

Бюджетное учреждение высшего образования
Ханты-Мансийского автономного округа-Югры
"Сургутский государственный университет"

УТВЕРЖДАЮ
Проректор по УМР

_____ Е.В. Коновалова

16 июня 2022 г., протокол УС №6

Организация внутреннего контроля в кредитных организациях

рабочая программа дисциплины (модуля)

Закреплена за кафедрой	Экономических и учетных дисциплин		
Учебный план	s380501-ЭконБез-22-3.plx 38.05.01 ЭКОНОМИЧЕСКАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ Специализация: Экономико-правовое обеспечение экономической безопасности		
Квалификация	Экономист		
Форма обучения	очная		
Общая трудоемкость	5 ЗЕТ		
Часов по учебному плану	180	Виды контроля	в семестрах:
в том числе:		экзамены 6	
аудиторные занятия	96		
самостоятельная работа	57		
часов на контроль	27		

Распределение часов дисциплины по семестрам

Семестр (<Курс>.<Семестр на курсе>)	6 (3.2)		Итого	
	уп	рп	уп	рп
Неделя	17 2/6			
Вид занятий	уп	рп	уп	рп
Лекции	32	32	32	32
Практические	64	64	64	64
Итого ауд.	96	96	96	96
Контактная работа	96	96	96	96
Сам. работа	57	57	57	57
Часы на контроль	27	27	27	27
Итого	180	180	180	180

Программу составил(и):

к.э.н., Доцент, Тимофеева Н.В.

Рабочая программа дисциплины

Организация внутреннего контроля в кредитных организациях

разработана в соответствии с ФГОС:

Федеральный государственный образовательный стандарт высшего образования по специальности 38.05.01
ЭКОНОМИЧЕСКАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ (приказ Минобрнауки России от 16.01.2017 г. № 20)

составлена на основании учебного плана:

38.05.01 ЭКОНОМИЧЕСКАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ

Специализация: Экономико-правовое обеспечение экономической безопасности

утвержденного учебно-методическим советом вуза от 16.06.2022 протокол № 6.

Рабочая программа одобрена на заседании кафедры

Экономических и учетных дисциплин

Зав. кафедрой к.э.н., доцент Пучкова Н.В.

1. ЦЕЛИ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ

1.1	Целью освоения дисциплины является получение студентами теоретических знаний об организации внутреннего контроля в кредитных организациях, формирование компетенций и практических навыков организации и проведения внутреннего контроля, проверок в кредитной организации с использованием методов экономической науки и контрольной деятельности.
-----	---

2. МЕСТО ДИСЦИПЛИНЫ В СТРУКТУРЕ ООП

Цикл (раздел) ООП:	Б1.Б.38
2.1	Требования к предварительной подготовке обучающегося:
2.1.1	Особенности деятельности кредитных организаций
2.1.2	Особенности бухгалтерского учета в кредитных организациях
2.2	Дисциплины и практики, для которых освоение данной дисциплины (модуля) необходимо как предшествующее:
2.2.1	Анализ бухгалтерской отчетности
2.2.2	Экономическая оценка и экспертиза экономической безопасности

3. КОМПЕТЕНЦИИ ОБУЧАЮЩЕГОСЯ, ФОРМИРУЕМЫЕ В РЕЗУЛЬТАТЕ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

ОПК-2:	способностью использовать закономерности и методы экономической науки при решении профессиональных задач
ПК-22:	способностью организовывать и проводить проверки финансово-хозяйственной деятельности хозяйствующих субъектов
ПК-23:	способностью применять методы осуществления контроля финансово-хозяйственной деятельности хозяйствующих субъектов

В результате освоения дисциплины обучающийся должен

3.1	Знать:
3.1.1	закономерности и методы экономической науки при осуществлении внутреннего контроля в кредитной организации
3.1.2	способы организации и порядок проведения проверок финансово-хозяйственной деятельности кредитных организаций;
3.1.3	методы осуществления контроля финансово-хозяйственной деятельности в кредитных организациях;
3.2	Уметь:
3.2.1	использовать закономерности и методы экономической науки при осуществлении внутреннего контроля в кредитной организации
3.2.2	применять способы организации и порядок проведения проверок финансово-хозяйственной деятельности кредитных организаций;
3.2.3	применять методы осуществления контроля финансово-хозяйственной деятельности в кредитных организациях;
3.3	Владеть:
3.3.1	закономерностями и методами экономической науки при осуществлении внутреннего контроля в кредитной организации
3.3.2	способами организации и порядком проведения проверок финансово-хозяйственной деятельности кредитных организаций;

3.3.3 методами осуществления контроля финансово-хозяйственной деятельности в кредитных организациях;

4. СТРУКТУРА И СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

Код занятия	Наименование разделов и тем /вид занятия/	Семестр / Курс	Часов	Компетенции	Литература	Примечание
	Раздел 1. Организация системы внутреннего контроля в кредитных организациях					
1.1	Организация системы внутреннего контроля в кредитных организациях /Лек/	6	6	ПК-22	Л1.1Л2.1 Э1 Э2	
1.2	Организация системы внутреннего контроля в кредитных организациях /Пр/	6	16	ПК-22	Л1.2Л2.2 Л2.3 Э1 Э2 Э3	
1.3	Организация системы внутреннего контроля в кредитных организациях /Ср/	6	15	ПК-22	Л1.2 Э1 Э2 Э3 Э4	
	Раздел 2. Внутренний аудит в системе внутреннего контроля кредитной организации					
2.1	Внутренний аудит в системе внутреннего контроля кредитной организации /Лек/	6	10	ПК-23	Л1.3Л2.2 Э1 Э2 Э3	
2.2	Внутренний аудит в системе внутреннего контроля кредитной организации /Пр/	6	16	ПК-23	Л1.3Л2.1Л3.2 Э2 Э3	
2.3	Внутренний аудит в системе внутреннего контроля кредитной организации /Ср/	6	15	ПК-23	Л1.1 Л1.2Л2.4Л3.2 Э1 Э2 Э3 Э4	
	Раздел 3. Внутренний контроль над банковскими рисками					
3.1	Внутренний контроль над банковскими рисками /Лек/	6	10	ПК-22 ПК-23	Л1.2Л2.1Л3.1 Э2 Э3	
3.2	Внутренний контроль над банковскими рисками /Пр/	6	16	ПК-22 ПК-23	Л1.2Л2.3Л3.2 Э1 Э2 Э3	
3.3	Внутренний контроль над банковскими рисками /Ср/	6	15	ПК-22 ПК-23	Л1.3Л2.1Л3.1 Э1 Э2 Э3 Э4	
	Раздел 4. Комплаенс-контроль в системе внутреннего контроля кредитной организации					
4.1	Комплаенс-контроль в системе внутреннего контроля кредитной организации /Лек/	6	6	ПК-22 ОПК-2	Л1.3Л2.1 Л2.3Л3.2 Л3.3 Э4	
4.2	Комплаенс-контроль в системе внутреннего контроля кредитной организации /Пр/	6	16	ПК-23 ОПК-2	Л1.3Л2.4Л3.2 Л3.4 Э3 Э4	
4.3	Комплаенс-контроль в системе внутреннего контроля кредитной организации /Ср/	6	12	ПК-22 ПК-23	Л1.1Л2.1Л3.1 Л3.2 Л3.3 Л3.4 Э3 Э4	
4.4	/Контр.раб./	6	0	ПК-22 ПК-23 ОПК-2	Л1.1Л2.1Л3.3 Л3.4 Э3 Э4	

4.5	/Экзамен/	6	27	ПК-22 ПК-23 ОПК-2	Л1.2 Л1.3Л2.1 Л2.4Л3.1 Л3.2 Э2 Э3 Э4	
-----	-----------	---	----	----------------------	--	--

5. ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ

5.1. Контрольные вопросы и задания

представлен отдельным документом

5.2. Темы письменных работ

5.3. Фонд оценочных средств

представлен отдельным документом

6. УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ И ИНФОРМАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

6.1. Рекомендуемая литература

6.1.1. Основная литература

	Авторы, составители	Заглавие	Издательство, год	Колич-во
Л1.1	Кропин Ю. А.	Деньги, кредит, банки: Учебник и практикум	Москва: Издательство Юрайт, 2019, https://www.biblio-online.ru/book/dengi-kredit-banki-437019	1
Л1.2	Федоренко И.В., Золотарева Г. И.	Аудит: Учебник	Москва: ООО "Научно-издательский центр ИНФРА-М", 2022, http://znanium.com/catalog/document?id=378861	1
Л1.3	Тавасиев А. М.	Банковское дело: Учебник для вузов	Москва: Юрайт, 2022, https://urait.ru/bcode/497550	1

6.1.2. Дополнительная литература

	Авторы, составители	Заглавие	Издательство, год	Колич-во
Л2.1	Ларина О. И.	Банковское регулирование и надзор. Практикум: Учебное пособие	Москва: Издательство Юрайт, 2019, https://www.biblio-online.ru/book/bankovskoe-regulirovanie-i-nadzor-praktikum-437031	1
Л2.2	Ларина О. И.	Банковское дело. Практикум: Учебное пособие	Москва: Издательство Юрайт, 2019, https://www.biblio-online.ru/book/bankovskoe-delo-praktikum-433254	1

	Авторы, составители	Заглавие	Издательство, год	Колич-во
Л2.3	Алексеева Д. Г., Ефименко Е. Н., Фальковская Я. М., Филиппова Т. В., Пыхтин С. В.	Операции банков с ценными бумагами. Валютные и сопутствующие операции: Учебник и практикум	Москва: Издательство Юрайт, 2019, https://www.biblio-online.ru/book/operacii-bankov-s-cennymi-bumagami-valyutnye-i-soputstvuyuschie-operacii-437621	1
Л2.4	Ларина О. И.	Банковское дело. Практикум: Учебное пособие для вузов	Москва: Юрайт, 2022, https://urait.ru/bcode/489581	1

6.1.3. Методические разработки

	Авторы, составители	Заглавие	Издательство, год	Колич-во
Л3.1	Пеникас Г. И., Помазанов М. В.	Управление кредитным риском в банке: подход внутренних рейтингов (пвр): Практическое пособие	Москва: Издательство Юрайт, 2019, https://www.biblio-online.ru/book/upravlenie-kreditnym-riskom-v-banke-podhod-vnutrennih-reytingov-pvr-437044	1
Л3.2	Салин В. Н., Третьякова О. Г.	Банковская статистика: Учебник и практикум	Москва: Издательство Юрайт, 2019, https://www.biblio-online.ru/book/bankovskaya-statistika-432855	1
Л3.3	Боровкова В. А., Балабанов А. И., Боровкова В. А., Бойкова Ю. М.	Банки и банковское дело в 2 ч. Часть 1: Учебник и практикум для вузов	Москва: Юрайт, 2022, https://urait.ru/bcode/491051	1
Л3.4	Боровкова В. А., Балабанов А. И., Боровкова В. А., Бойкова Ю. М.	Банки и банковское дело в 2 ч. Часть 2: Учебник и практикум для вузов	Москва: Юрайт, 2022, https://urait.ru/bcode/491052	1

6.2. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети "Интернет"

Э1	Консультант бухгалтера, http://www.dis.ru/kb
Э2	Российский налоговый курьер http://www.rnk.ru
Э3	Бухгалтерский учет http://www.pbu.ru
Э4	Банк России https://www.cbr.ru/

6.3.1 Перечень программного обеспечения

6.3.1.1	Операционная система Microsoft Windows, пакет прикладных программ Microsoft Office
---------	--

6.3.2 Перечень информационных справочных систем

6.3.2.1	"Национальная электронная библиотека" нэб.рф, электронные книги Springer Nature (Science, Technology and Medicine collections) http://link.springer.com/ ,
6.3.2.2	КонсультантПлюс - правовая поддержка http://www.consultant.ru/ , Гарант - информационно - правовой портал www.garant.ru/

7. МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

7.1	Учебные аудитории для проведения занятий лекционного типа, занятий семинарского типа (практических занятий), групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации оснащены: типовой учебной мебелью, техническими средствами обучения, служащими для представления учебной информации.
-----	---