

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ АВТОНОМНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ
УЧРЕЖДЕНИЕ ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
«Национальный исследовательский ядерный университет «МИФИ»
Саровский физико-технический институт -
филиал федерального государственного автономного образовательного учреждения высшего
образования «Национальный исследовательский ядерный университет «МИФИ»
(СарФТИ НИЯУ МИФИ)

ЭКОНОМИКО-МАТЕМАТИЧЕСКИЙ ФАКУЛЬТЕТ

Кафедра экономической теории, финансов и бухгалтерского учета

УТВЕРЖДАЮ

Зам. руководителя СарФТИ

НИЯУ МИФИ, к.э.н., доцент

_____ **Т.Г. Соловьёв**

«___» _____ **2024 г.**

**ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ ТЕКУЩЕГО И ПРОМЕЖУТОЧНОГО КОНТРОЛЯ
ДЛЯ УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ**

Финансовый мониторинг и антикоррупционный контроль

наименование дисциплины

Направление подготовки (специальность) _____ 38.04.01. Экономика

Наименование образовательной программы _____ Финансы организаций

Квалификация (степень) выпускника _____ магистр

Форма обучения _____ очная

Программа одобрена на заседании кафедры
ЭТФиБУ

Зав. кафедрой ЭТФиБУ
к.э.н., доцент

_____ протокол № от 20 г.

_____ Г.Д. Беляева
«___» _____ 20 г.

г. Саров, 2024 г.

Программа ФОС переутверждена на 202____/202____ учебный год с изменениями в соответствии с семестровыми учебными планами академических групп ЭМФ на 202____/202____ учебный год.

Заведующий кафедрой ЭТФиБУ, к.э.н., доцент

Г.Д. Беляева

Программа ФОС переутверждена на 202____/202____ учебный год с изменениями в соответствии с семестровыми учебными планами академических групп ЭМФ на 202____/202____ учебный год.

Заведующий кафедрой ЭТФиБУ, к.э.н., доцент

Г.Д. Беляева

Программа ФОС переутверждена на 202____/202____ учебный год с изменениями в соответствии с семестровыми учебными планами академических групп ЭМФ на 202____/202____ учебный год.

Заведующий кафедрой ЭТФиБУ, к.э.н., доцент

Г.Д. Беляева

Программа ФОС переутверждена на 202____/202____ учебный год с изменениями в соответствии с семестровыми учебными планами академических групп ЭМФ на 202____/202____ учебный год.

Заведующий кафедрой ЭТФиБУ, к.э.н., доцент

Г.Д. Беляева

1. ПАСПОРТ ФОНДА ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ

1.1. Область применения

Фонд оценочных средств (ФОС) – является неотъемлемой частью учебно-методического комплекса учебной дисциплины «Финансовый мониторинг и антикоррупционный контроль» и предназначен для контроля и оценки образовательных достижений обучающихся, освоивших программу данной дисциплины.

1.2. Цели и задачи фонда оценочных средств

Целью Фонда оценочных средств является установление соответствия уровня подготовки обучающихся требованиям ОС НИЯУ МИФИ.

Для достижения поставленной цели Фондом оценочных средств по дисциплине решаются следующие задачи:

- ✓ контроль и управление процессом приобретения обучающимися знаний, умений и навыков, предусмотренных в рамках данного курса;
- ✓ контроль и оценка степени освоения универсальных и профессиональных компетенций, предусмотренных в рамках данного курса;
- ✓ обеспечение соответствия результатов обучения задачам будущей профессиональной деятельности через совершенствование традиционных и внедрение инновационных методов обучения в образовательный процесс в рамках данного курса.

1.3. Контролируемые компетенции и планируемые результаты обучения

В рамках данной дисциплины основной образовательной программы предусмотрено формирование следующих универсальных и профессиональных компетенций:

Универсальные компетенции (УК)

Код и наименование компетенции	Код и наименование индикатора достижения компетенции
УК-1 Способен осуществлять критический анализ проблемных ситуаций на основе системного подхода, вырабатывать стратегию действий	З-УК-1 Знать: Сущность и содержание системного подхода, методы анализа; методики сбора и обработки информации; актуальные российские и зарубежные источники информации в сфере профессиональной деятельности; понятие и виды стратегий. У-УК-1 Уметь: применять методики поиска, сбора и обработки информации; осуществлять критический анализ и синтез информации, полученной из разных источников; формировать стратегию действий В-УК-1 Владеть: методами поиска, сбора и обработки, критического анализа и синтеза информации; методикой системного подхода для решения поставленных задач; навыками разработки стратегии действий

Профессиональные компетенции (ПК)

в соответствии с задачами и объектами (областями знаний) профессиональной деятельности

Задача профессиональной деятельности (ЗПД)	Объект или область знаний	Код и наименование профессиональной компетенции	Код и наименование индикатора достижения профессиональной компетенции
Тип задачи профессиональной деятельности: аналитический			
поиск, анализ и оценка информации для подготовки и принятия управленческих решений; интерпретация полученных результатов и обоснование выводов; проведение оценки эффективности проектов с учетом фактора неопределенности; осуществление финансово-экономической деятельности в организациях различных форм собственности, проведение финансовых расчетов и осуществление финансовых операций, их оценка	деятельность организаций, хозяйствующих субъектов, их затраты и результаты, функционирующие рынки, финансовые и информационные потоки, финансовые процессы	ПК-1 Способен готовить аналитические материалы для оценки текущего финансового состояния организаций, мероприятий в области экономической политики и принятия стратегических решений на микро- и макроуровне	З –ПК-1 Знать методики оценки текущего финансового состояния организаций, мероприятий в области экономической политики и принятия стратегических решений на микро- и макроуровне У-ПК-1 Уметь применять знания методик оценки текущего финансового состояния организаций, мероприятий в области экономической политики и принятия стратегических решений на микро- и макроуровне. В-ПК-1 Владеть навыками выбора оптимального способа решения финансово-экономической задачи, с учетом интересов экономических субъектов, ресурсных ограничений, внешних и внутренних факторов на микро- и макроуровне

1.4. Промежуточная аттестация по дисциплине

Формой промежуточной аттестации по дисциплине «Финансовый мониторинг и антикоррупционный контроль» является зачет в 1 семестре.

1.5. Перечень оценочных средств, используемых для текущей аттестации

Код	Наименование оценочного средства	Краткая характеристика оценочного средства	Представление оценочного средства в фонде
УО	Устный опрос	Представляет собой метод проверки знаний студентов посредством вопросов, заданных преподавателем лично каждому обучающемуся.	Список вопросов по темам
Контр.	Контрольная работа (теория + задачи)	Средство проверки умений применять полученные знания для решения задач определенного типа по теме или разделу	Комплект контрольных заданий по вариантам
СРЗ	письменная самостоятельная работа (задачи, кейсы)	Форма учебного задания, которая проводится с целью оценки знаний и умений студентов в определенной области, в виде решения задач, написания эссе, выполнения расчетов или анализа практических ситуаций.	Примерные задачи
СРТ	письменная самостоятельная работа (теория)	Вид оценочного средства, который позволяет преподавателю оценивать уровень теоретических знаний студентов, их способности к анализу, обобщению и осмыслению учебного материала	Перечень примерных вопросов

1.6. Этапы формирования компетенций

№ п/п	Темы занятий	Компетенция	Индикаторы освоения	Текущий контроль, неделя
Семестр 1				
1	Финансовый мониторинг	УК-1	3-УК-1, У-УК-1, В-УК-1	УО, 3
2	Бюджетный, налоговый и валютный контроль	УК-1, ПК-1	3-УК-1, У-УК-1, В-УК-1, 3-ПК-1, У-ПК-1, В-ПК-1	СРЗ, 7
Рубежный контроль 1		УК-1, ПК-1	3-УК-1, У-УК-1, В-УК-1, 3-ПК-1, У-ПК-1, В-ПК-1	Контр., 7
3	Антикоррупционный контроль	УК-1, ПК-1	3-УК-1, У-УК-1, В-УК-1, 3-ПК-1, У-ПК-1, В-ПК-1	СРТ, 11
4	Антикоррупционная политика организации	УК-1, ПК-1	3-УК-1, У-УК-1, В-УК-1, 3-ПК-1, У-ПК-1, В-ПК-1	СРЗ, 15
Рубежный контроль 2		УК-1, ПК-1	3-УК-1, У-УК-1, В-УК-1, 3-ПК-1, У-ПК-1, В-ПК-1	Контр., 15
Промежуточная аттестация		УК-1, ПК-1	3-УК-1, У-УК-1, В-УК-1, 3-ПК-1, У-ПК-1, В-ПК-1	Зачет

2. ПРИМЕРНЫЕ КОНТРОЛЬНЫЕ ЗАДАНИЯ ИЛИ ИНЫЕ МАТЕРИАЛЫ, НЕОБХОДИМЫЕ ДЛЯ ОЦЕНКИ ЗНАНИЙ, УМЕНИЙ, НАВЫКОВ (ИЛИ) ОПЫТА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ, ХАРАКТЕРИЗУЮЩИЕ ЭТАПЫ ФОРМИРОВАНИЯ КОМПЕТЕНЦИЙ В ПРОЦЕССЕ ОСВОЕНИЯ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ

2.1. Оценочные средства для текущего контроля

2.1.1. Примерные вопросы для устного опроса

1. Что такое финансовый мониторинг.
2. Цели финансового мониторинга.
3. Сферы и направления финансового мониторинга.
4. Принципы финансового мониторинга.
5. Система органов финансового мониторинга.
6. Федеральная служба по финансовому мониторингу: функции и полномочия.
7. Объекты государственного финансового мониторинга.
8. Субъекты государственного финансового мониторинга.
9. Формы государственного финансового мониторинга.
10. Методы государственного финансового мониторинга.

2.1.2. Примерные вопросы для самостоятельной работы (теория)

1. Что такое коррупция.
2. Причины коррупции.
3. Политический аспект коррупции.
4. Экономический аспект коррупции.
5. Правовой аспект коррупции.
6. Принципы антикоррупционного мониторинга.
7. Контролирующие структуры антикоррупционного мониторинга.
8. Субъекты коррупции.
9. Взятничество: понятие, ответственность.
10. Мошенничество: понятие, ответственность.
11. Служебный подлог: понятие, ответственность.
12. Злоупотребление служебными полномочиями: понятие, ответственность.
13. Вымогательство: понятие, ответственность.

2.1.3. Примерные темы для самостоятельной работы (задачи, кейсы)

1. Решение кейсов, содержащих практические примеры нарушений бюджетного, валютного, налогового, таможенного законодательства. Выявление и оценка этих правонарушений, ответственность за них, способы устранения.

2. Создание системы внутреннего антикоррупционного контроля для конкретного предприятия.

2.2. Оценочные средства для рубежного контроля

2.2.1. Примерные вопросы для контрольной работы

Рубежный контроль 1

Теоретические вопросы:

1. Финансовый мониторинг: понятие, цели, сферы и направления, принципы, система органов, объекты и субъекты, формы и методы.
2. Бюджетный контроль: понятие, цели, задачи, принципы, контролирующие органы, методы, ответственность за нарушение законодательства.
3. Налоговый контроль: понятие, цели, задачи, принципы, контролирующие органы, методы, ответственность за нарушение законодательства.
4. Валютный контроль: понятие, цели, задачи, принципы, контролирующие органы, методы, ответственность за нарушение законодательства.
5. Таможенный контроль: понятие, цели, задачи, принципы, контролирующие органы, методы, ответственность за нарушение законодательства.

Рубежный контроль 2

Теоретические вопросы:

1. Причины коррупции.
2. Необходимость борьбы с коррупцией.
3. Политический, экономический, правовой аспекты коррупции: что преобладает.
4. Границы антикоррупционного мониторинга.
5. Коррупционные правонарушения и их виды.
6. Какое из коррупционных правонарушений является наиболее серьёзным (рассмотреть с разных точек зрения: социальной, экономической, правовой и др.)

2.3. Оценочные средства для промежуточной аттестации

2.3.1 Примерные вопросы к зачету

1. Финансовый мониторинг: понятие, цели, сферы, направления и принципы.
2. Система органов государственного финансового мониторинга.
3. Федеральная служба по финансовому мониторингу: правовой статус, функции и полномочия.
4. Финансовый мониторинг: объекты, субъекты.
5. Финансовый мониторинг: формы, методы.
6. Понятие, цели и задачи бюджетного контроля.
7. Принципы бюджетного контроля.
8. Система органов бюджетного контроля.

9. Методы бюджетного контроля.
10. Ответственность за нарушение законодательства в сфере бюджетного мониторинга.
11. Понятие, цели и задачи налогового контроля.
12. Принципы осуществления налогового контроля.
13. Система органов налогового контроля.
14. Методы налогового контроля.
15. Ответственность за нарушение законодательства о налогах и сборах.
16. Понятие, цели и задачи валютного контроля.
17. Принципы осуществления валютного контроля.
18. Система органов валютного контроля.
19. Ответственность за нарушение валютного законодательства.
20. Понятие, цели и задачи таможенного контроля.
21. Принципы осуществления таможенного контроля.
22. Система органов таможенного контроля.
23. Ответственность за нарушение таможенного законодательства.
24. Коррупция: определение и сущность
25. Коррупция: политический, экономический, правовой аспекты.
26. Правовые основы противодействия коррупции.
27. Основные принципы и инструменты антикоррупционного мониторинга.
28. Организационные основы противодействия коррупции. Контролирующие структуры.
29. Субъекты коррупции.
30. Коррупционные правонарушения: взяточничество, мошенничество, служебный подлог, злоупотребление должностными полномочиями, вымогательство.
31. Внутренний антикоррупционный контроль на предприятии: необходимость, цели, стандарты, процедуры и методы.
32. Виды операций, подлежащих контролю.
33. Операции с денежными средствами.
34. Система государственных и муниципальных закупок.
35. Бенефициарные владельцы.
36. Ответственность юридических лиц за коррупционные нарушения.

3. ШКАЛЫ ОЦЕНКИ ОБРАЗОВАТЕЛЬНЫХ ДОСТИЖЕНИЙ

Код	Вид оценочного средства	Критерии	Балл	Максимальный балл – минимальный балл
УО	Устный опрос	Студент демонстрирует глубокое понимание предмета, уверенно воспроизводит ключевые термины, понятия и теории. Ответ полный, четкий, структурированный. Аргументы ясны и убедительны. Возможна небольшая погрешность в деталях, не влияющая существенно на общее впечатление	2	2 - 0
		Студент показывает удовлетворительное знание материала, допускает небольшие ошибки, затрудняется вспомнить отдельные детали или факты. Однако общая картина ответа верна и соответствует требованиям программы. Изложение носит отрывочный характер, возможны паузы и запинки.	1	
		Студент не способен адекватно воспроизвести основные положения темы, демонстрирует незнание базовых понятий и определений. Не владеет терминологией и путанно излагает материал. Возможно отсутствие содержательного ответа вообще.	0	
Контр.	Контрольная работа	Правильное выполнение всех заданий, глубокие знания и полное	5	5 – 2

		владение предметом. Ответы чётко сформулированы, логичны и последовательны. Отсутствуют ошибки или допущены незначительные опечатки. Продemonстрировано уверенное применение знаний и навыков		
		Большинство заданий выполнено правильно, однако имеются некоторые ошибки или недостаточно полные ответы. Показано хорошее знание основного материала, возможно поверхностное понимание отдельных вопросов. Присутствует структура и последовательность изложения. Могут присутствовать мелкие неточности	4	
		Контрольная выполнена частично верно, присутствуют значительные ошибки и пропуски. Демонстрируется ограниченное понимание материала, слабые стороны касаются структуры и последовательности изложения. Частично освоены базовые элементы предметной области.	3	
		Работа выполнена плохо, большинство заданий выполнены неверно или отсутствуют ответы. Глубинные знания отсутствуют, материал представлен	2	

		фрагментарно и бессистемно. Необходима серьезная дополнительная подготовка.		
СРЗ	Письменная самостоятельная работа (задачи, кейсы)	Все задания выполнены. Все вычисления точны, нет ошибок. Решения основаны на четкой логической последовательности, каждое действие обосновано. Оригинальный подход к решению задачи с использованием дополнительных источников или методов. Работа оформлена в соответствии с установленными стандартами.	5	5 – 2
		Задания выполнены, но могут отсутствовать некоторые аспекты. В большинстве случаев вычисления точны, могут быть небольшие ошибки. Решение логично, но некоторые шаги могут быть недостаточно обоснованы. Работы в основном оформлены правильно, но могут быть мелкие ошибки в языке.	4	
		Задания выполнены частично, недостаточно рассмотрены ключевые моменты. Есть ошибки в вычислениях, которые не сильно влияют на общий результат. Решения имеют логические пробелы, некоторые этапы не обоснованы. Много мелких ошибок, которые могут отвлекать от понимания	3	

		работы Задания выполнены не полностью или недостаточно проработаны. Существенные ошибки в вычислениях, что приводит к неверным выводам. Решения не имеют логической последовательности и недостаточно аргументирована. Работа оформлена плохо, присутствуют серьезные ошибки в языке и структуре.	2	
СРТ	Письменная самостоятельная работа (теория)	Студент демонстрирует глубокое понимание теоретических основ, приводит примеры и обоснования. Работа логически структурирована, последовательно излагаются основные концепции и идеи. Все утверждения подкреплены корректными теоретическими ссылками и примерами. Студент проявляет оригинальность в подходе к анализу темы, может предлагать новые идеи и точки зрения. Работа оформлена в соответствии с необходимыми стандартами, без ошибок в языке.	5	5 – 2
		Студент демонстрирует хорошее понимание теории и может приводить примеры, но некоторые идеи не полностью раскрыты. Работа в целом логична, хотя некоторые части могут быть менее	4	

		связаны друг с другом. В большинстве случаев используются корректные теоретические ссылки, хотя могут быть незначительные недочеты. Небольшое проявление оригинальности или новых идей, в основном стандартные подходы. В основном правильное оформление с небольшими ошибками в языке.		
		Студент показывает базовое понимание теории, но некоторые ключевые моменты остаются нераскрытыми. Работа имеет признаки логической последовательности, но многие части слабо связаны. Некоторые утверждения не подкреплены корректными теоретическими ссылками, присутствуют ошибки.	3	
		Студент не демонстрирует понимания теории, теория изложена поверхностно или неправильно. Работа плохо структурирована, идеи плохо связаны, отсутствие четкого изложения. Много некорректных утверждений и недостаток теоретических ссылок. Отсутствие оригинальности или попыток осмысления темы. Работа оформлена плохо, серьезные	2	

		ошибки в языке.		
--	--	-----------------	--	--

За каждое верно выполненное задание начисляются 1 балл:

№	1	2	3	4	5
ответы	а	д	д	а	а

Минимальный балл, который необходимо набрать, равен 3.

Итоговая оценка представляет собой сумму баллов, заработанных студентом при выполнении заданий в рамках текущего и промежуточного контроля и выставляется в соответствии с Положением о кредитно-модульной системе в соответствии со следующей шкалой:

Оценка по 5-бальной шкале	Сумма баллов за разделы	Оценка ECTS
5 – «отлично»	90 - 100	A
4 – «хорошо»	85 - 89	B
	75 - 84	C
	70 - 74	D
3 – «удовлетворительно»	65 - 69	
	60 - 64	E
2- «неудовлетворительно»	Ниже 60	F

Итоговая оценка формируется по результатам аттестации разделов и сдачи экзамена в соответствии с Положением о кредитно-модульной системе в соответствии со следующей шкалой:

Сумма баллов	Оценка по 4-ех балльной шкале	Оценка ECTS	Требования к уровню освоению учебной дисциплины
90-100	5 – «отлично»	A	Оценка «отлично» выставляется студенту, если он глубоко и прочно усвоил программный материал, исчерпывающе, последовательно, четко и логически стройно его излагает, умеет тесно увязывать теорию с практикой, использует в ответе материал монографической литературы.
85-89	4 – «хорошо»	B	Оценка «хорошо» выставляется студенту, если он твёрдо знает материал, грамотно и по существу излагает его, не допуская существенных неточностей в ответе на вопрос.
75-84		C	
70-74		D	
65-69	3 –		Оценка «удовлетворительно»

60-64	«удовлетворительно»	Е	выставляется студенту, если он имеет знания только основного материала, но не усвоил его деталей, допускает неточности, недостаточно правильные формулировки, нарушения логической последовательности в изложении программного материала.
Ниже 60	2 – «неудовлетворительно»	Ф	Оценка «неудовлетворительно» выставляется студенту, который не знает значительной части программного материала, допускает существенные ошибки. Как правило, оценка «неудовлетворительно» ставится студентам, которые не могут продолжить обучение без дополнительных занятий по соответствующей дисциплине.

Программу составил: ст. преподаватель

Е.А. Борькина

Рецензент: