

**МИНИСТЕРСТВО ОБРАЗОВАНИЯ САМАРСКОЙ ОБЛАСТИ
ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ ПРОФЕССИОНАЛЬНОЕ
ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ САМАРСКОЙ ОБЛАСТИ
«ПОВОЛЖСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ КОЛЛЕДЖ»**



Подписано цифровой
подписью: Шуваткин
Александр Викторович
DN: cn=Шуваткин
Александр Викторович
o=ГБПОУ "ПГК"
ou=директор
email=college@pgk63.ru
Дата: 2026.04.02

УТВЕРЖДЕНО
Приказ директора
ГБПОУ «ПГК»
от 02.04.2026 № 261-03

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ

**ОПЦ.04. ПРАВОВОЕ И ДОКУМЕНТАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ
КОНТРОЛЬНО-НАДЗОРНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ В ФИНАНСОВОЙ СФЕРЕ**

«общепрофессиональный цикл»

*основной профессиональной образовательной программы среднего профессионального
образования*

38.02.06 Финансы

профиль обучения: социально-экономический

квалификация: Финансист

форма обучения: очная

год набора 2026

Самара, 2026

ОДОБРЕНО

Предметно-цикловой комиссией
МАТЕМАТИКИ И ИНФОРМАТИКИ

Протокол № _____ от _____

Председатель
Математики и информатики

_____ Т,В.Кротова
_____ 2026

СОГЛАСОВАНО

Методическим советом

Протоколом № _____ от _____

Председатель

_____ 2026

ОДОБРЕНО

Методистом по специальности
38.02.06 Финансы

_____ Н.В.Глухова
_____ 2026

Составитель: Савина А.Е., преподаватель ГБПОУ «ПГК»

Рабочая программа учебной дисциплины разработана на основе Федерального государственного образовательного стандарта среднего профессионального образования по специальности 38.02.06 Финансы, утвержденного приказом Министерства просвещения Российской Федерации от 07 августа 2024 г. № 539.

Рабочая программа разработана в соответствии с методическими рекомендациями и шаблоном, утвержденным в ГБПОУ «Поволжский государственный колледж».

Содержание программы реализуется в процессе освоения студентами программы подготовки специалистов среднего звена по специальности 38.02.06 Финансы.

СОДЕРЖАНИЕ

1. ОБЩАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА РАБОЧЕЙ ПРОГРАММЫ УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ.....	4
ОПЦ.04 Правовое и документационное обеспечение контрольно-надзорной деятельности в финансовой сфере.....	4
1.1 Нормативно-методические основы разработки программы.....	4
1.2. Место дисциплины в структуре ОПОП.....	4
1.3. Цель, задачи и планируемые результаты освоения дисциплины	4
1.4. Практическая подготовка и участие работодателя	6
2 Объем дисциплины и виды учебной работы	7
3. СОДЕРЖАНИЕ И ТЕМАТИЧЕСКОЕ ПЛАНИРОВАНИЕ УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ «ОПЦ.04. ПРАВОВОЕ И ДОКУМЕНТАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ КОНТРОЛЬНО-НАДЗОРНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ В ФИНАНСОВОЙ СФЕРЕ»	9
3.1. Курсовая работа (проект), проектная и самостоятельная деятельность	22
4. УСЛОВИЯ РЕАЛИЗАЦИИ ПРОГРАММЫ ДИСЦИПЛИНЫ	23
5. КОНТРОЛЬ И ОЦЕНКА РЕЗУЛЬТАТОВ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ	25
6. СВЕДЕНИЯ об адаптации рабочей программы для инвалидов и обучающихся с ограниченными возможностями здоровья	27
ПРИЛОЖЕНИЕ 1	30
ПРИЛОЖЕНИЕ 2	32

1. ОБЩАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА РАБОЧЕЙ ПРОГРАММЫ УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ

ОПЦ.04 Правовое и документационное обеспечение контрольно-надзорной деятельности в финансовой сфере

1.1 Нормативно-методические основы разработки программы

Рабочая программа учебной дисциплины разработана на основе:

- Федерального государственного образовательного стандарта среднего профессионального образования по специальности 38.02.06 Финансы, утвержденного приказом Министерства просвещения Российской Федерации от 07 августа 2024 г. № 539;
- с учетом примерной образовательной программы СПО по специальности 38.02.06 Финансы;
- с учетом требований работодателей, регионального рынка труда, отраслевых технологических требований;
- в соответствии с учебным планом, календарным учебным графиком, рабочей программой воспитания, оценочными материалами и локальными нормативными актами ГБПОУ «ПГК».

1.2. Место дисциплины в структуре ОПОП

Показатель	Содержание
Индекс дисциплины по учебному плану	ОПЦ.04. Правовое и документационное обеспечение контрольно-надзорной деятельности в финансовой сфере
Учебный цикл / часть программы	Общепрофессиональный цикл; обязательная часть
Связь с профессиональными модулями	Дисциплина обеспечивает подготовку к освоению профессиональных модулей: ПМ.01 «Управление финансовыми ресурсами организации», ПМ.03 «Финансово-экономическое планирование и контроль», ПМ.05 «Контроль и анализ финансово-хозяйственной деятельности». Формирует базу для выполнения практических работ, практики, демонстрационного экзамена
Форма реализации	Аудиторно с применением электронного обучения и дистанционных образовательных технологий
Особенности ОПОП-П	Дисциплина направлена на формирование практико-ориентированных навыков контрольно-надзорной деятельности

1.3. Цель, задачи и планируемые результаты освоения дисциплины

Цель дисциплины: формирование у обучающихся системы знаний о правовых основах и документационном обеспечении контрольно-надзорной деятельности в финансовой сфере, а также практических навыков применения нормативных правовых актов и оформления документов при осуществлении контрольных мероприятий.

Задачи дисциплины:

- освоение понятий, принципов и методологии контрольно-надзорной деятельности;
- изучение нормативно-правовой базы регулирования контрольно-надзорной деятельности в финансовой сфере;

- формирование навыков работы с документами и оформления результатов контрольных мероприятий;
- изучение основ противодействия коррупции и легализации доходов, полученных преступным путем;
- освоение правовых аспектов бюджетного, налогового, банковского контроля и внутреннего контроля экономических субъектов;
- подготовка к выполнению заданий практической подготовки, профессиональных модулей, демонстрационного экзамена.

Планируемые результаты освоения дисциплины

Код результата	Формулировка результата	Как дисциплина обеспечивает результат
ОК 2	Организовывать собственную деятельность, определять методы и способы выполнения профессиональных задач, оценивать их эффективность и качество	Темы 1.1-1.4, практические занятия № 1-24, решение ситуационных задач, устные опросы
ОК 3	Решать проблемы, оценивать риски и принимать решения в нестандартных ситуациях	Темы 1.4, 2.2, 2.4, практические занятия по противодействию коррупции, судебная практика
ОК 6	Работать в коллективе и команде, обеспечивать ее сплочение, эффективно общаться с коллегами, руководством, потребителями	Групповые практические занятия, подготовка докладов, работа в малых группах
ОК 09	Использовать информационно-коммуникационные технологии для совершенствования профессиональной деятельности	Работа с правовыми системами «КонсультантПлюс», «Гарант», выполнение заданий с использованием ИКТ
ПК 1.2	Участвовать в управлении финансовыми ресурсами организации	Темы 2.1, 2.4, разработка локальных стандартов внутреннего контроля
ПК 1.3	Составлять финансовые планы организации	Темы 2.1, 2.2, анализ бюджетной и налоговой отчетности
ПК 3.2	Участвовать в разработке и осуществлении мероприятий по повышению эффективности финансово-хозяйственной деятельности организации	Тема 1.4, практические занятия по противодействию коррупции
ПК 3.3	Обеспечивать осуществление финансовых взаимоотношений с организациями, органами государственной власти и местного самоуправления	Тема 2.1, анализ бюджетного законодательства, работа с ФЗ № 44-ФЗ
ПК 5.1	Осуществлять контроль за соблюдением финансового законодательства	Темы 2.1, 2.2, 2.3, практические занятия по налоговому и банковскому контролю
ПК 5.2	Применять методы финансового контроля в профессиональной деятельности	Тема 1.3, практические занятия по методологии контроля
ПК 5.8	Оформлять результаты контрольно-надзорных мероприятий	Тема 2.3, практическое занятие по оформлению документов (акты, протоколы, запросы)

Код результата	Формулировка результата	Как дисциплина обеспечивает результат
ЛР 1	Осознающий себя гражданином и защитником великой страны	Тема 1.4 (противодействие коррупции), темы 1.1-1.2 (правовые основы государства)
ЛР 4	Проявляющий и демонстрирующий уважение к людям труда, осознающий ценность собственного труда	Тема 1.2 (Кодекс профессиональной этики ИНТОСАИ), тема 2.4 (стандарты внутреннего контроля)
ЛР 15	Принимающий основы экологической культуры	Темы 1.4, 2.4, работа с документами, применение профессиональных стандартов
ПозН	Принимающий ценности научного познания	Все темы дисциплины, работа с нормативными правовыми актами, судебной практикой

В результате освоения дисциплины обучающийся должен уметь:

Код	Умения
У 1	Применять нормативные правовые акты в сфере контрольно-надзорной деятельности
У 2	Оформлять документы по результатам контрольных мероприятий (акты, протоколы, запросы)
У 3	Определять формы и методы контроля в зависимости от объекта проверки
У 4	Анализировать и структурировать информацию, необходимую для решения профессиональных задач
У 5	Использовать современные информационно-правовые системы для поиска законодательной базы
У 6	Составлять планы контрольных мероприятий
У 7	Разрабатывать локальные нормативные акты по внутреннему контролю
У 8	Анализировать судебную практику по вопросам финансового контроля

В результате освоения дисциплины обучающийся должен знать:

Код	Знания
З 1	Понятие, принципы и методологию контрольно-надзорной деятельности
З 2	Нормативно-правовую базу регулирования финансового контроля
З 3	Формы и виды налогового, бюджетного, банковского контроля
З 4	Основы противодействия коррупции и легализации доходов, полученных преступным путем
З 5	Порядок документирования контрольных мероприятий
З 6	Требования к оформлению результатов контрольных проверок
З 7	Профессиональные стандарты и кодексы этики в сфере контроля
З 8	Основные положения международных документов (ИНТОСАИ, Лимская и Мексиканская декларации)

1.4. Практическая подготовка и участие работодателя

Практическая подготовка по учебной дисциплине не предусмотрена учебным планом

2 Объем дисциплины и виды учебной работы

Вид учебной деятельности	Объем часов
Объем образовательной программы учебной дисциплины, всего	110
Обязательная учебная нагрузка обучающегося, всего	110
в том числе теоретические занятия	36
в том числе лабораторные занятия	не предусмотрено

Вид учебной деятельности	Объем часов
в том числе практические занятия	74
в том числе занятия в форме практической подготовки	не предусмотрено
в том числе курсовая работа (проект)	не предусмотрено
Самостоятельная работа обучающегося	не предусмотрено
Промежуточная аттестация	дифференцированный зачет
Консультации, если предусмотрены учебным планом	не предусмотрено

3. СОДЕРЖАНИЕ И ТЕМАТИЧЕСКОЕ ПЛАНИРОВАНИЕ УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ «ОПЦ.04. ПРАВОВОЕ И ДОКУМЕНТАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ КОНТРОЛЬНО-НАДЗОРНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ В ФИНАНСОВОЙ СФЕРЕ»

Наименование разделов и тем	Содержание учебного материала и формы организации деятельности обучающихся		Объем в часах	Вид занятия	Код образовательного результата ФГОС СПО	Направления воспитательной работы
РАЗДЕЛ 1. Правовые основы контрольно-надзорной деятельности в финансовой сфере			48			
Тема 1.1. Правовые основы и принципы контрольно-надзорной деятельности	Содержание учебного материала		10	Лекционное занятие	ОК 2, ОК 3, ОК 6, ОК 09, ПК 1.2, ПК 1.3, ПК 3.2, ПК 3.3, ПК 5.1, ПК 5.2, ПК 5.8	ЛР 1, ЛР 4, ЛР 15, ПозН
		Лекционное занятие	4			
	1	Понятия «государственный контроль» и «надзор».	1			
	2	Понятие и сущность контрольно-надзорной деятельности государства.	1			
	3	Принципы организации и осуществления государственного контроля и надзора. Субъекты и объекты контроля.	1			
	4	Понятие «финансовой сферы». Организация контрольно-надзорного мероприятия в	1			

Наименование разделов и тем	Содержание учебного материала и формы организации деятельности обучающихся		Объем в часах	Вид занятия	Код образовательного результата ФГОС СПО	Направления воспитательной работы
		финансовой сфере.				
	Практические занятия		6	Практические занятия		
	ПЗ № 1. Подготовка докладов по теме 1.1.		3			
	ПЗ № 2 Анализ нормативных правовых актов, регламентирующих принципы контрольно-надзорной деятельности (ФЗ № 248-ФЗ «О государственном контроле»). Составление схемы «Принципы контрольно-надзорной деятельности».		3			
	Самостоятельная работа обучающихся		Не предусмотрено			
Тема 1.2. Нормативно-правовое регулирование контрольно-надзорной деятельности в финансовой сфере	Содержание учебного материала		10	Лекционное занятие	ОК 2, ОК 3, ОК 6, ОК 09, ПК 1.2, ПК 1.3, ПК 3.2, ПК 3.3, ПК 5.1, ПК 5.2, ПК 5.8	ЛР 1, ЛР 4, ЛР 15, ПозН
		Лекционное занятие	4			
	1	Органы финансового контроля в Российской Федерации, их полномочия и функции.	1			
	2	Классификация нормативных правовых актов, регулирующих контрольно-надзорную деятельность.	1			

Наименование разделов и тем	Содержание учебного материала и формы организации деятельности обучающихся		Объем в часах	Вид занятия	Код образовательного результата ФГОС СПО	Направления воспитательной работы
		Кодекс профессиональной этики лиц, осуществляющих контроль и надзор в финансовой сфере.	1			
	3	Этический Кодекс ИНТОСАИ, Лимская и Мексиканская декларации.	1			
	Практические занятия		6	Практические занятия		
	ПЗ № 3 Работа с документами и нормативными правовыми актами. Составить таблицу «Органы финансового контроля в Российской Федерации и их полномочия».		3			
	ПЗ № 4 Анализ Кодекса профессиональной этики ИНТОСАИ. Составление сравнительной таблицы «Лимская и Мексиканская декларации».		3			
	Самостоятельная работа обучающихся		Не предусмотрено			
Тема 1.3.			Лекционное занятие	ОК 2, ОК 3, ОК 6, ОК 09, ПК 1.2, ПК 1.3, ПК 3.2, ПК	ЛР 1, ЛР 4, ЛР 15, ПозН	
Методологические	Содержание учебного материала	12				

Наименование разделов и тем	Содержание учебного материала и формы организации деятельности обучающихся		Объем в часах	Вид занятия	Код образовательного результата ФГОС СПО	Направления воспитательной работы
основы проведения финансового контроля		Лекционное занятие	4		3.3, ПК 5.1, ПК 5.2, ПК 5.8	
	1	Формы и виды финансового контроля, их экономическая интерпретация. Внешний и внутренний государственный контроль (аудит).	1			
	2	Классификация методов финансового контроля. Характеристика методов: проверка, обследование, мониторинг, анализ.	1			
	3	Документирование контрольной деятельности. Использование цифровых инструментов для предварительных контрольных процедур.	2			
	Практические занятия		8	Практические занятия		
	ПЗ № 5 Составление схемы «Формы и виды финансового контроля».		3			
	ПЗ № 6 Решение ситуационных задач по выбору методов контроля.		2			

Наименование разделов и тем	Содержание учебного материала и формы организации деятельности обучающихся		Объем в часах	Вид занятия	Код образовательного результата ФГОС СПО	Направления воспитательной работы
	ПЗ № 7 Разработка алгоритма документирования контрольного мероприятия.		3			
	Самостоятельная работа обучающихся		Не предусмотрено			
Тема 1.4. Противодействие коррупции и легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма	Содержание учебного материала		16	Лекционное занятие	ОК 2, ОК 3, ОК 6, ОК 09, ПК 1.2, ПК 1.3, ПК 3.2, ПК 3.3, ПК 5.1, ПК 5.2, ПК 5.8	ЛР 1, ЛР 4, ЛР 15, ПозН
		Лекционное занятие	6			
	1	Законодательство РФ по противодействию коррупции и легализации доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма (ФЗ № 115-ФЗ, ФЗ № 273-ФЗ).	1			
	2	Международные документы, направленные на противодействие коррупции и легализации преступных доходов и финансирование терроризма.	1			
	3	Национальная оценка рисков легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем, и финансирования терроризма.	1			
		Обязанности лиц, оказывающих бухгалтерские услуги, в	1			

Наименование разделов и тем	Содержание учебного материала и формы организации деятельности обучающихся		Объем в часах	Вид занятия	Код образовательного результата ФГОС СПО	Направления воспитательной работы
		антиотмывочной системе.				
	4	Обязанности аудиторов и аудиторских организаций по противодействию коррупции и легализации доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма.	1			
	5	Проблемы противодействия коррупции и легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма, и пути их решения.	1			
	Практические занятия		10	Практические занятия		
	ПЗ № 8 Написание эссе по вопросам темы 1.4.		3			
	ПЗ № 9 Составление опорного конспекта «Пути борьбы с экономическим мошенничеством».		3			
	ПЗ № 10 Анализ отчета «Национальная оценка рисков легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем, и финансирования терроризма». ПЗ № 11Составление таблицы «Проблемы и пути решения» (на основе		4			

Наименование разделов и тем	Содержание учебного материала и формы организации деятельности обучающихся		Объем в часах	Вид занятия	Код образовательного результата ФГОС СПО	Направления воспитательной работы
	выявленных рисков и уязвимостей).					
	Самостоятельная работа обучающихся		Не предусмотрено			
РАЗДЕЛ 2. Правовые основы видов финансового контроля			60			
Тема 2.1. Правовые основы бюджетного контроля и закупочной деятельности	Содержание учебного материала		10	Лекционное занятие	ОК 2, ОК 3, ОК 6, ОК 09, ПК 1.2, ПК 1.3, ПК 3.2, ПК 3.3, ПК 5.1, ПК 5.2, ПК 5.8	ЛР 1, ЛР 4, ЛР 15, ПозН
		Лекционное занятие	4			
	1	Правовое положение казенных, бюджетных и автономных учреждений. Законодательная основа бюджетного контроля (Бюджетный кодекс РФ). Бюджетный процесс и бюджетный контроль. Роль бюджетной отчетности в осуществлении бюджетного контроля.	1			
	2	Основы государственного (муниципального) финансового контроля, его объекты и методы осуществления. Законодательная и нормативная основа контроля закупочной деятельности	1			

Наименование разделов и тем	Содержание учебного материала и формы организации деятельности обучающихся		Объем в часах	Вид занятия	Код образовательного результата ФГОС СПО	Направления воспитательной работы
	3	Этапы государственных закупок, подлежащие контролю. Органы, осуществляющие контроль и надзор в области госзакупок.	1			
	4	Требования антимонопольного законодательства в части закупочной деятельности. Источники информации и документирование этапов контроля.	1			
	Практические занятия		6	Практические занятия		
	ПЗ № 12 Устный опрос по вопросам темы № 2.1.		2			
	ПЗ № 13 Решение ситуационных задач по выбору форм и методов контроля при проведении государственных (муниципальных) закупок.		2			
	ПЗ № 14 Анализ Федерального закона № 44-ФЗ. Составление алгоритма контроля закупочной деятельности.		2			
	Самостоятельная работа обучающихся		Не предусмотрено			
Тема 2.2.	Содержание учебного материала	16	Лекционное	ОК 2, ОК 3, ОК 6,	ЛР 1, ЛР 4, ЛР	

Наименование разделов и тем	Содержание учебного материала и формы организации деятельности обучающихся		Объем в часах	Вид занятия	Код образовательного результата ФГОС СПО	Направления воспитательной работы
Правовые основы налогового контроля		Лекционное занятие	6	занятие	ОК 09, ПК 1.2, ПК 1.3, ПК 3.2, ПК 3.3, ПК 5.1, ПК 5.2, ПК 5.8	15, ПозН
	1	Налоговый контроль в системе государственного финансового контроля.	1			
	2	Принципы налогового контроля.	1			
	3	Формы налогового контроля. Основные формы налоговых проверок.	1			
	4	Организация и проведение камеральной налоговой проверки, нормативные документы и регламенты.	1			
	5	Организация и проведение выездной налоговой проверки, критерии рисков, используемые для отбора налогоплательщиков при планировании выездных налоговых проверок.	1			
	6	Источники информации и документирование результатов налогового контроля.	1			
	Практические занятия		10	Практические		
	ПЗ № 15 Устный опрос по вопросам темы № 2.2. Раскрыть этапы налоговой		2			

Наименование разделов и тем	Содержание учебного материала и формы организации деятельности обучающихся		Объем в часах	Вид занятия	Код образовательного результата ФГОС СПО	Направления воспитательной работы
	проверки и порядок ее документального оформления.			занятия		
	ПЗ № 16 Выполнение заданий с использованием Налогового Кодекса Российской Федерации, ч.1, регламентов налоговых органов по подготовке и оценке результатов контрольных мероприятий.		4			
	ПЗ № 17 Составить схему «Компетенция контрольно-надзорных органов в налоговой сфере».		2			
	ПЗ № 18 Решение ситуационных задач по проведению камеральных и выездных налоговых проверок.		2			
	Самостоятельная работа обучающихся		Не предусмотрено			
Тема 2.3. Правовое регулирование банковского контроля и надзора	Содержание учебного материала		16	Лекционное занятие	ОК 2, ОК 3, ОК 6, ОК 09, ПК 1.2, ПК 1.3, ПК 3.2, ПК 3.3, ПК 5.1, ПК 5.2, ПК 5.8	ЛР 1, ЛР 4, ЛР 15, ПозН
		Лекционное занятие	4			
	1	Законодательная основа надзорных функций Банка России (ФЗ № 86-ФЗ). Полномочия Банка России в части банковского регулирования и банковского надзора.	2			

Наименование разделов и тем	Содержание учебного материала и формы организации деятельности обучающихся		Объем в часах	Вид занятия	Код образовательного результата ФГОС СПО	Направления воспитательной работы
		Цели банковского регулирования и банковского надзора. Формы банковского надзора.		Практические занятия		
	2	Деятельность Банка России в целях реализации функции банковского надзора. Служба текущего банковского надзора. Права денежно-кредитного регулятора в рамках осуществления надзорных функций. Взаимодействие с органами власти в области обеспечения безопасности банковской информации.	2			
	Практические занятия		12			
	ПЗ № 19 Устный опрос по вопросам темы № 2.3.		2			
	ПЗ № 20 Составить схему «Компетенция контрольно-надзорных органов в банковской сфере».		2			
	ПЗ № 21 Оформление документов по профессиональной деятельности (акты проверок, аудит, протоколы, жалобы, ходатайства, запросы).		4			

Наименование разделов и тем	Содержание учебного материала и формы организации деятельности обучающихся		Объем в часах	Вид занятия	Код образовательного результата ФГОС СПО	Направления воспитательной работы
	ПЗ № 22 Анализ Инструкции Банка России № 203-И. Составление плана надзорных мероприятий.		4			
	Самостоятельная работа обучающихся		Не предусмотрено			
Тема 2.4. Правовые основы внутреннего контроля финансовой деятельности экономических субъектов	Содержание учебного материала		18	Лекционное занятие	ОК 2, ОК 3, ОК 6, ОК 09, ПК 1.2, ПК 1.3, ПК 3.2, ПК 3.3, ПК 5.1, ПК 5.2, ПК 5.8	ЛР 1, ЛР 4, ЛР 15, ПозН
		Лекционное занятие	4			
	1	Законодательное и нормативное регулирование внутреннего контроля деятельности экономических субъектов. Законодательные акты в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансирования терроризма.	1			
	2	Основные задачи и направления внутреннего контроля. Этические нормы и требования, предъявляемые при организации и осуществлении внутреннего контроля.	1			
	3	Стандарты и регламенты экономического субъекта по	2			

Наименование разделов и тем	Содержание учебного материала и формы организации деятельности обучающихся		Объем в часах	Вид занятия	Код образовательного результата ФГОС СПО	Направления воспитательной работы
		организации и осуществлению внутреннего контроля. Формы и процедуры внутреннего контроля. Документирование этапов контрольного мероприятия и его результатов.		Практические занятия		
	Практические занятия		14			
	ПЗ № 23 Устный опрос по вопросам темы № 2.4.		2			
	ПЗ № 24 Составить схему «Формы и процедуры внутреннего контроля».		2			
	ПЗ № 25 Выполнение заданий по разработке локальных Стандартов (положений) по внутреннему контролю с учетом особенностей деятельности экономического субъекта и форм собственности.		4			
	ПЗ № 26 Составление рейтинга требований к организации подразделений внутреннего контроля.		2			
	ПЗ № 27 Обзор судебной практики, аналитический обзор нарушений в сфере экономики.		4			

Наименование разделов и тем	Содержание учебного материала и формы организации деятельности обучающихся	Объем в часах	Вид занятия	Код образовательного результата ФГОС СПО	Направления воспитательной работы
	Самостоятельная работа обучающихся	Не предусмотрено			
Промежуточная аттестация (дифференцированный зачет)		2			
	Итого	110			

3.1. Курсовая работа (проект), проектная и самостоятельная деятельность

Элемент	Содержание
Курсовая работа (проект)	не предусмотрена.
Проектная деятельность	не предусмотрена
Самостоятельная работа	не предусмотрена.
Консультации	не предусмотрена

4. УСЛОВИЯ РЕАЛИЗАЦИИ ПРОГРАММЫ ДИСЦИПЛИНЫ

Материально-техническое обеспечение

Реализация программы дисциплины требует наличия учебного кабинета «Правового и документационного обеспечения контрольно-надзорной деятельности в финансовой сфере».

Оборудование учебного кабинета:

- посадочные места по количеству обучающихся;
- рабочее место преподавателя;
- доска учебная;
- комплект учебно-наглядных пособий по дисциплине;
- комплект оценочных материалов и методических указаний для практических занятий.

Технические средства и цифровая образовательная среда:

- компьютер с лицензионным программным обеспечением;
- мультимедийный проектор;
- экран;
- доступ к сети Интернет;
- доступ к справочно-правовым системам («КонсультантПлюс», «Гарант»);
- электронная информационно-образовательная среда колледжа.

Оборудование работодателя / профильной организации при практической подготовке:

не предусмотрено

Информационное обеспечение обучения

Раздел	Перечень источников
Нормативные источники	1. Конституция Российской Федерации (принята всенародным голосованием 12.12.1993) (с учетом поправок). 2. Налоговый кодекс Российской Федерации. Часть первая от 31.07.1998 № 146-ФЗ (ред. от 17.02.2023). 3. Налоговый кодекс Российской Федерации. Часть вторая от 05.08.2000 № 117-ФЗ (ред. от 17.02.2023). 4. Бюджетный кодекс Российской Федерации от 31.07.1998 № 145-ФЗ (ред. от 17.02.2023). 5. Федеральный закон от 26.12.2008 № 294-ФЗ «О защите прав юридических лиц и индивидуальных предпринимателей при осуществлении государственного контроля (надзора) и муниципального контроля». 6. Федеральный закон от 31.07.2020 № 248-ФЗ «О государственном контроле (надзоре) и муниципальном контроле в Российской Федерации». 7. Федеральный закон от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд». 8. Федеральный закон от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма». 9. Федеральный закон от 25.12.2008 № 273-ФЗ «О противодействии коррупции».

Раздел	Перечень источников
	10. Федеральный закон от 10.07.2002 № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)».
Основная литература	1. Кодекс профессиональной этики лиц, осуществляющих контроль и надзор в финансовой сфере. 2. Этический Кодекс ИНТОСАИ (Международной организации высших органов финансового контроля). 3. Лимская и Мексиканская декларации. 4. Профессиональный стандарт 08.006 «Специалист по внутреннему контролю (внутренний контролер)». 5. Финансовый контроль: учебник / под ред. В.В. Смирнова. – М.: Юрайт, 2024.
Дополнительная литература	1. Справочник по документационному обеспечению контрольно-надзорной деятельности / сост. А.Е. Савина. – Самара: ГБПОУ «ПГК», 2025. 2. Антикоррупционная политика в Российской Федерации: учебное пособие / под ред. Н.В. Глухой. – Самара: ГБПОУ «ПГК», 2025.
Электронные ресурсы	1. Справочно-правовая система «КонсультантПлюс» — Режим доступа: http:// www.consultant.ru 2. Справочно-правовая система «Гарант» — Режим доступа: http:// www.garant.ru 3. Официальный сайт Банка России — Режим доступа: http:// www.cbr.ru 4. Официальный сайт Федеральной налоговой службы — Режим доступа: http:// www.nalog.ru 5. Официальный сайт Федерального казначейства — Режим доступа: http:// www.roskazna.ru 6. Официальный сайт Министерства финансов Российской Федерации — Режим доступа: http:// www.minfin.ru 7. Официальный сайт Росфинмониторинга — Режим доступа: http:// www.fedsfm.ru

5. КОНТРОЛЬ И ОЦЕНКА РЕЗУЛЬТАТОВ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ

Контроль и оценка результатов освоения дисциплины осуществляется преподавателем в процессе проведения практических занятий, устных опросов, защиты докладов и эссе, а также выполнения письменных и ситуационных заданий.

Результаты обучения	Показатели освоённости компетенций	Методы оценки
Знает:		
З 1. Понятие, принципы и методологию контрольно-надзорной деятельности	- правильное воспроизведение определений и принципов; - понимание сущности контрольно-надзорной деятельности	Устный опрос, тестирование
З 2. Нормативно-правовую базу регулирования финансового контроля	- знание основных НПА в сфере финансового контроля; - умение называть реквизиты законов	Устный опрос, работа с документами
З 3. Формы и виды налогового, бюджетного, банковского контроля	- правильное перечисление форм и видов контроля; - понимание различий между видами контроля	Устный опрос, тестирование
З 4. Основы противодействия коррупции и легализации доходов, полученных преступным путем	- знание основных положений ФЗ № 115-ФЗ и № 273-ФЗ; - понимание обязанностей субъектов антиотмывочной системы	Устный опрос, эссе
З 5. Порядок документирования контрольных мероприятий	- знание требований к оформлению документов; - понимание этапов документирования	Устный опрос, практические задания
З 6. Требования к оформлению результатов контрольных проверок	- знание структуры акта проверки, протокола, запроса; - понимание требований к содержанию документов	Практические занятия, оценка оформленных документов
З 7. Профессиональные стандарты и кодексы этики в сфере контроля	- знание содержания профстандарта 08.006; - понимание основных положений Кодекса ИНТОСАИ	Устный опрос
З 8. Основные положения международных документов (ИНТОСАИ, Лимская и Мексиканская декларации)	- знание основных принципов, закрепленных в декларациях; - понимание роли международных стандартов	Устный опрос, доклады
Умеет:		
У 1. Применять нормативные правовые акты в сфере контрольно-надзорной деятельности	- правильное применение НПА при решении задач; - обоснование решений ссылками на законодательство	Решение ситуационных задач, практические занятия
У 2. Оформлять документы по результатам контрольных мероприятий (акты, протоколы, запросы)	- грамотное составление документов; - соблюдение требований к оформлению	Практические занятия, оценка оформленных

		документов
У 3. Определять формы и методы контроля в зависимости от объекта проверки	- правильный выбор формы и метода контроля; - обоснование выбора	Решение ситуационных задач
У 4. Анализировать и структурировать информацию, необходимую для решения профессиональных задач	- правильный анализ информации; - структурирование данных для принятия решений	Практические занятия, анализ кейсов
У 5. Использовать современные информационно-правовые системы для поиска законодательной базы	- владение навыками работы с системами «КонсультантПлюс», «Гарант»; - оперативный поиск необходимых НПА	Практические занятия, работа с документами
У 6. Составлять планы контрольных мероприятий	- правильное планирование этапов контроля; - обоснование последовательности действий	Практические занятия, решение ситуационных задач
У 7. Разрабатывать локальные нормативные акты по внутреннему контролю	- грамотная разработка стандартов и положений; - учет особенностей деятельности экономического субъекта	Практические занятия, разработка документов
У 8. Анализировать судебную практику по вопросам финансового контроля	- правильный анализ судебных решений; - формулирование выводов на основе практики	Практические занятия, обзор судебной практики

6. СВЕДЕНИЯ

об адаптации рабочей программы для инвалидов и обучающихся с ограниченными возможностями здоровья

Рабочая программа учебной дисциплины ОПЦ.04. Правовое и документационное обеспечение контрольно-надзорной деятельности в финансовой сфере адаптирована для организации образовательного процесса для инвалидов и студентов, имеющих ограниченные возможности здоровья (далее – ОВЗ) в части выбора форм, методов и педагогических технологий.

Адаптация рабочей программы проведена с учетом требований ФЗ № 273–ФЗ, ст. 79, письма Минобрнауки РФ от 03.08.2014 г. № 06-281 «Требования к организации образовательного процесса для обучения инвалидов и лиц с ОВЗ в ПОО, в том числе оснащенности образовательного процесса», а также методическими рекомендациями по разработке и реализации адаптированных образовательных программ среднего профессионального образования от 22.04.2015 г. № 06–830 вн. Адаптация рабочей программы проведена для инвалидов и обучающихся с ОВЗ, имеющих следующие особенности нарушение речи; нарушение слуха; нарушение опорно-двигательного аппарата, в т.ч. ДЦП; нарушения функций и систем организма, не препятствующих обучению по специальности 15.02.16 Технология машиностроения (профиль обучения: технологический).

Задачи адаптации рабочей программы:

- 1) формирование индивидуальной образовательной траектории для инвалидов и обучающихся с ОВЗ;
- 2) создание условий, способствующих социальной адаптации для инвалидов и обучающихся с ОВЗ в учебной группе;
- 3) повышение уровня доступности получения информации для инвалидов и обучающихся с ОВЗ;
- 4) формирование мотивации к обучению на основе применения современных педагогических технологий.

Формы, методы и технологии адаптации рабочей программы

Адаптационные формы и методы:

- наглядная опора в обучении;
- алгоритмы в обучении;
- комментированное управление;
- поэтапное формирование умственных действий;
- опережающее консультирование по трудным темам;
- игнорирование негативных поступков;
- задания с нарастающей степенью трудности;
- смена видов деятельности;
- поэтапная помощь педагога;
- дифференцированные формы заданий;
- чередование форм организации учебной деятельности (индивидуальная, парная, групповая);
- использование специальных технических средств приема-передачи учебной информации коллективного и индивидуального пользования;

- использование специальных дидактических материалов, печатных и электронных образовательных ресурсов в формах, адаптированных к обучению инвалидов и обучающихся с ОВЗ;
- проведение групповых и индивидуальных консультаций.

Педагогические технологии, обеспечивающие адаптацию образовательного процесса для инвалидов и обучающихся с ОВЗ:

- Здоровье сберегающие технологии;
- технологии программированного обучения;
- информационно-коммуникационные технологии;
- технологии дистанционного обучения;
- технологии уровневой дифференциации.

ПРИЛОЖЕНИЕ 1

к рабочей программе учебной дисциплины

ВЕДОМОСТЬ СООТНЕСЕНИЯ ТРЕБОВАНИЙ ПРОФЕССИОНАЛЬНОГО СТАНДАРТА И РЕЗУЛЬТАТОВ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ

Профессиональный стандарт / трудовая функция	Требования ПС / работодателя	Результаты дисциплины	Содержание дисциплины	Оценочные средства
Профессиональный стандарт «Специалист по внутреннему контролю (внутренний контролер)» (утв. приказом Минтруда России от 22.11.2022 № 731н, рег. номер 08.006)	Необходимые знания: - нормативные правовые акты, регулирующие внутренний контроль; - методы и процедуры внутреннего контроля; - требования к документированию контрольных мероприятий; - основы противодействия коррупции и легализации доходов	3 1, 3 2, 3 4, 3 5, 3 6, 3 7	Тема 1.2, Тема 1.3, Тема 1.4, Тема 2.4	Устный опрос, практические занятия, тестирование
Профессиональный стандарт «Специалист по внутреннему контролю (внутренний контролер)» (утв. приказом Минтруда России от 22.11.2022 № 731н, рег. номер 08.006)	Необходимые умения: - разрабатывать локальные нормативные акты по внутреннему контролю; - оформлять результаты контрольных мероприятий; - применять методы финансового контроля; - проводить оценку рисков бизнес-процессов	У 2, У 3, У 6, У 7, У 8	Тема 1.3, Тема 2.3, Тема 2.4	Практические занятия № 7, 19, 22, 24, чек-лист, оценочный лист
Запрос работодателя / отраслевой стандарт	- владение навыками работы с нормативными правовыми актами; - способность	ПК 1.2, ПК 5.1, ПК 5.2, ПК 5.8, ЛР 1, ЛР 4, ЛР 15	Практические занятия, кейсы работодателя	Экспертная оценка, портфолио

Профессиональный стандарт / трудовая функция	Требования ПС / работодателя	Результаты дисциплины	Содержание дисциплины	Оценочные средства
	анализировать финансовую информацию; - соблюдение профессиональной этики; - применение риск-ориентированного подхода			

ПРИЛОЖЕНИЕ 2

к рабочей программе учебной дисциплины

КАРТА ПРАКТИЧЕСКОЙ ПОДГОТОВКИ ПО УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЕ

Практическая подготовка по учебной дисциплине не предусмотрена учебным планом»

