

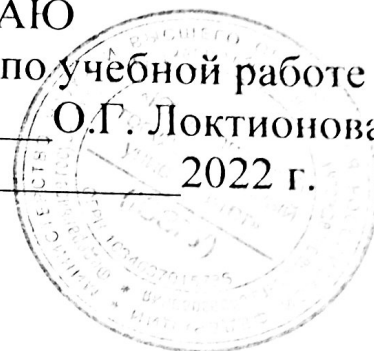
Документ подписан простой электронной подписью
Информация о владельце:
ФИО: Локтионова Оксана Геннадьевна
Должность: проректор по учебной работе
Дата подписания: 28.10.2022 23:47:46
Уникальный программный ключ:
0b817ca911e6668abb25d3d71511e1e1f673e943d64e4851f1a56d089

МИНОБРНАУКИ РОССИИ

Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение
высшего образования
Юго-Западный государственный университет
(ЮЗГУ)

Кафедра экономической безопасности и налогообложения

УТВЕРЖДАЮ
Проректор по учебной работе
О.Г. Локтионова
«25» 10 2022 г.



ПРЕДДИПЛОМНАЯ ПРАКТИКА:
методические указания для прохождения преддипломной
практики для студентов направления подготовки
38.04.01 Экономика (ОПОП ВО), магистерская программа
«Государственные финансы, налогообложение и финансовый
мониторинг»

Курск 2022

УДК 336.1

Составитель: В.Л. Рыкунова

Рецензент

Кандидат экономических наук, доцент, зав. кафедрой ЭБиН
Афанасьева Л.В.

Преддипломная практика: методические указания для прохождения преддипломной практики / Юго-Зап. гос. ун-т; сост.: В.Л. Рыкунова. Курск, 2022. 44 с.

Представлены программа и методические указания по содержанию, организации и прохождению преддипломной практики магистров. Приведены рекомендации по подготовке отчетных документов по преддипломной практике. Методические указания предназначены для студентов направления подготовки 38.04.01 Экономика (ОПОП ВО), магистерская программа «Государственные финансы, налогообложение и финансовый мониторинг».

Текст печатается в авторской редакции

Подписано в печать Формат 60x84 1/16.
Усл. печ. л.. Уч.-изд.л. . Тираж 30 экз. Заказ . Бесплатно.
Юго-Западный государственный университет.
305040, г. Курск, ул. 50 лет Октября, 94.

Оглавление

| | |
|---|----|
| 1 ЦЕЛИ, ЗАДАЧИ И СОДЕРЖАНИЕ ПРАКТИКИ | 4 |
| 1.1 Цель практики | 4 |
| 1.2. Задачи практики | 4 |
| 1.3 Содержание практики | 26 |
| 2 ОРГАНИЗАЦИЯ ПРОХОЖДЕНИЯ ПРАКТИКИ | 29 |
| 3 ОБЯЗАННОСТИ РУКОВОДИТЕЛЕЙ ПРАКТИКИ | 30 |
| 4 ОБЯЗАННОСТИ СТУДЕНТОВ-ПРАКТИКАНТОВ | 31 |
| 5 МАТЕРИАЛЬНОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ПРАКТИКИ | 31 |
| 6 ОТЧЕТНЫЕ ДОКУМЕНТЫ ПО ПРАКТИКЕ | 32 |
| 7 ПОДВЕДЕНИЕ ИТОГОВ ПРАКТИКИ | 34 |
| 8 ПЕРЕЧЕНЬ УЧЕБНОЙ ЛИТЕРАТУРЫ И РЕСУРСОВ СЕТИ «ИНТЕРНЕТ», НЕОБХОДИМЫХ ДЛЯ ПРОВЕДЕНИЯ ПРАКТИКИ | 35 |

1 ЦЕЛИ, ЗАДАЧИ И СОДЕРЖАНИЕ ПРАКТИКИ

1.1 Цель практики

Целью преддипломной практики является получение профессиональных умений и опыта профессиональной деятельности в области государственных финансов, налогообложения и финансового мониторинга

1.2 Задачи практики

1. Формирование универсальных и профессиональных компетенций, установленных ФГОС ВО и закрепленных учебным планом за преддипломной практикой.

2. Обеспечение становления профессионального научно-исследовательского мышления магистрантов, формирование у них четкого представления об основных профессиональных задачах, способах их решения;

3. Формирование умений использовать современные технологии сбора информации, обработки и интерпретации полученных экспериментальных и эмпирических данных, владение современными методами исследований;

4. Обеспечение готовности к профессиональному самосовершенствованию, развитию инновационного мышления и творческого потенциала, профессионального мастерства;

5. Самостоятельное формулирование и решение задач, возникающих в ходе научно-исследовательской деятельности и требующих углубленных профессиональных знаний;

6. Проведение библиографической работы с привлечением современных информационных технологий.

Перечень планируемых результатов обучения при прохождении практики, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы представлен в таблице 1.

Таблица 1 – Перечень планируемых результатов при прохождении практики

| <i>Планируемые результаты освоения основной профессиональной образовательной программы (компетенции, закрепленные за практикой)</i> | | <i>Код и наименование индикатора достижения компетенции, закрепленного за практикой</i> | <i>Планируемые результаты обучения по практике, соотнесенные с индикаторами достижения компетенций</i> |
|---|--|---|---|
| <i>код компетенции</i> | <i>наименование компетенции</i> | | |
| УК-1 | Способен осуществлять критический анализ проблемных ситуаций на основе системного подхода, выработать стратегию действий | УК-1.1 Анализирует проблемную ситуацию как систему, выявляя ее составляющие и связи между ними | Знать: методы анализа проблемной ситуации как системы. Уметь: выявлять составляющие проблемной ситуации и устанавливать связи между ними. Владеть: методикой критического анализа проблемной ситуации как системы, методами выявления связей между составляющими проблемной ситуации. |
| | | УК-1.2 Определяет пробелы в информации, необходимой для решения проблемной ситуации, и проектирует процессы по их устранению | Знать: методы анализа проблемной ситуации, выявление пробелов в информации. Уметь: проектировать процессы по устранению пробелов в информации, выработать стратегию действий. Владеть: методами устранения пробелов в информации в рамках решения проблемной ситуации, методами проектирования процессов по их устранению. разработки концепции проекта в пределах обозначенной проблемной ситуации. |
| | | УК-1.3 Критически оценивает надежность источников информации, работает с противоречивой | Знать: методы анализа источников информации. Уметь: критически оценивать надежность источников |

| <i>Планируемые результаты освоения основной профессиональной образовательной программы (компетенции, закрепленные за практикой)</i> | | <i>Код и наименование индикатора достижения компетенции, закрепленного за практикой</i> | <i>Планируемые результаты обучения по практике, соотнесенные с индикаторами достижения компетенций</i> |
|---|---------------------------------|--|--|
| <i>код компетенции</i> | <i>наименование компетенции</i> | | |
| | | информацией из разных источников | информации, вырабатывать стратегию действий. Владеть: методологией работы в условиях неполной, противоречивой информации, полученной из разных источников. |
| | | УК-1.4 Разрабатывает и содержательно аргументирует стратегию решения проблемной ситуации на основе системного и междисциплинарных подходов | Знать: основы системного и междисциплинарных подходов для формирования стратегий решения проблемной ситуации. Уметь: содержательно и аргументированно формулировать проблемную ситуацию и вырабатывать стратегию действий по устранению. Владеть: методикой системного и междисциплинарных подходов на основе которых вырабатывать стратегию действий. |
| | | УК-1.5 Использует логико-методологический инструментарий для критической оценки современных концепций философского и социального характера в своей предметной области | Знать: основы современных концепций философского и социального характера. Уметь: использовать логикометодологический инструментарий для критической оценки современных концепций в своей предметной области. Владеть: методологическим инструментарием для |

| <i>Планируемые результаты освоения основной профессиональной образовательной программы (компетенции, закрепленные за практикой)</i> | | <i>Код и наименование индикатора достижения компетенции, закрепленного за практикой</i> | <i>Планируемые результаты обучения по практике, соотнесенные с индикаторами достижения компетенций</i> |
|---|---|--|--|
| <i>код компетенции</i> | <i>наименование компетенции</i> | | |
| | | | критической оценки современных концепций философского и социального характера в своей предметной области, |
| УК-2 | Способен управлять проектом на всех этапах его жизненного цикла | УК-2.1 Формулирует на основе поставленной проблемы проектную задачу и способ ее решения через реализацию проектного управления | .Знать: знает основные методологические подходы в сфере управления проектами Уметь: умеет строить и структурировать жизненный цикл проекта Владеть: владеет навыками применения основных процедур и методов управления проектами и подготовки проектных решений |
| | | УК-2.2 Разрабатывает концепцию проекта в рамках обозначенной проблемы: формулирует цель, задачи, обосновывает актуальность, значимость, ожидаемые результаты и возможные сферы их применения | Знать: знает основные методы разработки концепции проекта Уметь: умеет формулировать цель, задачи, обосновывать актуальность, значимость проекта, ожидаемые результаты и возможные сферы их применения Владеть: владеет навыками разработки концепции проекта в рамках обозначенной проблемы. |
| | | УК-2.3 Планирует необходимые ресурсы, в том числе с учетом их заменимости | Знать: знает основные методы планирования ресурсного обеспечения проекта. Уметь: умеет планировать ресурсы, необходимые для исполнения проекта |

| <i>Планируемые результаты освоения основной профессиональной образовательной программы (компетенции, закрепленные за практикой)</i> | | <i>Код и наименование индикатора достижения компетенции, закрепленного за практикой</i> | <i>Планируемые результаты обучения по практике, соотнесенные с индикаторами достижения компетенций</i> |
|---|---|---|---|
| <i>код компетенции</i> | <i>наименование компетенции</i> | | |
| | | | Владеть: владеет навыками планирования ресурсов с учетом их заменимости.. |
| | | УК-2.4 Разрабатывает план реализации проекта с использованием инструментов планирования | Знать: знает основные методы и инструменты планирования Уметь: умеет использовать методы планирования при разработке плана реализации проекта. Владеть: владеет навыками использования методов планирования при разработке плана реализации проекта. |
| | | УК-2.5 Осуществляет мониторинг хода реализации проекта, корректирует отклонения, вносит дополнительные изменения в план реализации проекта, уточняет зоны ответственности участников проекта | Знать: знает основные методы осуществления мониторинга хода реализации проекта Уметь: умеет корректировать отклонения, вносить дополнительные изменения в план реализации проекта. Владеть: владеет навыками корректировки отклонений в ходе реализации проекта, уточнения зон ответственности участников проекта. |
| УК-3 | Способен организовывать и руководить работой команды, вырабатывая командную стратегию для | УК-3.1 Вырабатывает стратегию сотрудничества и на ее основе организует отбор членов команды для достижения | Знать: знает основные модели командообразования и факторы, влияющие на эффективность командной работы Уметь: Умеет |

| <i>Планируемые результаты освоения основной профессиональной образовательной программы (компетенции, закрепленные за практикой)</i> | | <i>Код и наименование индикатора достижения компетенции, закрепленного за практикой</i> | <i>Планируемые результаты обучения по практике, соотнесенные с индикаторами достижения компетенций</i> |
|---|---------------------------------|---|---|
| <i>код компетенции</i> | <i>наименование компетенции</i> | | |
| | достижения поставленной цели | поставленной цели | определять роль каждого участника команды Владеть: Обладает навыками выбора методов организации работы команды с учетом специфики поставленной цели, временных и прочих ограничений |
| | | УК-3.2 Планирует и корректирует работу команды с учетом интересов, особенностей поведения и мнений ее членов | Знать: знает основные методы анализа взаимодействия в команде Уметь: умеет поддерживать в команде атмосферу сотрудничества и достижения цели, показывая ценность вклада каждого участника Владеть: владеет навыками составления планов и графиков основных шагов по достижению поставленной перед командой цели и оценивать необходимые временные, информационные и другие ресурсы |
| | | УК-3.3 Разрешает конфликты и противоречия при деловом общении на основе учета интересов всех сторон | Знать: знает основные современные технологии организации деятельности команд, в том числе - виртуальных Уметь: Умеет ставить перед каждым участником команды четко |

| <i>Планируемые результаты освоения основной профессиональной образовательной программы (компетенции, закрепленные за практикой)</i> | | <i>Код и наименование индикатора достижения компетенции, закрепленного за практикой</i> | <i>Планируемые результаты обучения по практике, соотнесенные с индикаторами достижения компетенций</i> |
|---|---------------------------------|---|---|
| <i>код компетенции</i> | <i>наименование компетенции</i> | | |
| | | | сформулированную задачу с учетом его роли Владеть: владеет навыками выявления конфликтов, возникающих в процессе командной работы, и конструктивного управления ими |
| | | УК-3.4 Организует дискуссии по заданной теме и обсуждение результатов работы команды с привлечением оппонентов разработанным идеям | Знать: знает принципы предоставления обратной связи для обсуждения результатов работы команды с привлечением оппонентов разработанным идеям Знает основные современные технологии коммуникации различного типа Уметь: умеет использовать различные типы коммуникации для обеспечения эффективного взаимодействия участников команды и организации дискуссий по заданной теме. Владеть: владеет навыками предоставления эффективной обратной связи участникам команды по промежуточным и конечным результатам работы и организации дискуссий по заданной теме. |

| <i>Планируемые результаты освоения основной профессиональной образовательной программы (компетенции, закрепленные за практикой)</i> | | <i>Код и наименование индикатора достижения компетенции, закрепленного за практикой</i> | <i>Планируемые результаты обучения по практике, соотнесенные с индикаторами достижения компетенций</i> |
|---|--|---|---|
| <i>код компетенции</i> | <i>наименование компетенции</i> | | |
| УК-4 | Способен применять современные коммуникативные технологии, в том числе на иностранном (ых) языке (ах), для академического и профессионального взаимодействия | <p>УК – 4.1 Устанавливает и развивает профессиональные контакты в соответствии с потребностями совместной деятельности, включая обмен информацией и выработку единой стратегии взаимодействия</p> | <p>Знать: основы современных коммуникативных технологий, в том числе, на иностранном (ых) языке (ах). Уметь: устанавливать и развивать профессиональные контакты в соответствии с потребностями совместной деятельности. Владеть: методами обмена информацией и выработки единой стратегии взаимодействия.</p> |
| | | <p>УК – 4.2 Составляет, переводит и редактирует различные академические тексты (рефераты, эссе, обзоры, статьи и т.д.), в том числе на иностранном языке</p> | <p>Знать: специфику перевода и редактирования различных академических текстов для профессионального взаимодействия. Уметь: переводить и редактировать различные академические тексты (рефераты, эссе, обзоры, статьи и т.д.), в том числе на иностранном языке. Владеть: навыками и приемами перевода и редактирования различных академических текстов (рефераты, эссе, обзоры, статьи и т.д.), в том числе на иностранном языке</p> |

| <i>Планируемые результаты освоения основной профессиональной образовательной программы (компетенции, закрепленные за практикой)</i> | | <i>Код и наименование индикатора достижения компетенции, закрепленного за практикой</i> | <i>Планируемые результаты обучения по практике, соотнесенные с индикаторами достижения компетенций</i> |
|---|---------------------------------|--|--|
| <i>код компетенции</i> | <i>наименование компетенции</i> | | |
| | | <p>УК-4.3 Представляет результаты академической и профессиональной деятельности на различных публичных мероприятиях, включая международные, выбирая наиболее подходящий формат</p> | <p>Знать: последовательность проведения исследований, технологии оценивания результатов исследований Уметь: обобщать и критически оценивать результаты исследований, выявлять перспективные направления исследований Владеть: навыками проведения самостоятельных исследований и представления их результатов в ходе академического и профессионального взаимодействия.</p> |
| | | <p>УК-4.4 Аргументированно и конструктивно отстаивает свои позиции и идеи в академических и профессиональных дискуссиях на государственном языке РФ и иностранном языке</p> | <p>Знать: современные методы и приемы проведения дискуссий для формирований суждений. Уметь: аргументированно и конструктивно отстаивать свои позиции и идеи в академических и профессиональных дискуссиях на государственном языке РФ и иностранном языке. Владеть: навыками реализации академических и профессиональных дискуссий на</p> |

| <i>Планируемые результаты освоения основной профессиональной образовательной программы (компетенции, закрепленные за практикой)</i> | | <i>Код и наименование индикатора достижения компетенции, закрепленного за практикой</i> | <i>Планируемые результаты обучения по практике, соотнесенные с индикаторами достижения компетенций</i> |
|---|--|---|---|
| <i>код компетенции</i> | <i>наименование компетенции</i> | | |
| | | | государственном языке РФ и иностранном языке. |
| УК-5 | Способен анализировать и учитывать разнообразие культур в процессе межкультурного взаимодействия | УК-5.1 Анализирует важнейшие идеологические и ценностные системы, сформировавшиеся в ходе исторического развития; обосновывает актуальность их использования при социальном и профессиональном взаимодействии | Знать: знает методы анализа и учета разнообразия культур в процессе межкультурного взаимодействия Уметь: умеет применять нормы межкультурного взаимодействия с учетом разнообразия культур. Владеть: владеет навыками социального и профессионального взаимодействия на основе анализа важнейших идеологических и ценностных систем, сформировавшихся в ходе исторического развития. |
| | | УК-5.2 Выстраивает социальное профессиональное взаимодействие с учетом особенностей основных форм научного и религиозного сознания, деловой и общей культуры представителей других этносов и конфессий, различных социальных групп | Знать: знает методы анализа разнообразных культур в процессе межкультурного взаимодействия Уметь: Умеет учитывать разнообразие культур в процессе межкультурного взаимодействия Владеть: владеет навыками межкультурного взаимодействия с учетом разнообразия культур |
| | | УК-5.3 Обеспечивает создание | Знать: знает принципы создания |

| <i>Планируемые результаты освоения основной профессиональной образовательной программы (компетенции, закрепленные за практикой)</i> | | <i>Код и наименование индикатора достижения компетенции, закрепленного за практикой</i> | <i>Планируемые результаты обучения по практике, соотнесенные с индикаторами достижения компетенций</i> |
|---|---|---|---|
| <i>код компетенции</i> | <i>наименование компетенции</i> | | |
| | | недискриминационной среды взаимодействия при выполнении профессиональных задач | недискриминационной среды взаимодействия при выполнении профессиональных задач Уметь: умеет создавать недискриминационную среду взаимодействия при выполнении профессиональных задач Владеть: владеет навыками создания недискриминационной среды взаимодействия при выполнении профессиональных задач |
| УК-6 | Способен определять и реализовывать приоритеты собственной деятельности и способы ее совершенствования на основе самооценки | УК-6.1 Оценивает свои ресурсы и их пределы (личностные, ситуативные, временные), оптимально их использует для успешного выполнения порученного задания | Знать: основные приоритеты и критерии (личностные, ситуативные, временные) собственной деятельности. Уметь: оценивать свои ресурсы и их пределы (личностные, ситуативные, временные) для успешного выполнения порученного задания. Владеть: принципами оптимального использования своих ресурсов по выбранным критериям. |
| | | УК – 6.2 Определяет приоритеты профессионального роста и способы совершенствования собственной деятельности на основе | Знать: приоритеты профессионального роста. Уметь: провести анализ результатов своей социальной и профессиональной деятельности. |

| <i>Планируемые результаты освоения основной профессиональной образовательной программы (компетенции, закрепленные за практикой)</i> | | <i>Код и наименование индикатора достижения компетенции, закрепленного за практикой</i> | <i>Планируемые результаты обучения по практике, соотнесенные с индикаторами достижения компетенций</i> |
|---|---|---|---|
| <i>код компетенции</i> | <i>наименование компетенции</i> | | |
| | | самооценки по выбранным критериям | Владеть: навыками совершенствования собственной деятельности. |
| | | УК – 6.3 Выстраивает гибкую профессиональную траекторию, используя инструменты непрерывного образования, с учетом накопленного опыта профессиональной деятельности и динамично изменяющихся требований рынка труда | Знать: инструменты непрерывного образования, с учетом накопленного опыта профессиональной деятельности и динамично изменяющихся требований рынка труда. Уметь: использовать инструменты непрерывного образования в целях профессионального роста. Владеть: навыками использования инструментов непрерывного образования в целях профессионального роста. |
| ПК-1 | Способен проводить анализ финансовых операций (сделок), подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ, готовить аналитические материалы для принятия мер по линии ПОД/ФТ в организации | ПК-1.1 Проводит анализ информации о финансовых операциях и сделках для моделирования подозрительной деятельности в целях ПОД/ФТ | Знать: законодательство Российской Федерации в сфере ПОД/ФТ в том числе программы и процедуры, регламентирующие выполнение требований законодательства в сфере ПОД/ФТ; типологии и схемы отмывания денег; Уметь: Самостоятельно ориентироваться в организационно-правовой системе противодействия |

| <i>Планируемые результаты освоения основной профессиональной образовательной программы (компетенции, закрепленные за практикой)</i> | | <i>Код и наименование индикатора достижения компетенции, закрепленного за практикой</i> | <i>Планируемые результаты обучения по практике, соотнесенные с индикаторами достижения компетенций</i> |
|---|---------------------------------|---|--|
| <i>код компетенции</i> | <i>наименование компетенции</i> | | |
| | | | <p>легализации доходов, полученных преступным путем и финансированию терроризма</p> <p>Владеть: навыками применения норм законодательства Российской Федерации, нормативных правовых актов и правил внутреннего контроля в целях ПОД/ФТ;</p> |
| | | <p>ПК – 1.2 Проводит мониторинг и анализ средств массовой информации, информационно-телекоммуникационной сети "Интернет", полученной в рамках сотрудничества участников профессиональных объединений о возможных фактах ОД/ФТ</p> | <p>Знать: методы проведения мониторинга и анализа информации, полученной в рамках сотрудничества участников профессиональных объединений о возможных фактах ОД/ФТ</p> <p>Уметь: проводить мониторинг и анализ средств массовой информации, информационно-телекоммуникационной сети "Интернет", полученной в рамках сотрудничества участников профессиональных объединений о возможных фактах ОД/ФТ</p> <p>Владеть: навыками проведения мониторинга и анализа средств массовой информации,</p> |

| <i>Планируемые результаты освоения основной профессиональной образовательной программы (компетенции, закрепленные за практикой)</i> | | <i>Код и наименование индикатора достижения компетенции, закрепленного за практикой</i> | <i>Планируемые результаты обучения по практике, соотнесенные с индикаторами достижения компетенций</i> |
|---|--|---|--|
| <i>код компетенции</i> | <i>наименование компетенции</i> | | |
| | | | информационно-телекоммуникационной сети "Интернет", полученной в рамках сотрудничества участников профессиональных объединений о возможных фактах ОД/ФТ |
| | | ПК- 1.3 Вырабатывает гипотезы о моделях отмывания преступных доходов. | <p>Знать: признаки операций, подлежащих обязательному контролю в целях ПОД/ФТ, критерии выявления и признаки необычных сделок, связанных с отмыванием денег или финансированием терроризма, типологии и схемы отмывания денег.</p> <p>Уметь: проводить анализ информации в целях подтверждения или опровержения начальной гипотезы о модели отмывания преступных доходов</p> <p>Владеть: навыками выработки гипотезы о модели отмывания преступных доходов, использования дополнительной информации для проведения финансового расследования в целях ПОД/ФТ</p> |
| ПК-2 | Способен производить оценку качества и обоснованности выводов по | ПК-2.1 Проводит анализ соответствия норм бюджетного и налогового законодательства | <p>Знать: нормы бюджетного и налогового законодательства.</p> <p>Уметь: использовать</p> |

| <i>Планируемые результаты освоения основной профессиональной образовательной программы (компетенции, закрепленные за практикой)</i> | | <i>Код и наименование индикатора достижения компетенции, закрепленного за практикой</i> | <i>Планируемые результаты обучения по практике, соотнесенные с индикаторами достижения компетенций</i> |
|---|----------------------------------|---|--|
| <i>код компетенции</i> | <i>наименование компетенции</i> | | |
| | результатам внутреннего контроля | положениям завершающих документов по результатам внутреннего контроля | нормы бюджетного и налогового законодательства при формировании завершающих документов по результатам внутреннего контроля Владеть: навыками формирования завершающих документов по результатам внутреннего контроля в соответствии с нормами бюджетного и налогового законодательства. |
| | | ПК- 2.2 Проводит анализ замечаний руководителей с учетом рисков объектов внутреннего контроля по ключевым параметрам работы экономического субъекта | Знать: методы оценки рисков объектов внутреннего контроля. Уметь: оценивать риски объектов внутреннего контроля с учетом рекомендаций завершающего документа Владеть: навыками оценки замечаний руководителей объектов внутреннего контроля по поводу содержания, выводов и рекомендаций, изложенных в завершающем документе. |
| | | ПК – 2.3 Проводит аналитические процедуры по оценке качества завершающих документов по результатам внутреннего контроля. | Знать: методы формирования завершающих документов по результатам внутреннего контроля. Уметь: формулировать |

| <i>Планируемые результаты освоения основной профессиональной образовательной программы (компетенции, закрепленные за практикой)</i> | | <i>Код и наименование индикатора достижения компетенции, закрепленного за практикой</i> | <i>Планируемые результаты обучения по практике, соотнесенные с индикаторами достижения компетенций</i> |
|---|--|---|--|
| <i>код компетенции</i> | <i>наименование компетенции</i> | | |
| | | | выводы и рекомендации по результатам внутреннего контроля Владеть: навыками оценки качества завершающих документов по результатам внутреннего контроля |
| ПК-3 | Способен вести научно-исследовательскую деятельность в сфере противодействия легализации доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма | ПК-3.1 Разрабатывает предложения и рекомендации по совершенствованию нормативных правовых актов в целях ПОД/ФТ | Знать: нормативные правовые акты в целях ПОД/ФТ Уметь: выявлять и систематизировать в целях ПОД/ФТ пробелы действующего законодательства и практики его применения Владеть: навыками разработки предложений по устранению пробелов в законодательстве в целях ПОД/ФТ |
| | | ПК – 3.2 Представляет профессиональному сообществу разработанные предложения по устранению пробелов в законодательстве в целях ПОД/ФТ | Знать: современные методы и приемы представления профессиональному сообществу разработанных предложений по устранению пробелов в законодательстве в целях ПОД/ФТ. Уметь: дорабатывать предложения по устранению пробелов в законодательстве в целях ПОД/ФТ по результатам обсуждения предложений Владеть: навыками оформления и |

| <i>Планируемые результаты освоения основной профессиональной образовательной программы (компетенции, закрепленные за практикой)</i> | | <i>Код и наименование индикатора достижения компетенции, закрепленного за практикой</i> | <i>Планируемые результаты обучения по практике, соотнесенные с индикаторами достижения компетенций</i> |
|---|--|--|--|
| <i>код компетенции</i> | <i>наименование компетенции</i> | | |
| | | | представление в установленном порядке предложений по устранению пробелов в законодательстве в целях ПОД/ФТ |
| | | ПК – 3.3 Проводит апробацию новых приемов отбора информации в целях ПОД/ФТ в организации | <p>Знать: способы и методики анализа информации в целях ПОД/ФТ в организации</p> <p>Уметь: проводить анализ состава и структуры информации в базах данных в целях ПОД/ФТ, разрабатывать новые алгоритмы и приемы отбора информации из баз данных в целях ПОД/ФТ в организации.</p> <p>Владеть: навыками апробации разработанных алгоритмов и приемов отбора информации в целях ПОД/ФТ в организации</p> |
| ПК-4 | Способен вести научно-исследовательскую деятельность в области совершенствования действующей нормативной базы внутреннего контроля | ПК – 4.1 Проводит аналитические исследования методического обеспечения проведения внутреннего контроля | <p>Знать: методы проведения анализа действующей нормативной базы внутреннего контроля, в том числе внутренних стандартов и требований профессиональной этики, а также методического обеспечения проведения внутреннего контроля</p> <p>Уметь: проводить анализ действующей нормативной базы внутреннего контроля, в</p> |

| <i>Планируемые результаты освоения основной профессиональной образовательной программы (компетенции, закрепленные за практикой)</i> | | <i>Код и наименование индикатора достижения компетенции, закрепленного за практикой</i> | <i>Планируемые результаты обучения по практике, соотнесенные с индикаторами достижения компетенций</i> |
|---|---------------------------------|--|--|
| <i>код компетенции</i> | <i>наименование компетенции</i> | | |
| | | | <p>том числе внутренних стандартов и требований профессиональной этики, а также методического обеспечения проведения внутреннего контроля</p> <p>Владеть: навыками проведения анализа действующей нормативной базы внутреннего контроля, в том числе внутренних стандартов и требований профессиональной этики, а также методического обеспечения проведения внутреннего контроля</p> |
| | | <p>ПК-4.2 Разрабатывает предложения по совершенствованию проведения внутреннего контроля на основе информационных технологий и информационной безопасности</p> | <p>Знать: методики внутреннего контроля, требований профессиональной этики, проекты внутренних стандартов по построению и функционированию системы внутреннего контроля на всех уровнях управления экономическим субъектом.</p> <p>Уметь: разрабатывать предложения по внесению изменений в нормативные и методические материалы для работы специалистов по внутреннему контролю</p> <p>Владеть: навыками разработки предложений по совершенствованию</p> |

| <i>Планируемые результаты освоения основной профессиональной образовательной программы (компетенции, закрепленные за практикой)</i> | | <i>Код и наименование индикатора достижения компетенции, закрепленного за практикой</i> | <i>Планируемые результаты обучения по практике, соотнесенные с индикаторами достижения компетенций</i> |
|---|--|--|---|
| <i>код компетенции</i> | <i>наименование компетенции</i> | | |
| | | | проведения внутреннего контроля на основе информационных технологий и информационной безопасности |
| | | ПК – 4.3 Выявляет несоответствие внутренних регламентов работы субъектов внутреннего контроля на всех уровнях управления экономическим субъектом | Знать: методы и методики проведения внутреннего контроля Уметь: проводить оценку внутренних стандартов по построению и функционированию системы внутреннего контроля на всех уровнях управления экономическим субъектом Владеть: навыками выявления несоответствия внутренних регламентов работы субъектов внутреннего контроля на всех уровнях управления экономическим субъектом |
| ПК-5 | Способен организовать и управлять работой самостоятельного специального подразделения внутреннего контроля организации | ПК - 5.1 Разрабатывает нормативную базу и внутренние регламенты, регулирующие работу самостоятельного специального подразделения внутреннего контроля экономического субъекта. | Знать: методы разработки нормативной базы и внутренних регламентов, регулирующих работу самостоятельного специального подразделения внутреннего контроля экономического субъекта Уметь: разрабатывать нормативную базу и внутренние регламенты, |

| <i>Планируемые результаты освоения основной профессиональной образовательной программы (компетенции, закрепленные за практикой)</i> | | <i>Код и наименование индикатора достижения компетенции, закрепленного за практикой</i> | <i>Планируемые результаты обучения по практике, соотнесенные с индикаторами достижения компетенций</i> |
|---|---------------------------------|--|--|
| <i>код компетенции</i> | <i>наименование компетенции</i> | | |
| | | | <p>регулирующие работу самостоятельного специального подразделения внутреннего контроля экономического субъекта</p> <p>Владеть: навыками разработки нормативной базы и внутренних регламентов, регулирующих работу самостоятельного специального подразделения внутреннего контроля экономического субъекта</p> |
| | | <p>ПК - 5.2 Использует методы аналитической оценки показателей работы специальных подразделений внутреннего контроля и требуемых ресурсов для реализации внутренних регламентов.</p> | <p>Знать: методы аналитической оценки показателей работы специальных подразделений внутреннего контроля и требуемых ресурсов для реализации внутренних регламентов</p> <p>Уметь: использовать методы аналитической оценки показателей работы специальных подразделений внутреннего контроля и требуемых ресурсов для реализации внутренних регламентов</p> <p>Владеть: навыками использования методов аналитической оценки показателей работы специальных подразделений</p> |

| <i>Планируемые результаты освоения основной профессиональной образовательной программы (компетенции, закрепленные за практикой)</i> | | <i>Код и наименование индикатора достижения компетенции, закрепленного за практикой</i> | <i>Планируемые результаты обучения по практике, соотнесенные с индикаторами достижения компетенций</i> |
|---|--|--|---|
| <i>код компетенции</i> | <i>наименование компетенции</i> | | |
| | | | внутреннего контроля и требуемых ресурсов для реализации внутренних регламентов |
| | | ПК - 5.3 Формирует кадровый состав специальных подразделений внутреннего контроля. | Знать: методы подбора штатного персонала с использованием утвержденных в установленном порядке критериев Уметь: осуществлять подбор штатного персонала с использованием утвержденных в установленном порядке критериев Владеть: навыками подбора и расстановки штатного персонала |
| ПК-6 | Способен применять современные методы планирования работы самостоятельного специального подразделения внутреннего контроля | ПК- 6.1 Применяет основы законодательства Российской Федерации и другие основополагающие документы для разработки риск-ориентированных планов и отчетов, нормативной базы и методик экономического субъекта и внутренних регламентов самостоятельного специального подразделения внутреннего контроля. | Знать: методы разработки риск-ориентированных годовых и оперативных планов работы самостоятельного специального подразделения внутреннего контроля Уметь: применять основы законодательства Российской Федерации и другие основополагающие документы для разработки риск-ориентированных планов и отчетов, нормативной базы и методик экономического субъекта и внутренних регламентов |

| <i>Планируемые результаты освоения основной профессиональной образовательной программы (компетенции, закрепленные за практикой)</i> | | <i>Код и наименование индикатора достижения компетенции, закрепленного за практикой</i> | <i>Планируемые результаты обучения по практике, соотнесенные с индикаторами достижения компетенций</i> |
|---|---------------------------------|---|--|
| <i>код компетенции</i> | <i>наименование компетенции</i> | | |
| | | | самостоятельного специального подразделения внутреннего контроля. Владеть: навыками разработки риск-ориентированных планов и отчетов, нормативной базы и методик экономического субъекта и внутренних регламентов самостоятельного специального подразделения внутреннего контроля. |
| | | ПК-6.2 Формирует плановые и отчетные документы в соответствии с нормативной базой экономического субъекта, внутренними регламентами, отражающими фактически проведенную работу самостоятельного специального подразделения внутреннего контроля | Знать: методы формирования плановых и отчетных документов о работе самостоятельного специального подразделения внутреннего контроля Уметь: формировать плановые и отчетные документы о работе самостоятельного специального подразделения внутреннего контроля Владеть: навыками разработки проектов плановых и отчетных документов о работе самостоятельного специального подразделения внутреннего контроля |
| | | ПК-6.3 Проводит оценку качества взаимодействия между субъектами | Знать: методы оценки качества взаимодействия между субъектами внутреннего контроля |

| <i>Планируемые результаты освоения основной профессиональной образовательной программы (компетенции, закрепленные за практикой)</i> | | <i>Код и наименование индикатора достижения компетенции, закрепленного за практикой</i> | <i>Планируемые результаты обучения по практике, соотнесенные с индикаторами достижения компетенций</i> |
|---|---------------------------------|---|--|
| <i>код компетенции</i> | <i>наименование компетенции</i> | | |
| | | внутреннего контроля всех уровней управления в экономическом субъекте | всех уровней управления в экономическом субъекте Уметь: проводить оценку качества взаимодействия между субъектами внутреннего контроля всех уровней управления в экономическом субъекте Владеть: навыками проведения оценки качества взаимодействия между субъектами внутреннего контроля всех уровней управления в экономическом субъекте |

1.3 Содержание практики

Практика проводится в форме контактной работы и в иных формах, установленных университетом (работа обучающегося на рабочем месте в профильной организации; ведение обучающимся дневника практики; составление обучающимся отчета о практике; подготовка обучающимся презентации; подготовка обучающегося к защите отчета о практике и ответу на вопросы комиссии на промежуточной аттестации по практике).

Контактная работа по практике (включая контактную работу по промежуточной аттестации по практике) составляет 8 часов (часы указаны в учебном плане в графе «Пр»), работа обучающегося в иных формах – 424 часа (часы указаны в учебном плане в графе «СР»).

Содержание практики уточняется для каждого обучающегося в зависимости от специфики конкретной профильной организации, являющейся местом ее проведения, и выдается в форме задания на практику.

Таблица 2 – Этапы и содержание практики

| № п/п | Этапы практики | Содержание практики | Трудоемкость (час) |
|---|--------------------------------------|--|--------------------|
| 1 | Подготовительный этап | Решение организационных вопросов: 1) распределение обучающихся по местам практики; 2) знакомство с целью, задачами, программой, порядком прохождения практики; 3) получение заданий от руководителя практики от университета; 4) информация о требованиях к отчетным документам по практике; 5) первичный инструктаж по технике безопасности. | 2 |
| 2 | Основной этап | Работа обучающихся в профильной организации | 394 |
| 2.1 | Знакомство с профильной организацией | Знакомство с профильной организацией, руководителем практики от организации, рабочим местом и должностной инструкцией. | 250 |
| Инструктаж по технике безопасности на рабочем месте. | | | |
| Знакомство с содержанием деятельности профильной организации, её производственными и управленческими подразделениями, организационной структурой, полномочиями структурных подразделений. | | | |
| Изучение нормативных правовых актов и должностных инструкций профильной организации (положения, приказы, инструкции, должностные обязанности, | | | |

| | | | |
|-----|--|--|-----|
| | | памятки и др.). | |
| | | Ознакомление с отчетностью организации | |
| 2.2 | Практическая подготовка обучающихся (непосредственное выполнение обучающимися видов работ, связанных с будущей профессиональной деятельностью) | Самостоятельная обработка и систематизация полученных данных с помощью профессиональных программных комплексов и информационных технологий. Представление результатов работы руководителю практики от организации <i>Организация работы 2-3 человек и руководство их работой в процессе обработки данных.</i> | 144 |
| | | Самостоятельное проведение анализа результатов. Разработка возможных направлений совершенствования работы предприятия на ближайшую перспективу. <i>Организация работы 2-3 человек и руководство их работой в процессе проведения экономического анализа.</i> Представление результатов анализа руководителю практики от организации | |
| | | Самостоятельная подготовка рекомендаций по повышению эффективности функционирования организации. <i>Организация работы 2-3 человек и руководство их работой в процессе подготовки рекомендаций.</i> Представление своих рекомендаций руководителю | |

| | | | |
|---|---------------------|--|----|
| | | практики от организации. Самостоятельное составление краткосрочного и долгосрочного прогноза развития ситуации. <i>Организация работы 2-3 человек и руководство их работой в процессе разработки прогноза развития ситуации.</i> Представление своего прогноза с обоснованием руководителю практики от организации. | |
| 3 | Заключительный этап | Оформление дневника практики. Составление отчета о практике. Подготовка схем и рисунков для отчета. Представление дневника практики и защита отчета о практике на промежуточной аттестации. | 36 |

2 ОРГАНИЗАЦИЯ ПРОХОЖДЕНИЯ ПРАКТИКИ

Вид практики – производственная.

Тип практики – преддипломная.

Способ проведения практики – стационарная (в г. Курске) и выездная (за пределами г. Курска).

Практика проводится в профильных организациях, с которыми университетом заключены соответствующие договоры.

Практика проводится в организациях различных отраслей и форм собственности, в органах государственной или муниципальной власти, академических или ведомственных научно-исследовательских организациях, учреждениях системы высшего или дополнительного профессионального образования, деятельность которых связана с вопросами налогообложения, государственных финансов, финансового мониторинга и соответствует направленности (профилю, специализации) данной образовательной программы: в ФОИВ РФ, ФОИВ субъектов РФ и муниципальных образований, на кафедре ЭБиН, обладающей необходимым кадровым и научно-техническим потенциалом, и т.п.

Обучающиеся, совмещающие обучение с трудовой деятельностью, вправе проходить практику по месту трудовой деятельности в случаях, если профессиональная деятельность, осуществляемая ими, соответствует требованиям к содержанию практики.

Выбор мест прохождения практики для лиц с ограниченными возможностями здоровья производится с учетом состояния здоровья обучающихся и требований по доступности.

Форма проведения практики – сочетание дискретного проведения практик по видам и по периодам их проведения.

3 ОБЯЗАННОСТИ РУКОВОДИТЕЛЕЙ ПРАКТИКИ

Руководители практики:

- осуществляют организационное и методическое руководство практикой студентов и контроль её проведения;
- обеспечивают выполнение подготовительной и текущей работы по организации и проведению практики;
- разрабатывают программу практики, учебно-методическую документацию;
- готовят необходимую документацию и приказ по университету о направлении студентов на закреплённые базы практик;
- утверждают индивидуальный план работы каждого студента в соответствии с программой практики;
- консультируют студентов по вопросам практики, заполнения дневников и составления отчётов о проделанной работе;
- организуют консультации для студентов в период практики, составляют расписание консультаций;
- оценивают работу практиканта и визируют составленный им отчёт по окончании практики;
- совместно с заведующим кафедрой формируют комиссию по защите отчётов, разрабатывают график её работы (заседаний); готовят и организуют научно-методическую конференцию студентов по итогам практики и отбирает на неё лучшие доклады.

4 ОБЯЗАННОСТИ СТУДЕНТОВ-ПРАКТИКАНТОВ

Студенты при выполнении НИР обязаны:

- подчиняться правилам внутреннего трудового распорядка, действующим в университете;
- изучить и строго соблюдать правила охраны труда и техники безопасности, правила пожарной безопасности и промышленной санитарии;
- полностью и своевременно выполнять все задания, предусмотренные программой практики;
- нести ответственность за выполняемую работу и ее результаты;
- работать над выполнением индивидуального задания;
- вести дневник по практике с ежедневной записью всех видов работы и подписью руководителя об их выполнении;
- написать отчет с соблюдением требований по его оформлению;
- предоставить руководителю практики письменный отчет о выполнении всех заданий, защитить его и получить оценку по практике и отзыв в дневнике;
- защитить результаты практики на кафедре ЭБиН, получить оценку в зачетной ведомости и зачетной книжке.

5 МАТЕРИАЛЬНОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ПРАКТИКИ

В соответствии с требованиями ФГОС высшее учебное заведение, реализующее основную образовательную программу подготовки магистров по направлению «Экономика» должно располагать материально-технической базой, обеспечивающей проведение всех видов дисциплинарной и междисциплинарной подготовки, лабораторной, практической и научно-исследовательской работы обучающихся, предусмотренной учебным планом вуза.

Минимально необходимый для реализации ОП магистратуры перечень материально-технического обеспечения включает: специально оборудованные кабинеты и аудитории: компьютерные

классы, лингафонные кабинеты, аудитории, оборудованные мультимедийными средствами обучения.

При использовании электронных изданий вуз обеспечивает каждого обучающегося во время самостоятельной подготовки рабочим местом в компьютерном классе с выходом в Интернет в соответствии с объемом изучаемых дисциплин.

Вуз обеспечивает доступность студентам к сетям Интернет из расчета не менее одного входа на 50 пользователей.

Кафедра обеспечена:

1. ПЭВМ тип 3 (Asus-P7P55LX-/ DDR34096Mb/ Corei5760/ SATA-11 1 TbSamsung/ PCI-E 512Mb- 1 шт.

2. Монитор TFTWide 23) 1 – ШТ;

3. ПЭВМ тип 2 (Asus-P7P55LX-/DDR34096Mb/Corei3-540/SATA-11 500 GbHitachi/PCI-E 512Mb Монитор TFTWide 23) - 15 ШТ;

Компьютерная программа PowerPoint предназначена для подготовки докладов (презентаций). Наглядность и эффективность докладов (презентаций, лекционного материала) достигается с помощью Мультимедиа центра (проектор inFocusIN24 + с ноутбуком ASUSX50VL +- Экран на треноге DraperDiplomat 60x60).

6 ОТЧЕТНЫЕ ДОКУМЕНТЫ ПО ПРАКТИКЕ

Формы отчетности студентов о прохождении производственной практики (научно-исследовательской работы):

– дневник практики (форма дневника практики приведена на сайте университета https://www.swsu.ru/structura/umu/training_division/blanks.php),

– отчет о практике.

Структура отчета о учебной ознакомительной практике:

1) Титульный лист.

2) Содержание.

3) Введение. В нем формулируются цель и задачи, которые автор ставит и решает в ходе прохождения практики и отражает в отчете.

4) Основная часть отчета.

- *Характеристика деятельности предприятия и оценка состояния финансов.*

- *Основные нормативные правовые акты предприятия по формированию и использованию финансов.*

- *Результаты проведенного мониторинга состояния и эффективности использования финансов.*

- *Анализ результатов мониторинга.*

- *Рекомендации по повышению эффективности использования финансов предприятия.*

- *Краткосрочный и долгосрочный прогноз развития ситуации.*

5) Заключение. Выводы о достижении цели и выполнении задач практики.

6) Список использованной литературы и источников.

7) Приложения (иллюстрации, таблицы, отчетность и т.п.).

Отчет должен быть оформлен в соответствии с:

– ГОСТ Р 7.0.12-2011 Библиографическая запись. Сокращение слов и словосочетаний на русском языке. Общие требования и правила.

– ГОСТ 2.316-2008 Единая система конструкторской документации. Правила нанесения надписей, технических требований и таблиц на графических документах. Общие положения;

– ГОСТ 7.32-2001 Отчет о научно-исследовательской работе. Структура и правила оформления;

– ГОСТ 2.105-95 ЕСКД. Общие требования к текстовым документам;

– ГОСТ 7.1-2003 Система стандартов по информации, библиотечному и издательскому делу. Общие требования и правила составления;

– ГОСТ 2.301-68 Единая система конструкторской документации. Форматы;

– ГОСТ 7.82-2001 Библиографическая запись. Библиографическое описание электронных ресурсов. Общие требования и правила составления;

– ГОСТ 7.9-95 (ИСО 214-76). Система стандартов по информации, библиотечному и издательскому делу. Реферат и аннотация. Общие требования.

– СТУ 04.02.030-2015 «Курсовые работы (проекты). Выпускные квалификационные работы. Общие требования к структуре и оформлению».

7 ПОДВЕДЕНИЕ ИТОГОВ ПРАКТИКИ

Оценка знаний, умений, навыков, характеризующая этапы формирования компетенций, закрепленных за преддипломной практикой, осуществляется в форме текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации обучающихся.

Текущий контроль успеваемости проводится в течение практики на месте ее проведения руководителем практики от организации.

Промежуточная аттестация обучающихся проводится в форме зачета с оценкой. На зачет обучающийся представляет дневник практики и отчет о практике. Зачет проводится в виде устной защиты отчета о практике.

Таблица 3 – Шкала оценки отчета о практике и его защиты

| № | Предмет оценки | Критерии оценки | Максимальный балл |
|---|--------------------------------|---|-------------------|
| 1 | Содержание отчета 10 баллов | Достижение цели и выполнение задач практики в полном объеме | 5 |
| | | Отражение в отчете всех предусмотренных программой практики видов работ, связанных с будущей профессиональной деятельностью | 5 |
| | | Владение актуальными нормативными правовыми документами и профессиональной терминологией | 5 |
| | | Соответствие структуры и содержания отчета требованиям, установленным в п. 5 настоящей программы | 5 |
| | | Полнота и глубина раскрытия содержания разделов отчета | 5 |
| | | Достоверность и достаточность приведенных в отчете данных | 5 |
| | | Правильность выполнения расчетов и измерений | 5 |
| | | Глубина анализа данных | 5 |
| | | Обоснованность выводов и рекомендаций | 5 |
| | | Самостоятельность при подготовке | 5 |

| | | | |
|---|---|--|----|
| | | отчета | |
| 2 | Оформление отчета 10 баллов | Соответствие оформления отчета требованиям, установленным в п.5 настоящей программы | 5 |
| | | Достаточность использованных источников | 5 |
| 3 | Содержание и оформление презентации (графического материала) 20 баллов | Полнота и соответствие содержания презентации (графического материала) содержанию отчета | 10 |
| | | Грамотность речи и правильность использования профессиональной терминологии | 10 |
| 4 | Ответы на вопросы о содержании практики, в том числе на вопросы о практической подготовке (видах работ, связанных с будущей профессиональной деятельностью, выполненных на практике) 4 балла | Полнота, точность, аргументированность ответов, | 20 |

Баллы, полученные обучающимся, суммируются, соотносятся с уровнем сформированности компетенций и затем переводятся в традиционные оценки.

Таблица 4 – Соответствие баллов уровням сформированности компетенций и традиционным оценкам

| Баллы | Уровень сформированности компетенций | Оценка по 5-балльной шкале (зачет с оценкой) |
|------------|--------------------------------------|--|
| 85-100 | высокий | отлично |
| 70-84 | продвинутый | хорошо |
| 50-69 | пороговый | удовлетворительно |
| 49 и менее | недостаточный | неудовлетворительно |

8. ПЕРЕЧЕНЬ УЧЕБНОЙ ЛИТЕРАТУРЫ И РЕСУРСОВ СЕТИ «ИНТЕРНЕТ», НЕОБХОДИМЫХ ДЛЯ ПРОВЕДЕНИЯ ПРАКТИКИ

Основная литература:

1. Магистерская диссертация: методика написания, правила оформления и порядок защиты [Текст] : учебное пособие / И. В. Минакова [и др.] ; Министерство образования и науки Российской Федерации, Юго-Западный государственный университет. - Курск ; Орел : АПЛИТ, 2011. - 96 с.

2. Райзберг, Б. А. Диссертация и ученая степень. Пособие для соискателей [Текст] / Б. А. Райзберг. - 3-е изд., доп. - М. : ИНФРА-М, 2004. - 416 с.

3. ГОСТ 7.32-2001* СИБИД. Отчет о научно-исследовательской работе. Структура и правила оформления.

Дополнительная литература:

1. Афанасьева, Любовь Викторовна. Антикризисное управление и механизмы обеспечения экономической безопасности : учебное пособие / Л. В. Афанасьева, Т. Ю. Ткачева, В. Ю. Циклаури ; Юго-Зап. гос. ун-т. - Курск : ЮЗГУ, 2014. - 179 с. - Текст : непосредственный.

2. Афанасьева, Любовь Викторовна. Антикризисное управление и механизмы обеспечения экономической безопасности : учебное пособие / Л. В. Афанасьева, Т. Ю. Ткачева, В. Ю. Циклаури ; ЮЗГУ. - Курск : ЮЗГУ, 2014. - 179 с. – Текст: электронный.

3. Митрофанова, И. А. Налоги и налогообложение : учебник / И.А. Митрофанова, А.Б. Тлисов, И.В. Митрофанова. - Москва|Берлин : Директ-Медиа, 2017. - 282 с. : ил., табл. - URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=476730> (дата обращения 23.10.2020) . - Режим доступа: по подписке. - Текст : электронный.

4. Налоги и налогообложение : учебник / под ред. И. А. Майбурова. - 6-е изд., перераб. и доп. - Москва : Юнити-Дана, 2015. - 487 с. - (Золотой фонд российских учебников). - URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=114426>. - Текст : электронный.

5. Воронина, М. В. Финансовый менеджмент : учебник / М. В. Воронина. - Москва : Дашков и К°, 2020. - 399 с. : ил. - (Учебные издания для бакалавров). - URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=573253> (дата обращения 01.02.2021) . - Режим доступа: по подписке. - Текст : электронный.

6. Нешиной, А. С. Финансы : учебник / А. С. Нешиной. - 12-е изд., стер. - Москва : Дашков и К°, 2020. - 352 с. : ил. - (Учебные издания для бакалавров). - URL: <https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=573339> (дата обращения 05.08.2021) . - Режим доступа: по подписке. - Текст : электронный.

7. Афанасьева, Любовь Викторовна. Экономическая безопасность : учебное пособие : [для студентов специальностей 38.05.01 "Экономическая безопасность", 38.05.02 "Таможенное дело", 40.05.01 "Правовое обеспечение национальной безопасности"] / Л. В.

Афанасьева, Т. Ю. Ткачева ; Юго-Зап. гос. ун-т. - Курск : ЮЗГУ, 2015. - 209 с. – Текст: электронный.

8. Афанасьева, Любовь Викторовна. Экономическая безопасность : учебное пособие : [для студентов специальностей 38.05.01 "Экономическая безопасность", 38.05.02 "Таможенное дело", 40.05.01 "Правовое обеспечение национальной безопасности"] / Л. В. Афанасьева, Т. Ю. Ткачева ; Юго-Зап. гос. ун-т. - Курск : ЮЗГУ, 2015. - 209 с. – Текст: непосредственный.

9. Мысляева, И. Н. Государственные и муниципальные финансы [Текст] : учебник / И. Н. Мысляева. - 2-е изд., перераб. и доп. - М. : ИНФРА-М, 2009. - 360 с.

10. Алексейчева, Е. Ю. Экономика организации (предприятия) : учебник / Е. Ю. Алексейчева, М. Д. Магомедов, И. Б. Костин. - 3-е изд., стер. - Москва : Дашков и К^о, 2019. - 291 с. : ил. - (Учебные издания для бакалавров). - URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=573024> (дата обращения 22.10.2020) . - Режим доступа: по подписке. - Текст : электронный.

11. Бочаров, В. В. Финансовый анализ [Текст] : учебное пособие / В. В. Бочаров. СПб. : Питер, 2007. - 240с.

12. Финансы : учебник / под ред. Г. Б. Поляка. - 4-е изд., перераб. и доп. - Москва : Юнити-Дана, 2015. - 735 с. - (Золотой фонд российских учебников). - URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=118182>. - Текст: электронный.

13. Экономика предприятия [Текст] : учебник / под ред. В. Я. Горфинкеля. – 5-е изд., перераб. и доп. – М. : Юнити-Дана, 2009. – 767с.

12. Зубков В.А., Осипов С. К. Российская Федерация в международной системе противодействия легализации (отмыванию) преступных доходов и финансированию терроризма. – М.: Изд-во «Спецкнига», 2015.

13. Зубков В.А., Осипов С.К. Международные стандарты в сфере противодействия отмыванию преступных доходов и финансированию терроризма. Учебное пособие – М.: Международный учебно-методический центр финансового мониторинга, 2013.

14. Киселев И.А., Лебедев И.А., Никитин Д.В. (Ред. проф.

Авдийский В.И.) Правовые проблемы управления корпоративными рисками в целях противодействия отмыванию денег и финансированию терроризма. – М.: Финансовый университет при Правительстве Российской Федерации, 2014.

Нормативно-правовые акты

15. Конвенция ООН о борьбе против незаконного оборота наркотических средств и психотропных веществ от 20 декабря 1988 г. // Сборник международных договоров СССР и Российской Федерации. – М., 1994. – № XLVII.

16. Конвенция Совета Европы об отмывании, выявлении, изъятии и конфискации доходов от преступной деятельности (г. Страсбург, 8 ноября 1990 г.) // Собрание законодательства Российской Федерации. – 20.01.2003. – № 3.

17. Конституция Российской Федерации (с учетом поправок, внесенных Законами Российской Федерации о поправках к Конституции Российской Федерации от 30.12.2008 N 6-ФКЗ и от 30.12.2008 N 7-ФКЗ) 12 декабря 1993 года

18. О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма: федеральный закон от 07.08.2001 № 115ФЗ // Собрание законодательства Российской Федерации. – 13.08.2001.

19. Об уполномоченном органе по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма : указ Президента Российской Федерации от 01.11.2001 № 1263 // Собрание законодательства Российской Федерации. – 05.11.2001. - № 45.

20. Вопросы структуры федеральных органов исполнительной власти: указ Президента Российской Федерации от 20.05.2004 № 649 // Собрание законодательства Российской Федерации. – 24.05.2004. - № 21.

21. Об утверждении Положения о представлении информации в Федеральную службу по финансовому мониторингу организациями, осуществляющими операции с денежными средствами или иным имуществом: постановление Правительства РФ от 17.04.2002 № 245

// Собрание законодательства Российской Федерации. – 22.04.2002. – № 16.

22. Об утверждении Положения о постановке на учет в Федеральной службе по финансовому мониторингу организаций, осуществляющих операции с денежными средствами или иным имуществом, и индивидуальных предпринимателей, в сфере деятельности которых отсутствуют надзорные органы: постановление Правительства Российской Федерации от 27.01.2014 № 58 // Собрание законодательства Российской Федерации. – 03.02.2014. – № 5.

23. Об утверждении Положения о порядке определения перечня организаций и физических лиц, в отношении которых имеются сведения об их причастности к экстремистской деятельности или терроризму, и доведения этого перечня до сведения организаций, осуществляющих операции с денежными средствами или иным имуществом: постановление Правительства РФ от 18 января 2003 г. № 27 // Собрание законодательства Российской Федерации. – 27.01.2003. – № 4.

24. О порядке представления кредитными организациями в уполномоченный орган сведений, предусмотренных Федеральным законом «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма»: положение Банка России от 20 декабря 2002 г. № 207-П // Вестник Банка России. – 2003. – № 2.

25. Об идентификации кредитными организациями клиентов и выгодоприобретателей в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма: положение Банка России от 19 августа 2004 г. № 262-П // Вестник Банка России. – 2004. – № 54.

26. О квалификационных требованиях к специальным должностным лицам, ответственным за соблюдение правил внутреннего контроля в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма и программ его осуществления в кредитных организациях: указание Банка России от 09.08.2004 № 1486-У // Вестник Банка России. – 2004. – № 54.

27. О порядке представления кредитными организациями в

уполномоченный орган сведений, предусмотренных Федеральным законом «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма»: положение Банка России от 29 августа 2008 г. № 321-П // Вестник Банка России. – 2008. – № 54.

28. Об утверждении Инструкции о представлении в Федеральную службу по финансовому мониторингу информации, предусмотренной Федеральным законом от 7 августа 2001 года № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма»: приказ Росфинмониторинга от 5 октября 2009 г. № 245 // Российская газета. – 10.03.2010. – № 48.

29. О требованиях к правилам внутреннего контроля кредитной организации в целях противодействия отмыванию преступных доходов и финансированию терроризма: положение Банка России от 2 марта 2012 г. № 375-П // Вестник Банка России. – 2012. – № 20.

30. О рекомендациях Базельского комитета по банковскому надзору: письмо Банка России от 10.07.2001 № 87-Т // СПС «Консультант Плюс».

31. Об утверждении новой редакции сорока Рекомендаций ФАТФ: письмо Министерства финансов Российской Федерации от 1 марта 2012 г. № 07- 06-10/261 // СПС «Консультант Плюс».

32. Об утверждении Правил определения перечня организаций и физических лиц, в отношении которых имеются сведения об их причастности к экстремистской деятельности или терроризму, и доведения этого перечня до сведения организаций, осуществляющих операции с денежными средствами или иным имуществом, и индивидуальных предпринимателей: постановление Правительства Российской Федерации от 06.08.2015 №804 // Официальный интернет-портал правовой информации www.pravo.gov.ru.

33. Об утверждении Положения о представлении информации в Федеральную службу по финансовому мониторингу организациями, осуществляющими операции с денежными средствами или иным имуществом, и индивидуальными предпринимателями и направлении Федеральной службой по финансовому мониторингу запросов в организации, осуществляющие операции с денежными средствами или иным имуществом, и индивидуальным

предпринимателям: постановление Правительства Российской Федерации от 19.03.2014 №209 // Официальный интернет-портал правовой информации www.pravo.gov.ru.

34. Об утверждении требований к правилам внутреннего контроля, разрабатываемым организациями, осуществляющими операции с денежными средствами или иным имуществом (за исключением кредитных организаций), и признании утратившими силу некоторых актов Правительства Российской Федерации: постановление Правительства Российской Федерации от 30.06.2012 №667 // Официальный интернет-портал правовой информации www.pravo.gov.ru.

35. О квалификационных требованиях к специальным должностным лицам, ответственным за реализацию правил внутреннего контроля, а также требованиях к подготовке и обучению кадров, идентификации клиентов, выгодоприобретателей в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма и признании утратившими силу некоторых актов Правительства Российской Федерации: постановление Правительства Российской Федерации от 29.05.2014 №492 // Официальный интернет-портал правовой информации www.pravo.gov.ru.

36. Об утверждении Инструкции о представлении в Федеральную службу по финансовому мониторингу информации, предусмотренной Федеральным законом от 7 августа 2001 г. № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма»: приказ Росфинмониторинга от 22.04.2015 №110 // Официальный интернет-портал правовой информации www.pravo.gov.ru. Официальный сайт Росфинмониторинга в сети Интернет www.fedsfm.ru.

37. Об определении перечня государств (территорий), которые не выполняют рекомендации Группы разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег (ФАТФ): приказ Росфинмониторинга от 10.11.2011 №361 // «Российская газета», № 287, 21.12.2011. Официальный сайт Росфинмониторинга в сети Интернет www.fedsfm.ru.

38. Об утверждении Положения о требованиях к

идентификации клиентов и выгодоприобретателей, в том числе с учетом степени (уровня) риска совершения клиентом операций в целях легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем, и финансирования терроризма: приказ Росфинмониторинга от 17.02.2011 №59 // «Российская газета», № 148, 11.07.2011. Официальный сайт Росфинмониторинга в сети Интернет www.fedsfm.ru.

39. Об утверждении положения о требованиях к подготовке и обучению кадров организаций, осуществляющих операции с денежными средствами или иным имуществом, в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма: приказ Росфинмониторинга от 03.08.2010 №203 // «Российская газета», № 216, 24.09.2010. Официальный сайт Росфинмониторинга в сети Интернет www.fedsfm.ru.

40. Об утверждении Рекомендаций по разработке критериев выявления и определению признаков необычных сделок: приказ Росфинмониторинга от 08.05.2009 №103//«Финансовая газета», № 39, 24.09.2009. Официальный сайт Росфинмониторинга в сети Интернет www.fedsfm.ru.

41. Положение об идентификации кредитными организациями клиентов, представителей клиента, выгодоприобретателей и бенефициарных владельцев в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма: положение Банка России от 15.10.2015 № 499-П // Вестник Банка России. – 2015. – № 115.

42. Об идентификации некредитными финансовыми организациями клиентов, представителей клиента, выгодоприобретателей, бенефициарных владельцев в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма: положение Банка России от 12.12.2014 № 444-П // Вестник Банка России. – 2014. – № 14.

43. О порядке представления некредитными финансовыми организациями в уполномоченный орган сведений, предусмотренных Федеральным законом «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и

финансированию терроризма»: Указание Банка России от 15.12.2014 № 3484-У // Вестник Банка России. – 2014. – № 14.

44. Указ Президента Российской Федерации от 6 мая 2011 года № 590 «Вопросы совета безопасности Российской Федерации»

45. Указ Президента Российской Федерации 12 мая 2009 года N 53 «О стратегии национальной безопасности Российской Федерации до 2020 года»

46. Указ Президента Российской Федерации от 29 апреля 1996 года № 608 «О государственной стратегии экономической безопасности Российской Федерации»

47. Распоряжение Правительства Российской Федерации «Концепция долгосрочного социально-экономического развития Российской Федерации на период до 2020 года» утверждена от 17 ноября 2008 г. N 1662-р

48. Концепция противодействия терроризму в Российской Федерации утверждена Президентом Российской Федерации 5 октября 2009 года

Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети Интернет

1. www.ach.gov.ru – официальный сайт Правительства РФ;
2. www.minfin.ru – официальный сайт Минфина РФ;
3. www.gks.ru - официальный сайт Росстата;
4. <http://www.scrf.gov.ru> - официальный сайт Совета Безопасности Российской Федерации
5. <http://www.roskazna.ru/> - официальный сайт Казначейства России
6. <http://www.cbr.ru/> - официальный сайт Банк России
7. <http://www.customs.ru/> – официальный сайт Федеральной таможенной службы России;
8. <https://www.nalog.ru/rn46/> – официальный сайт Федеральной налоговой службы.
9. <http://econbez.ru/> – информационно-аналитический портал Экономическая безопасность
10. <http://biblioclub.ru> - Электронно-библиотечная система «Университетская библиотека онлайн».
11. <http://www.consultant.ru> - Официальный сайт компании «Консультант Плюс».
12. www.palata-nk.ru – сайт Палаты налоговых консультантов;
13. www.akdi.ru – Агентство деловой информации. Налоги.
14. www.audit-it.ru – Сайт по бухгалтерскому учету и налогообложению
15. www.buh.ru – Интернет-ресурс для бухгалтера
16. www.tax.pravo.ru – Российский налоговый портал

Перечень информационных технологий, используемых при проведении практики, включая перечень программного обеспечения и информационных справочных систем

- 1 Электронно-библиотечная система «Университетская библиотека Онлайн» – <http://biblioclub.ru>
- 2 Электронная библиотека диссертаций и авторефератов РГБ – <http://dvs.rsl.ru>
- 3 Базы данных ВИНТИ РАН – <http://viniti.ru>