

**Министерство науки и высшего образования РФ
Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение
высшего образования
«Национальный исследовательский университет «МЭИ»**

Направление подготовки/специальность: 38.03.01 Экономика

**Наименование образовательной программы: Экономика и экономическая безопасность предприятия
(организации)**

Уровень образования: высшее образование - бакалавриат

Форма обучения: Очно-заочная

**Оценочные материалы
по дисциплине
Организация и методика проведения плановых проверок**

**Москва
2021**

ОЦЕНОЧНЫЕ МАТЕРИАЛЫ РАЗРАБОТАЛ:

Преподаватель

(должность)

	Подписано электронной подписью ФГБОУ ВО «НИУ «МЭИ»	
	Сведения о владельце ЦЭП МЭИ	
	Владелец	Власенко М.Н.
	Идентификатор	R05d64ed6-VlasenkoMN-5b938106

(подпись)

М.Н.

Власенко

(расшифровка
подписи)

СОГЛАСОВАНО:

Руководитель
образовательной
программы

(должность, ученая степень, ученое
звание)

	Подписано электронной подписью ФГБОУ ВО «НИУ «МЭИ»	
	Сведения о владельце ЦЭП МЭИ	
	Владелец	Баронов О.Р.
	Идентификатор	R90d76356-BaronovOR-7bf8fd7e

(подпись)

О.Р. Баронов

(расшифровка
подписи)

Заведующий
выпускающей кафедры

(должность, ученая степень, ученое
звание)

	Подписано электронной подписью ФГБОУ ВО «НИУ «МЭИ»	
	Сведения о владельце ЦЭП МЭИ	
	Владелец	Невский А.Ю.
	Идентификатор	R4bc65573-NevskyAY-0b6e493d

(подпись)

А.Ю.

Невский

(расшифровка
подписи)

ОБЩАЯ ЧАСТЬ

Оценочные материалы по дисциплине предназначены для оценки: достижения обучающимися запланированных результатов обучения по дисциплине, этапа формирования запланированных компетенций и уровня освоения дисциплины.

Оценочные материалы по дисциплине включают оценочные средства для проведения мероприятий текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации.

Формируемые у обучающегося компетенции:

1. ОПК-2 способностью осуществлять сбор, анализ и обработку данных, необходимых для решения профессиональных задач
2. ПК-1 способностью собрать и проанализировать исходные данные, необходимые для расчета экономических и социально-экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов
3. ОК-3 способностью использовать основы экономических знаний в различных сферах деятельности

и включает:

для текущего контроля успеваемости:

Форма реализации: Компьютерное задание

1. КМ-1 (Контрольная работа)
2. КМ-2 (Контрольная работа)
3. КМ-3 (Контрольная работа)
4. КМ-4 (Контрольная работа)

БРС дисциплины

10 семестр

Раздел дисциплины	Веса контрольных мероприятий, %				
	Индекс КМ:	КМ-1	КМ-2	КМ-3	КМ-4
	Срок КМ:	4	8	12	15
Система нормативно-правового регулирования организации и проведения контрольно-проверочных мероприятий					
Тема 1. Основная законодательно-нормативная база, регламентирующие организацию и проведение плановых проверок		+			
Тема 2. Требования Федерального закона по проведению плановых проверок			+		
Система управленческого и финансового контроля деятельности хозяйствующих субъектов.					
Тема 3. Организация и проведение плановой проверки.		+	+	+	

Тема 4. Методика проведения выездной проверки.	+	+	+	+
Основные направления, методы и порядок организация и проведения плановых проверок.				
Тема 5. Порядок проведения проверки системы складского хранения.		+	+	+
Тема 6. Порядок проведения антикоррупционных мероприятий и проверки соблюдения норм антикоррупционного законодательства.			+	+
Деятельность должностных лиц при проведении плановых проверок и оформлении их результатов.				
Тема 7. Планирование и организация проверок.				+
Тема 8. Деятельность органа государственного контроля (надзора), органа муниципального контроля при проведении плановой проверки.				+
Вес КМ:	25	25	25	25

\$Общая часть/Для промежуточной аттестации\$

СОДЕРЖАНИЕ ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ ТЕКУЩЕГО КОНТРОЛЯ

I. Оценочные средства для оценки запланированных результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с индикаторами достижения компетенций

Индекс компетенции	Индикатор	Запланированные результаты обучения по дисциплине	Контрольная точка
ОПК-2	ОПК-2(Компетенция)	Знать: ОПК-2 систему сбора анализа и систематизации профильных данных; ОПК-2 понятийный аппарат, составляющим основу экономико – управленческой деятельности Уметь: ОПК-2 использовать базы данных для получения профильной информации, необходимой для решения профессиональных задач. ОПК-2 применять методы сбора и анализа профильной информации;	КМ-1 (Контрольная работа) КМ-2 (Контрольная работа) КМ-3 (Контрольная работа) КМ-4 (Контрольная работа)
ПК-1	ПК-1(Компетенция)	Знать: ПК-1 порядок расчета показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов; ПК-1 особенности,	КМ-2 (Контрольная работа) КМ-3 (Контрольная работа) КМ-4 (Контрольная работа)

		содержание, сущность методов сбора исходных данных, необходимых для расчета экономических и социально-экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов; Уметь: ПК-1 рассчитывать показатели, характеризующие деятельность хозяйствующих субъектов. ПК-1 анализировать исходные данные и применять их для расчета экономических и других показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов;	
ОК-3	ОК-3(Компетенция)	Знать: ОК-3 –технологии ведения бизнеса в условиях рыночной экономики; ОК-3 –основы экономических знаний; Уметь: ОК-3 –анализировать профильную информацию, устанавливать	КМ-1 (Контрольная работа) КМ-3 (Контрольная работа) КМ-4 (Контрольная работа)

		закономерности, делать выводы; ОК-3 –использовать современное программное обеспечение для решения экономико-статистических и эконометрических задач;	
--	--	--	--

II. Содержание оценочных средств. Шкала и критерии оценивания

КМ-1. КМ-1

Формы реализации: Компьютерное задание

Тип контрольного мероприятия: Контрольная работа

Вес контрольного мероприятия в БРС: 25

Процедура проведения контрольного мероприятия: Процедура проведения регламентирована распоряжениями НИУ «МЭИ», директора ИнЭИ и кафедры «БИТ».

Краткое содержание задания:

Задание по дисциплине “Организация и методика проведения плановых проверок” включает многоуровневые задания направленные на получение компетенций.

Контрольные вопросы/задания:

Знать: ОПК-2 понятийный аппарат, составляющим основу экономико – управленческой деятельности	1. Особенности организации и проведения плановых проверок в отношении субъектов малого, среднего и крупного предпринимательства. Программа и график проведения внутреннего аудита. Принципы аудиторской проверки. Основные требования к членам группы внутреннего аудита
Знать: ОК-3 –технологии ведения бизнеса в условиях рыночной экономики;	1. Основная законодательно-нормативная база, регламентирующая организацию и проведение плановых проверок. Государственный и негосударственный контроль. Особенности и отличия. Порядок организации и осуществления. Ревизионный процесс. Этапы проведения ревизии. Организация и проведение плановой проверки
Уметь: ОК-3 –использовать современное программное обеспечение для решения экономико-статистических и эконометрических задач;	1. Основная законодательно-нормативная база, регламентирующая организацию и проведение плановых проверок. Государственный и негосударственный контроль. Особенности и отличия. Порядок организации и осуществления. Ревизионный процесс. Этапы проведения ревизии. Организация и проведение плановой проверки

Описание шкалы оценивания:

Оценка: 5

Нижний порог выполнения задания в процентах: 70

Описание характеристики выполнения знания: Оценка "отлично" выставляется если задание выполнено в полном объеме или выполнено преимущественно верно

Оценка: 4

Нижний порог выполнения задания в процентах: 60

Описание характеристики выполнения знания: Оценка "хорошо" выставляется если большинство вопросов раскрыто. выбрано верное направление для решения задач

Оценка: 3

Нижний порог выполнения задания в процентах: 50

Описание характеристики выполнения знания: Оценка "удовлетворительно" выставляется если задание преимущественно выполнено

КМ-2. КМ-2

Формы реализации: Компьютерное задание

Тип контрольного мероприятия: Контрольная работа

Вес контрольного мероприятия в БРС: 25

Процедура проведения контрольного мероприятия: Процедура проведения регламентирована распоряжениями НИУ «МЭИ», директора ИнЭИ и кафедры «БИТ».

Краткое содержание задания:

Задание по дисциплине “Организация и методика проведения плановых проверок” включает многоуровневые задания направленные на получение компетенций.

Контрольные вопросы/задания:

Знать: ОПК-2 систему сбора анализа и систематизации профильных данных;	1.Ограничения при проведении проверки. Порядок оформления результатов проверки. Обязанности должностных лиц предприятия при проведении проверок. Особенности профессиональной подготовки сотрудников предприятия, привлекаемых для проведения проверок.
Уметь: ПК-1 рассчитывать показатели, характеризующие деятельность хозяйствующих субъектов.	1.Основная законодательно-нормативная база, регламентирующая организацию и проведение плановых проверок. Государственный и негосударственный контроль. Особенности и отличия. Порядок организации и осуществления. Ревизионный процесс. Этапы проведения ревизии. Организация и проведение плановой проверки

Описание шкалы оценивания:

Оценка: 5

Нижний порог выполнения задания в процентах: 70

Описание характеристики выполнения знания: Оценка "отлично" выставляется если задание выполнено в полном объеме или выполнено преимущественно верно

Оценка: 4

Нижний порог выполнения задания в процентах: 60

Описание характеристики выполнения знания: Оценка "хорошо" выставляется если большинство вопросов раскрыто. выбрано верное направление для решения задач

Оценка: 3

Нижний порог выполнения задания в процентах: 50

Описание характеристики выполнения знания: Оценка "удовлетворительно" выставляется если задание преимущественно выполнено

КМ-3. КМ-3

Формы реализации: Компьютерное задание

Тип контрольного мероприятия: Контрольная работа

Вес контрольного мероприятия в БРС: 25

Процедура проведения контрольного мероприятия: Процедура проведения регламентирована распоряжениями НИУ «МЭИ», директора ИнЭИ и кафедры «БИТ».

Краткое содержание задания:

Задание по дисциплине “Организация и методика проведения плановых проверок” включает многоуровневые задания направленные на получение компетенций.

Контрольные вопросы/задания:

Знать: ПК-1 особенности, содержание, сущность методов сбора исходных данных, необходимых для расчета экономических и социально-экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов;	1.Варианты и формы урегулирования потенциального или реального конфликта интересов, выявленного в ходе контрольно-проверочных мероприятий. Контроль Договорной Работы.
Знать: ОК-3 –основы экономических знаний;	1.Особенности организации и проведения плановых проверок в отношении субъектов малого, среднего и крупного предпринимательства. Программа и график проведения внутреннего аудита. Принципы аудиторской проверки. Основные требования к членам группы внутреннего аудита
Уметь: ОПК-2 применять методы сбора и анализа профильной информации;	1.Ограничения при проведении проверки. Порядок оформления результатов проверки. Обязанности должностных лиц предприятия при проведении проверок. Особенности профессиональной подготовки сотрудников предприятия, привлекаемых для проведения проверок.
Уметь: ПК-1 анализировать исходные данные и применять их для расчета экономических и других показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов;	1.Основная законодательно-нормативная база, регламентирующая организацию и проведение плановых проверок. Государственный и негосударственный контроль. Особенности и отличия. Порядок организации и осуществления. Ревизионный процесс. Этапы проведения ревизии. Организация и проведение плановой проверки

Описание шкалы оценивания:

Оценка: зачтено

Описание характеристики выполнения знания: Оценка "зачтено" выставляется если задание выполнено правильно или с незначительными недочетами

Оценка: не зачтено

Описание характеристики выполнения знания: Оценка "не зачтено" выставляется если задание не выполнено в отведенный срок или результат не соответствует заданию

КМ-4. КМ-4

Формы реализации: Компьютерное задание

Тип контрольного мероприятия: Контрольная работа

Вес контрольного мероприятия в БРС: 25

Процедура проведения контрольного мероприятия: Процедура проведения регламентирована распоряжениями НИУ «МЭИ», директора ИнЭИ и кафедры «БИТ».

Краткое содержание задания:

Задание по дисциплине “Организация и методика проведения плановых проверок” включает многоуровневые задания направленные на получение компетенций.

Контрольные вопросы/задания:

Знать: ПК-1 порядок расчета показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов;	1. Особенности организации и проведения плановых проверок в отношении субъектов малого, среднего и крупного предпринимательства. Программа и график проведения внутреннего аудита. Принципы аудиторской проверки. Основные требования к членам группы внутреннего аудита
Уметь: ОПК-2 использовать базы данных для получения профильной информации, необходимой для решения профессиональных задач.	1. Ограничения при проведении проверки. Порядок оформления результатов проверки. Обязанности должностных лиц предприятия при проведении проверок. Особенности профессиональной подготовки сотрудников предприятия, привлекаемых для проведения проверок.
Уметь: ОК-3 – анализировать профильную информацию, устанавливать закономерности, делать выводы;	1. Основная законодательно-нормативная база, регламентирующая организацию и проведение плановых проверок. Государственный и негосударственный контроль. Особенности и отличия. Порядок организации и осуществления. Ревизионный процесс. Этапы проведения ревизии. Организация и проведение плановой проверки

Описание шкалы оценивания:

Оценка: 5

Нижний порог выполнения задания в процентах: 70

Описание характеристики выполнения знания: Оценка "отлично" выставляется если задание выполнено в полном объеме или выполнено преимущественно верно

Оценка: 4

Нижний порог выполнения задания в процентах: 60

Описание характеристики выполнения знания: Оценка "хорошо" выставляется если большинство вопросов раскрыто. выбрано верное направление для решения задач

Оценка: 3

Нижний порог выполнения задания в процентах: 50

Описание характеристики выполнения знания: Оценка "удовлетворительно" выставляется если задание преимущественно выполнено

СОДЕРЖАНИЕ ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ АТТЕСТАЦИИ

10 семестр

Форма промежуточной аттестации: Экзамен

Пример билета

Пример экзаменационных билетов

НИУ «МЭИ» ИнЭИ	ЭКЗАМЕНАЦИОННЫЙ БИЛЕТ № 1 по дисциплине: <i>ОРГАНИЗАЦИЯ И МЕТОДИКА ПРОВЕДЕНИЯ ПЛАНОВЫХ ПРОВЕРОК</i> направление подготовки: _____ форма обучения: _____	Утверждаю: Зав. кафедрой БИТ _____ (подпись)
Кафедра БИТ		
20 ____ год		
Возникновение потерь в результате деструктивных действий персонала предприятия (порчи, утраты, хищения средств производства или готовой продукции, некачественное оказание услуг). Анализ и оценка предпосылок возникновения, которые могут быть выявлены при проверках. Проведение расследований на предприятии.		
НИУ «МЭИ» ИнЭИ	ЭКЗАМЕНАЦИОННЫЙ БИЛЕТ № 2 по дисциплине: <i>ОРГАНИЗАЦИЯ И МЕТОДИКА ПРОВЕДЕНИЯ ПЛАНОВЫХ ПРОВЕРОК</i> направление подготовки: _____ форма обучения: _____	Утверждаю: Зав. кафедрой БИТ _____ (подпись)
Кафедра БИТ		
20 ____ год		
Документальное и организационное обеспечение аудиторской деятельности. Особенности планирования аудиторской проверки. Понятие «конфликт интересов». Порядок проявления, способы урегулирования.		
НИУ «МЭИ» ИнЭИ	ЭКЗАМЕНАЦИОННЫЙ БИЛЕТ № 3 по дисциплине: <i>ОРГАНИЗАЦИЯ И МЕТОДИКА ПРОВЕДЕНИЯ ПЛАНОВЫХ ПРОВЕРОК</i> направление подготовки: _____ форма обучения: _____	Утверждаю: Зав. кафедрой БИТ _____ (подпись)
Кафедра БИТ		
20 ____ год		
Положение о договорной работе. Структура, содержание, цели и задачи. Основные индикаторы коррупции. Методы диагностики и оценки.		

Процедура проведения

Процедура проведения регламентирована распоряжениями НИУ «МЭИ», директора ИнЭИ и кафедры «БИТ».

1. Перечень компетенций/индикаторов и контрольных вопросов проверки результатов освоения дисциплины

1. Компетенция/Индикатор: ОПК-2(Компетенция)

Вопросы, задания

1. Система управления конфликтами интересов. Принципы управления КИ. Внеплановые проверки. Требования N 294-ФЗ от 26 декабря 2008 года «О ЗАЩИТЕ ПРАВ ЮРИДИЧЕСКИХ ЛИЦ И ИНДИВИДУАЛЬНЫХ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЕЙ ПРИ ОСУЩЕСТВЛЕНИИ ГОСУДАРСТВЕННОГО КОНТРОЛЯ (НАДЗОРА) И МУНИЦИПАЛЬНОГО КОНТРОЛЯ».

Варианты и формы урегулирования потенциального или реального конфликта интересов

Контроль Договорной Работы. Методика проведения, применяемые технологии, участники. Какие позволяет решить задачи в деятельности предприятия?

Методы диагностики коррупционной ситуации. Содержание, сущность, характеристика. Положение о договорной работе. Структура, содержание, цели и задачи.

Основные индикаторы коррупции. Методы диагностики и оценки.

Особенности проверки финансовых потоков и платежей предприятия. Какие негативные последствия возможны в случае отсутствия эффективной системы внутреннего контроля?

Концептуальные подходы к выработке системы мер по противодействию коррупции. Привести практические примеры.

Оценка надежности потенциального контрагента и безопасности коммерческих предложений. Основные признаки ненадежности и недобросовестности контрагента.

Карта коррупционных рисков организации. Порядок составления и применения.

Материалы для проверки остаточных знаний

1. Остаточные знания проверяются по отдельным материалам с вопросами, примерные вопросы:

Ограничения при проведении проверки. Порядок оформления результатов проверки. Обязанности должностных лиц предприятия при проведении проверок. Особенности профессиональной подготовки сотрудников предприятия, привлекаемых для проведения проверок.

Ответы:

Терминология при используемая при ответе должен соответствовать требованиям федерального законодательства и стандартам, регламентирующим данный вид деятельности. При получении сведений для ответа можно использовать аналитические исследования

Верный ответ: Рекомендовано дать полный исчерпывающий ответ, подтверждающий правоту высказываний. Ответ должен быть подкреплён мнениями экспертов в ОРГАНИЗАЦИИ ПРОВЕДЕНИЯ ПЛАНОВЫХ ПРОВЕРОК .

Изложение ответа должно быть логичным, имеющим множественные доказательства.

2. Компетенция/Индикатор: ПК-1(Компетенция)

Вопросы, задания

1. Логические и эмпирические признаки опасности финансовых правонарушений и злоупотреблений.

Понятие «комплаенс» в международном и российском законодательстве.

Программа и график проведения внутреннего аудита. Принципы аудиторской проверки.

Комплаенс-функции. Цели, задачи, проявления. Использование КФ в управлении рисками.

Документальное и организационное обеспечение аудиторской деятельности.
Особенности планирования аудиторской проверки.
Понятие «конфликт интересов». Порядок проявления, способы урегулирования.
Основные требования к членам группы внутреннего аудита. Какими критериями, компетенциями и навыками они должны обладать для успешного проведения внутренних аудитов.
Система управления конфликтами интересов. Принципы управления КИ.

Материалы для проверки остаточных знаний

1. Остаточные знания проверяются по отдельным материалам с вопросами, примерные вопросы:
Контроль Договорной Работы. Методика проведения, применяемые технологии, участники. Какие позволяет решить задачи в деятельности предприятия?
Методы диагностики коррупционной ситуации. Содержание, сущность, характеристика.
Положение о договорной работе. Структура, содержание, цели и задачи.
Основные индикаторы коррупции. Методы диагностики и оценки.

Ответы:

Терминология при используемая при ответе должен соответствовать требованиям федерального законодательства и стандартам, регламентирующим данный вид деятельности. При получении сведений для ответа можно использовать аналитические исследования

Верный ответ: Рекомендовано дать полный исчерпывающий ответ, подтверждающий правоту высказываний. Ответ должен быть подкреплён мнениями экспертов в ОРГАНИЗАЦИИ ПРОВЕДЕНИЯ ПЛАНОВЫХ ПРОВЕРОК .

Изложение ответа должно быть логичным, имеющим множественные доказательства.

3. Компетенция/Индикатор: ОК-3(Компетенция)

Вопросы, задания

1. Ответственность подразделений и должностных лиц в ходе проведения контрольно-ревизионной работы.
Выгоды имущественного и неимущественного характера. Содержание и сущность.
Характеристика модели COSO внутреннего контроля. Методика «магический куб COSO».
Характеристика и классификация коррупционных проявлений. Индикаторы (внешние признаки) коррупции.
Анализ рынка услуг по созданию систем безопасности и рынка товаров для создания систем безопасности ХС.
Основные группы финансовых индикаторов состояния предприятия и их характеристика. Оценка ФИ в ходе контрольно-ревизионной деятельности.
Технология расследования и проверки «Форензик» в контрольно-ревизионной деятельности.
Формы проявления коррупции в органах местного самоуправления при взаимодействии с предприятиями и организациями.
Цели, задачи проведения финансовых расследований.

Материалы для проверки остаточных знаний

1. Остаточные знания проверяются по отдельным материалам с вопросами, примерные вопросы:
Государственный и негосударственный контроль. Особенности и отличия. Порядок организации и осуществления. Ревизионный процесс. Этапы проведения ревизии.
Организация и проведение плановой проверки

Ответы:

Терминология при использовании при ответе должна соответствовать требованиям федерального законодательства и стандартам, регламентирующим данный вид деятельности. При получении сведений для ответа можно использовать аналитические исследования

Верный ответ: Рекомендовано дать полный исчерпывающий ответ, подтверждающий правоту высказываний. Ответ должен быть подкреплён мнениями экспертов в ОРГАНИЗАЦИИ ПРОВЕДЕНИЯ ПЛАНОВЫХ ПРОВЕРОК .

Изложение ответа должно быть логичным, имеющим множественные доказательства.

II. Описание шкалы оценивания

Оценка: 5

Нижний порог выполнения задания в процентах: 70

Описание характеристики выполнения знания: Работа выполнена в рамках "продвинутого" уровня. Ответы даны верно, четко сформулированные особенности практических решений

Оценка: 4

Нижний порог выполнения задания в процентах: 60

Описание характеристики выполнения знания: Работа выполнена в рамках "базового" уровня. Большинство ответов даны верно. В части материала есть незначительные недостатки

Оценка: 3

Нижний порог выполнения задания в процентах: 50

Описание характеристики выполнения знания: Работа выполнена в рамках "порогового" уровня. Основная часть задания выполнена верно. на вопросы углубленного уровня

III. Правила выставления итоговой оценки по курсу

Процедура проведения регламентирована распоряжениями НИУ «МЭИ», директора ИнЭИ и кафедры «БИТ». Экзамен Оценка определяется в соответствии с Положением о балльно-рейтинговой системе для студентов НИУ «МЭИ» на основании семестровой и экзаменационной составляющих.