

Документ подписан простой электронной подписью

Информация о владельце: Министерство науки и высшего образования Российской Федерации

ФИО: Макаренко Елена Николаевна

Должность: Ректор

Дата подписания: 01.03.2021 11:04:17

Уникальный программный ключ:

c098bc0c1041cb2a4cf926cf171d6715d99a6ae00adc8e27b55cbe1e2dbd7c78

Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования «Ростовский государственный экономический университет (РИНХ)»

УТВЕРЖДАЮ

Директор Института магистратуры

 Иванова Е.А.

« 30 » 08 20 21 г.

**Рабочая программа дисциплины
Финансовый мониторинг теневых экономических процессов**

Направление 38.04.01 Экономика
магистерская программа 38.04.01.17 "Налоги и налоговое администрирование"

Для набора 2021 года

Квалификация
магистр


КАФЕДРА **Финансовый мониторинг и финансовые рынки****Распределение часов дисциплины по семестрам**

Семестр (<Курс>.<Семестр на курсе>)	2 (1.2)		Итого	
	Неделя			
	15 2/6			
Вид занятий	уп	рп	уп	рп
Лекции	8	8	8	8
Практические	16	16	16	16
Итого ауд.	24	24	24	24
Контактная работа	24	24	24	24
Сам. работа	12	12	12	12
Итого	36	36	36	36

ОСНОВАНИЕ

Учебный план утвержден учёным советом вуза от 30.08.2021 протокол № 1.

Программу составил(и): к.э.н., доцент, Чумаченко Е.А.  30.08.2021

Зав. кафедрой: д.э.н., профессор Алифанова Е.Н.  30.08.2021

Методическим советом направления: д.э.н., профессор, Ниворожжина Л.И.  30.08.2021

1. ЦЕЛИ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ

1.1	Цели: получение обучающимися теоретических представлений о современном состоянии системы финансового мониторинга, а также выработка практических навыков по организации и осуществлению внутреннего контроля в целях ПОД/ФТ в организациях, осуществляющих операции с денежными средствами или иным имуществом.
-----	---

2. ТРЕБОВАНИЯ К РЕЗУЛЬТАТАМ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ

УК-1:Способен осуществлять критический анализ проблемных ситуаций на основе системного подхода, выработать стратегию действий

В результате освоения дисциплины обучающийся должен:

Знать:
основы организации международной и российской системы финансового мониторинга; методики анализа результатов исследования особенностей регулирования деятельности организаций, осуществляющих операции с денежными средствами или иным имуществом, в целях противодействия отмыванию доходов, полученных преступным путем (соотнесено с индикатором УК-1.1)
Уметь:
анализировать динамику теневых экономических процессов, происходящих в российской экономике; принимать решения в процессе осуществления внутреннего контроля в целях ПОД/ФТ для повышения эффективности реализации профессиональных задач (соотнесено с индикатором УК-1.2)
Владеть:
навыками установления причинно-следственных связей в процессе сбора, анализа и синтеза информации о теневых экономических процессах; навыками организации системы внутреннего контроля в целях ПОД/ФТ в организациях, осуществляющих операции с денежными средствами или иным имуществом (соотнесено с индикатором УК-1.3)

3. СТРУКТУРА И СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

Код занятия	Наименование разделов и тем /вид занятия/	Семестр / Курс	Часов	Компетенции	Литература
	Раздел 1. Институционально-правовые основы финансового мониторинга теневых экономических процессов				
1.1	«Теоретические основы финансового мониторинга теневых экономических процессов» 1. Финансовый мониторинг как категория научного исследования, его цели, задачи и виды. Сходства и различия с категорией «финансовый контроль». 2. Теневые экономические процессы: подходы к определению и оценке. 3. Отмывание денег: определение, стадии. Негативные последствия отмывания преступных доходов. 4. Процессы финансирования терроризма как предмет финансового мониторинга: понятие, формы и источники, связь с отмыванием денег. /Лек/	2	2	УК-1	Л1.1 Л1.2 Л1.3Л2.1 Л2.2 Л2.3 Л2.4
1.2	«Теоретические основы финансового мониторинга теневых экономических процессов» 1. Финансовый мониторинг как категория научного исследования, его цели, задачи и виды. Сходства и различия с категорией «финансовый контроль». 2. Теневые экономические процессы: подходы к определению и оценке. 3. Отмывание денег: определение, стадии. Негативные последствия отмывания преступных доходов. 4. Процессы финансирования терроризма как предмет финансового мониторинга: понятие, формы и источники, связь с отмыванием денег. /Пр/	2	4	УК-1	Л1.1 Л1.2 Л1.3Л2.1 Л2.2 Л2.3 Л2.4

1.3	«Международная система ПОД/ФТ и ее институциональная структура" 1. Причины и факторы формирования международной системы ПОД/ФТ. 2. Международные финансовые организации и их роль в обеспечении финансовой безопасности. 3. Специализированные международные организации системы ПОД/ФТ. 4. Правовые основы международной системы ПОД/ФТ. Международные стандарты ПОД/ФТ/ФРОМУ. /Лек/	2	2	УК-1	Л1.1 Л1.2 Л1.3Л2.1 Л2.2 Л2.3 Л2.4
1.4	«Международная система ПОД/ФТ и ее институциональная структура" 1. Причины и факторы формирования международной системы ПОД/ФТ. 2. Международные финансовые организации и их роль в обеспечении финансовой безопасности. 3. Специализированные международные организации системы ПОД/ФТ. 4. Правовые основы международной системы ПОД/ФТ. Международные стандарты ПОД/ФТ/ФРОМУ. 5. Новаии регулирования международной системы ПОД/ФТ. /Пр/	2	4	УК-1	Л1.1 Л1.2 Л1.3Л2.1 Л2.2 Л2.3 Л2.4
1.5	Подготовка к опросу по вопросам, относящимся к разделу 1, перечень вопросов представлен в Приложении 1. Подготовка доклада по темам, относящимся к разделу 1, перечень тем докладов представлен в Приложении 1. При подготовке доклада и презентации к нему используется LibreOffice. Решение кейс-задач по разделу 1, перечень кейс-задач представлен в Приложении 1. /Ср/	2	6	УК-1	Л1.1 Л1.2 Л1.3Л2.1 Л2.2 Л2.3 Л2.4
	Раздел 2. «Организационно-экономические основы финансового мониторинга теневых экономических процессов»				
2.1	«Российская система ПОД/ФТ и ее институциональная структура» 1. Этапы развития российской системы ПОД/ФТ. 2. Характеристика современной системы ПОД/ФТ и ее институциональной структуры. 3. Государственный финансовый мониторинг. /Лек/	2	2	УК-1	Л1.1 Л1.2 Л1.3Л2.1 Л2.2 Л2.3 Л2.4
2.2	«Российская система ПОД/ФТ и ее институциональная структура» 1. Этапы развития российской системы ПОД/ФТ. 2. Характеристика современной системы ПОД/ФТ и ее институциональной структуры. 3. Основные направления надзорной деятельности Росфинмониторинга. 4. Взаимодействие Росфинмониторинга с другими государственными надзорными органами. /Пр/	2	4	УК-1	Л1.1 Л1.2 Л1.3Л2.1 Л2.2 Л2.3 Л2.4
2.3	"Организация первичного финансового мониторинга в различных субъектах хозяйствования" 1. Финансовые и нефинансовые организации, представители нефинансовых отраслей и профессий. Основные права и обязанности организаций, осуществляющих операции с денежными средствами или иным имуществом. 2. Операции, подлежащие обязательному контролю в целях ПОД/ФТ. 3. Критерии выявления и признаки необычных сделок, связанных с ОД/ФТ. /Лек/	2	2	УК-1	Л1.1 Л1.2 Л1.3Л2.1 Л2.2 Л2.3 Л2.4

2.4	"Организация первичного финансового мониторинга в различных субъектах хозяйствования" 1. Финансовые и нефинансовые организации, представители нефинансовых отраслей и профессий. Основные права и обязанности организаций, осуществляющих операции с денежными средствами или иным имуществом. 2. Операции, подлежащие обязательному контролю в целях ПОД/ФТ. 3. Критерии выявления и признаки необычных сделок, связанных с ОД/ФТ. /Пр/	2	4	УК-1	Л1.1 Л1.2 Л1.3Л2.1 Л2.2 Л2.3 Л2.4
2.5	Подготовка к опросу по вопросам, относящимся к разделу 2, перечень вопросов представлен в Приложении 1. Подготовка доклада по темам, относящимся к разделу 2, перечень тем докладов представлен в Приложении 1. При подготовке доклада и презентации к нему используется LibreOffice. Решение кейс-задач по разделу 2, перечень кейс-задач представлен в Приложении 1. Прохождение тестирования. /Ср/	2	6	УК-1	Л1.1 Л1.2 Л1.3Л2.1 Л2.2 Л2.3 Л2.4
2.6	/Зачёт/	2	0	УК-1	Л1.1 Л1.2 Л1.3Л2.1 Л2.2 Л2.3 Л2.4

4. ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ

Структура и содержание фонда оценочных средств для проведения текущей и промежуточной аттестации представлены в Приложении 1 к рабочей программе дисциплины.

5. УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ И ИНФОРМАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

5.1. Основная литература

	Авторы, составители	Заглавие	Издательство, год	Колич-во
Л1.1	Эриашвили Н. Д., Казиахмедов Г. М., Артемьев Н. В., Богомолов В. А., Старостенко В. К., Эриашвили Н. Д., Артемьев Н. В.	Экономика и право. Теневая экономика: учебное пособие	Москва: Юнити-Дана, 2015	https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=114534 неограниченный доступ для зарегистрированных пользователей
Л1.2	Щегорцов В. А., Таран В. А., Щегорцов В. А.	Мировая экономика. Мировая финансовая система. Международный финансовый контроль: учебник	Москва: Юнити-Дана, 2015	https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=118332 неограниченный доступ для зарегистрированных пользователей
Л1.3	Жариков Ю. С.	Преступления в сфере предпринимательской и иной экономической деятельности. Уголовная ответственность за легализацию (отмывание) преступных доходов: Учебное пособие	Саратов: Вузовское образование, 2018	http://www.iprbookshop.ru/76891.html неограниченный доступ для зарегистрированных пользователей

5.2. Дополнительная литература

	Авторы, составители	Заглавие	Издательство, год	Колич-во
Л2.1	Купрещенко Н. П.	Теневая экономика: учебное пособие	Москва: Юнити-Дана Закон и право, 2015	https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=446493 неограниченный доступ для зарегистрированных пользователей

	Авторы, составители	Заглавие	Издательство, год	Колич-во
Л2.2	Зубков, В. А., Осипов, С. К.	Международные стандарты в сфере противодействия отмыванию преступных доходов и финансированию терроризма: учебное пособие	Москва: Юриспруденция, 2012	http://www.iprbookshop.ru/8075.html неограниченный доступ для зарегистрированных пользователей
Л2.3		Вестник Ростовского государственного экономического университета (РИНХ)	, 1996	http://www.iprbookshop.ru/61941.html неограниченный доступ для зарегистрированных пользователей
Л2.4		Финансовые исследования	, 2000	http://www.iprbookshop.ru/62035.html неограниченный доступ для зарегистрированных пользователей

5.3 Профессиональные базы данных и информационные справочные системы

КонсультантПлюс

Гарант

Базы данных Росстата <https://gks.ru/databases>

База данных Центрального банка РФ http://cbr.ru/hd_base/

5.4. Перечень программного обеспечения

LibreOffice

5.5. Учебно-методические материалы для студентов с ограниченными возможностями здоровья

При необходимости по заявлению обучающегося с ограниченными возможностями здоровья учебно-методические материалы предоставляются в формах, адаптированных к ограничениям здоровья и восприятия информации. Для лиц с нарушениями зрения: в форме аудиофайла; в печатной форме увеличенным шрифтом. Для лиц с нарушениями слуха: в форме электронного документа; в печатной форме. Для лиц с нарушениями опорно-двигательного аппарата: в форме электронного документа; в печатной форме.

6. МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

Помещения для проведения всех видов работ, предусмотренных учебным планом, укомплектованы необходимой специализированной учебной мебелью и техническими средствами обучения. Для проведения лекционных и практических занятий используется демонстрационное оборудование.

7. МЕТОДИЧЕСКИЕ УКАЗАНИЯ ДЛЯ ОБУЧАЮЩИХСЯ ПО ОСВОЕНИЮ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

Методические указания по освоению дисциплины представлены в Приложении 2 к рабочей программе дисциплины.