

Документ подписан простой электронной подписью

Информация о владельце:

ФИО: Макаренко Елена Николаевна

Должность: Ректор

Дата подписания: 10.07.2023 13:30:23

Уникальный программный ключ:

c098bc0c1041cb2a4cf926cf171d6715d99a6ae00adc8e27b55cbe1e2dbd7c78

2

Министерство науки и высшего образования Российской Федерации
Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего
образования «Ростовский государственный экономический университет (РИНХ)»

УТВЕРЖДАЮ

Директор Института магистратуры

 Иванова Е.А.

« 29 » 08 2022г.

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 2022 года

Квалификация
магистр


КАФЕДРА Финансовый мониторинг и финансовые рынки

Распределение часов дисциплины по курсам


Курс	1		Итого	
	уп	рп		
Лекции	2	2	2	2
Практические	2	2	2	2
Итого ауд.	4	4	4	4
Контактная работа	4	4	4	4
Сам. работа	28	28	28	28
Часы на контроль	4	4	4	4
Итого	36	36	36	36

ОСНОВАНИЕ

Учебный план утвержден учёным советом вуза от 22.02.2022 протокол № 7.

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

Зав. кафедрой: д.э.н., доцент Евлахова Ю.С. 

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

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/	1	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/	1	2	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. 5. Новаии регулирования международной системы ПОД/ФТ. /Ср/	1	4	УК-1	Л1.1 Л1.2 Л1.3Л2.1 Л2.2 Л2.3 Л2.4
1.4	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/	1	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. 4. Основные направления надзорной деятельности Росфинмониторинга. 5. Взаимодействие Росфинмониторинга с другими государственными надзорными органами. /Ср/	1	6	УК-1	Л1.1 Л1.2 Л1.3Л2.1 Л2.2 Л2.3 Л2.4
2.2	"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. /Ср/	1	6	УК-1	Л1.1 Л1.2 Л1.3Л2.1 Л2.2 Л2.3 Л2.4
2.3	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/	1	6	УК-1	Л1.1 Л1.2 Л1.3Л2.1 Л2.2 Л2.3 Л2.4
2.4	/Зачёт/	1	4	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
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:

- столы, стулья;

-персональный компьютер/ноутбук (переносной);

- проектор, экран/интерактивная доска.

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

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