


Документ подписан простой электронной подписью  
Информация о владельце:  
ФИО: Макаренко Елена Николаевна  
Должность: Ректор  
Дата подписания: 07.05.2025 14:08:18  
Уникальный программный ключ:  
c098bc0c1041cb2a4cf926cf171d6715d99a6ae00adc8e27b55cbe1e2dbd7c78

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.  
« 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 курсам**

Курс Вид занятий	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 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, Ниворожкина 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:

<b>Знать:</b>
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)
<b>Уметь:</b>
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)
<b>Владеть:</b>
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
	<b>Раздел 1. Институционально-правовые основы финансового мониторинга теневых экономических процессов</b>				
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. Новации 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
	<b>Раздел 2. «Организационно-экономические основы финансового мониторинга теневых экономических процессов»</b>				
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. Основные направления надзорной деятельности Росфинмониторинга. 4. Взаимодействие Росфинмониторинга с другими государственными надзорными органами. /Ср/	1	4	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	4	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	10	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	<a href="https://biblioclub.ru/index.php?page=book&amp;id=114534">https://biblioclub.ru/index.php?page=book&amp;id=114534</a> 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	<a href="https://biblioclub.ru/index.php?page=book&amp;id=118332">https://biblioclub.ru/index.php?page=book&amp;id=118332</a> 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	<a href="http://www.iprbookshop.ru/76891.html">http://www.iprbookshop.ru/76891.html</a> 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	<a href="https://biblioclub.ru/index.php?page=book&amp;id=446493">https://biblioclub.ru/index.php?page=book&amp;id=446493</a> 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	<a href="http://www.iprbookshop.ru/8075.html">http://www.iprbookshop.ru/8075.html</a> неограниченный доступ для зарегистрированных пользователей
Л2.3		Вестник Ростовского государственного экономического университета (РИНХ)	, 1996	<a href="http://www.iprbookshop.ru/61941.html">http://www.iprbookshop.ru/61941.html</a> неограниченный доступ для зарегистрированных пользователей
Л2.4		Финансовые исследования	, 2000	<a href="http://www.iprbookshop.ru/62035.html">http://www.iprbookshop.ru/62035.html</a> 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/](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.