

Министерство науки и высшего образования РФ
Федеральное государственное автономное образовательное учреждение
высшего образования
«СИБИРСКИЙ ФЕДЕРАЛЬНЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»
РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

Б1.О.45 Финансовые расследования в сфере ПОД/ФТ

наименование дисциплины (модуля) в соответствии с учебным планом

Направление подготовки / специальность

38.05.01 Экономическая безопасность

Направленность (профиль)

38.05.01.32 Финансовые и институциональные механизмы обеспечения
экономической безопасности и управления рисками

Форма обучения

очная

Год набора

2022

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

Программу составили _____

д.ю.н., Профессор, Климович Лариса Петровна; к.ю.н., Доцент,

Логинова Надежда Геннадьевна

должность, инициалы, фамилия

1 Цели и задачи изучения дисциплины

1.1 Цель преподавания дисциплины

Получение обучающимися теоретических представлений о понятии и содержании финансовых расследований в сфере ПОД/ФТ, нормативно-правовой основы регулирования в данной сфере, а также приобретение практических навыков применения отдельных методов финансовых расследований в сфере противодействия отмыванию доходов и финансированию терроризма в будущей профессиональной деятельности.

1.2 Задачи изучения дисциплины

раскрываются согласно системе знаний, умений и навыков в профессиональной сфере и в соответствии с требованиями ФГОС ВО.

Для реализации поставленной цели студент должен:

- иметь системное представление о содержании финансовых расследований в сфере противодействия отмыванию доходов и финансированию терроризма;

- понимать возможности механизма финансовых расследований в выявлении признаков легализации, установлении фактов финансирования терроризма;

- уметь применять отдельные алгоритмы финансовых расследований в будущей профессиональной деятельности.

Студент должен понимать сущность и социальную значимость своей профессии, необходимость регулярно повышать свою квалификацию как с помощью дальнейшего обучения, так и самостоятельного овладения новыми знаниями.

1.3 Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине (модулю), соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Код и наименование индикатора достижения компетенции	Запланированные результаты обучения по дисциплине
ОПК-5: Способен осуществлять профессиональную деятельность в соответствии с нормами профессиональной этики, нормами права, нормативными правовыми актами в сфере экономики, исключая противоправное поведение.	
ОПК-5.1: Понимает нормы профессиональной этики, нормы права и основные нормативные правовые акты в сфере экономики	основные нормативные правовые акты, нормы права, регламентирующие в РФ механизм противодействия легализации (отмыванию) доходов и финансированию терроризма. оказывать консультативную и организационную помощь в решении профессиональных проблем при реализации механизма противодействия финансированию терроризма и отмыванию доходов. способами поиска решения в ситуациях профессионального выбора, опираясь на нормативные правовые акты в сфере ПОД/ФТ.

ОПК-5.2: Осуществляет	основные нормативные акты в сфере ПОД/ФТ,
профессиональную деятельность в соответствии с нормами профессиональной этики, нормами права, нормативными правовыми актами в сфере экономик	<p>нормы права, регламентирующие порядок осуществления финансовых расследований, нормы уголовного права, предусматривающие ответственность за совершение преступлений в сфере ПОД/ФТ.</p> <p>применять основные нормативные акты в сфере ПОД/ФТ, нормы права, регламентирующие порядок осуществления финансовых расследований, в конкретных ситуациях профессиональной деятельности.</p> <p>Умеет выявлять операции с денежными средствами и иным имуществом, подлежащие обязательному контролю, и необычные сделки, осуществляемые в целях легализации доходов, полученных преступным путем, и финансирования терроризма</p>

1.4 Особенности реализации дисциплины

Язык реализации дисциплины: Русский.

Дисциплина (модуль) реализуется без применения ЭО и ДОТ.

2. Объем дисциплины (модуля)

Вид учебной работы	Всего, зачетных единиц (акад.час)	е
		1
Контактная работа с преподавателем:	1,5 (54)	
занятия лекционного типа	0,5 (18)	
практические занятия	1 (36)	
Самостоятельная работа обучающихся:	1,5 (54)	
курсовое проектирование (КП)	Нет	
курсовая работа (КР)	Нет	
Промежуточная аттестация (Экзамен)	1 (36)	

3 Содержание дисциплины (модуля)

3.1 Разделы дисциплины и виды занятий (тематический план занятий)

№ п/п		Модули, темы (разделы) дисциплины		Контактная работа, ак. час.							
				Занятия лекционного типа		Занятия семинарского типа				Самостоятельная работа, ак. час.	
						Семинары и/или Практические занятия		Лабораторные работы и/или Практикумы			
				Всего	В том числе в ЭИОС	Всего	В том числе в ЭИОС	Всего	В том числе в ЭИОС	Всего	В том числе в ЭИОС
1. Правовые и организационные основы финансовых расследований											
		1. Понятие и основания проведения финансовых расследований	2								
		2. Понятие и основания проведения финансовых расследований			6						
		3. Понятие и основания проведения финансовых расследований							4		
		4. Субъекты проведения и объекты финансовых расследований и порядок их взаимодействия	2								
		5. Субъекты проведения и объекты финансовых расследований и порядок их взаимодействия			4						
		6. Субъекты проведения и объекты финансовых расследований и порядок их взаимодействия							4		
		7. Документирование хода и результатов финансового расследования	2								

8. Документирование хода и результатов финансового расследования			4					
9. Документирование хода и результатов финансового расследования							6	
2. Механизм финансовых расследований								
1. Финансовые расследования в сфере кредитования	2							
2. Финансовые расследования в сфере кредитования			4					
3. Финансовые расследования в сфере кредитования							10	
4. Финансовые расследования в бюджетной сфере	2							
5. Финансовые расследования в бюджетной сфере			6					
6. Финансовые расследования в бюджетной сфере							10	
7. Финансовые расследования легализации доходов, полученных преступным путем	4							
8. Финансовые расследования легализации доходов, полученных преступным путем			6					
9. Финансовые расследования легализации доходов, полученных преступным путем							10	
10. Финансовые расследования финансирования терроризма	4							
11. Финансовые расследования финансирования терроризма			6					
12. Финансовые расследования финансирования терроризма							10	
Всего	18		36				54	

4 Учебно-методическое обеспечение дисциплины

4.1 Печатные и электронные издания:

1. Гафурова Г.Т. Управление государственными (муниципальными) закупками: Учебное пособие(Москва: ООО "Научно-издательский центр ИНФРА-М").
2. Кобозева Н.В. Противодействие легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем и финансированию терроризма в аудиторской деятельности: Практическое пособие(Москва: Издательство "Магистр").
3. Жамбалов Д. Б. Расследование легализации (отмывания) денежных средств или иного имущества, приобретенных преступным путем: учебное пособие(Улан-Удэ: ВСГУТУ).
4. Красинский В. В., Машко В.В. Кто есть кто в международном терроризме: Справочник(Москва: ООО "Научно-издательский центр ИНФРА-М").
5. Губина О.В. Анализ и диагностика финансово-хозяйственной деятельности предприятия. Практикум: Учебное пособие(Москва: Издательский Дом "ФОРУМ").
6. Карагодин В. Н., Карепанов Г.Н. Особенности расследования мошенничеств, совершаемых работниками банков в сфере кредитования: Монография(Москва: ООО "Научно-издательский центр ИНФРА-М").
7. Савицкая Г.В. Экономический анализ: Учебник(Москва: ООО "Научно-издательский центр ИНФРА-М").
8. Богомолов С.Ю.; Ответственность за финансирование терроризма: уголовно-правовое и криминологическое исследование. Монография (Москва: Проспект).
9. Поветкина Н.А. Контроль в финансово-бюджетной сфере (правовой формат)(Москва: Проспект).
10. Коррупционные преступления(Москва: Проспект).
11. Власов И.С., Власова Н.В. Ответственность за отмывание (легализацию) коррупционных доходов по законодательству зарубежных государств: Научно-практическое пособие(Москва: ООО "Научно-издательский центр ИНФРА-М").
12. Карепанов Г.Н. Особенности расследования мошенничеств, совершаемых работниками банков в сфере кредитования: Диссертация (Москва: ООО "Научно-издательский центр ИНФРА-М").
13. Волошин Д.А. Искажение корпоративной отчетности: выявление, противодействие и профилактика: Монография(Москва: Издательский Центр РИО □).
14. Цирин А.М. Ответственность за отмывание (легализацию) коррупционных доходов по законодательству зарубежных государств (Москва: Проспект).
15. Ступина А.А. Системный анализ финансовых расследований: [учеб-

метод. материалы к изучению дисциплины для ...09.04.03.07
Информационное обеспечение финансового мониторинга](Красноярск:
СФУ).

4.2 Лицензионное и свободно распространяемое программное обеспечение, в том числе отечественного производства (программное обеспечение, на которое университет имеет лицензию, а также свободно распространяемое программное обеспечение):

1. Операционные системы: Microsoft® Windows Professional 7 Russian Upgrade Academic OPEN 1 Li-cense No level
2. Офисный пакет: Microsoft® Office Professional Plus 2007 Russian Academic OPEN No Level;

4.3 Интернет-ресурсы, включая профессиональные базы данных и информационные справочные системы:

1. Справочно-правовая система «Консультант Плюс», "Гарант". Доступ через электронную информационно-образовательную среду СФУ
2. Научная электронная библиотека E-library.ru. Доступ через электронную информационно-образовательную среду СФУ
3. Портал "Судебные и нормативные акты РФ" - sudact.ru
4. Электронная библиотека диссертаций РГБ. Доступ через электронную информационно-образовательную среду СФУ
5. Государственная автоматизированная система РФ «Правосудие»
6. Официальный сайт Федеральной службы по финансовому мониторингу - <https://www.fedsfm.ru/>
7. Официальный сайт Международного учебно-методического центра финансового мониторинга МУМЦФМ - <https://mumcfm.ru/>

5 Фонд оценочных средств

Оценочные средства находятся в приложении к рабочим программам дисциплин.

6 Материально-техническая база, необходимая для осуществления образовательного процесса по дисциплине (модулю)

Учебные аудитории для проведения занятий лекционного типа, занятий семинарского типа, оснащены современными средствами воспроизведения и визуализации видео и аудио информации, демонстрации, получения и передачи электронных документов и включает специализированную мебель; компьютер(-ы), имеющий(-ие) соответствующее лицензионное программное обеспечение, с подключением к сети Интернет (неограниченный доступ) и доступ в электронную информационно-образовательную среду СФУ.

Демонстрационное оборудование (проектор, настенный монитор, плазменный комплекс); наглядные пособия; магнитно-маркерная доска.

Помещения для самостоятельной работы – аудитории для проведения планируемой учебной, учебно-исследовательской, научно-исследовательской работы студентов, выполняемой во внеаудиторное время по заданию и при методическом руководстве преподавателя, но без его непосредственного участия.

6 кабинетов с программно-аппаратным комплексом с ПО SANACO LAB 300 на 16 мест; проектором PANASONIC PT-F200NT; интерактивной доской Interwrite; интерактивной плазменной панелью Smartboard - пр.Свободный 79, корп.3, 3 этаж и ул. Маерчака 3, 6, 7 этажи;

3 семинарских аудитории с досками обратной проекции SMARTBoard - пр.Свободный 79, корп.3, 3 этаж и ул. Маерчака 3, 6, 7 этажи;

4 компьютерных класса оснащенные компьютерами Kraftway, с досками прямой проекции. Проектор EPSON EMP-X5 - пр.Свободный 79, корп.3, 3 этаж и ул. Маерчака 3, 6, 7 этажи;

6 мобильных тележек (класс AquaCartMC116, специальное ПО для коллективной работы, WindowsXP, мышь оптическая, тележка сейф, проект) - пр.Свободный 79, корп.3, 3 этаж и ул. Маерчака 3, 6, 7 этажи;

6 лекционных аудиторных комплексов снабженных: Мультимедийный проектор Epson EMP-X5, пульт дистанционного управления, Сдвоенная радиосистема Audio-Technica ATW-702/701P; Консоль управления #1 HP TFT7600 RKM в составе LCD монитор и клавиатура; Инсталляционный усилитель мощности Electro-Voice PA2250T; Акустическая система для фонового озвучивания Electro-Voice EVID 4.2T. Колонка; Компьютер Kraftway Credo модель KC35 - в/контр. Intel GRAPHICS Media Accelerator 950. до 224Мб с\контр. 10/100/100) - пр.Свободный 79, корп.3, 3 этаж и ул. Маерчака 3, 6, 7 этажи.