

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
Федеральное государственное автономное
образовательное учреждение высшего образования
«Нижегородский государственный университет им. Н.И. Лобачевского»

Юридический факультет
(факультет / институт / филиал)

УТВЕРЖДЕНО
решением Ученого совета ННГУ
протокол от «24» апреля 2020 г. № 5

Рабочая программа дисциплины (модуля)

Основы финансового мониторинга
(наименование дисциплины (модуля))

Уровень высшего образования

Специалитет

(бакалавриат / магистратура / специалитет)

Направление подготовки / специальность

40.05.03 Судебная экспертиза

(указывается код и наименование направления подготовки / специальности)

Направленность образовательной программы

Экономические экспертизы

(указывается профиль / магистерская программа / специализация)

Квалификация (степень)

судебный эксперт

(бакалавр / магистр / специалист)

Форма обучения

Очная

(очная / очно-заочная / заочная)

Нижегород
2020 год

1. Место и цели дисциплины (модуля) в структуре ОП

Дисциплина «Основы финансового мониторинга» относится к вариативной части дисциплин по выбору Учебного плана подготовки специалиста по специальности 40.05.03 Судебная экспертиза, специализация Экономические экспертизы. Дисциплина изучается в 10 семестре. Код дисциплины в учебном плане Б1.В.ДВ.09.01.

Студенты к моменту освоения дисциплины «Основы финансового мониторинга», согласно ознакомлены с основными теоретическими понятиями и прикладными знаниями, полученными в рамках изучения дисциплин "Правоохранительные органы", «Гражданское право», "Уголовное право", "Уголовный процесс", «Административное право», "Экономико-криминалистический анализ".

К моменту изучения дисциплины у студентов присутствуют устойчивые представления, касающиеся понятийного аппарата в области признаков противоправной деятельности, студенты владеют основами материального и процессуального законодательства.

Целями освоения дисциплины являются:

- формирование у студентов научно-мировоззренческой позиции в отношении роли и значения финансового мониторинга экономических процессов, осуществляемого в рамках мероприятий по предупреждению, выявлению и пресечению операций, связанных с легализацией (отмыванием) доходов, полученных преступным путем, и финансированием терроризма,
- овладение теоретико-методологическими основами финансового мониторинга;
- получение практических навыков применения основных приемов финансового мониторинга.

2. Планируемые результаты обучения по дисциплине (модулю), соотнесенные с планируемыми результатами освоения образовательной программы (компетенциями выпускников)

Формируемые компетенции	Планируемые результаты обучения по дисциплине (модулю), характеризующие этапы формирования компетенций
ОК-12 способность работать с различными информационными ресурсами и технологиями, применять основные методы, способы и средства получения, хранения, поиска, систематизации, обработки и передачи информации	Знать: - состав, функции и конкретные возможности аппаратно-программного обеспечения в процессе решения задач профессионально-служебной деятельности; - состав, функции и конкретные возможности справочно-информационных, информационно-поисковых систем и систем поддержки принятия экспертных решений. Уметь: - собирать, обобщать и интерпретировать криминалистически значимую информацию с использованием современных информационных технологий; - собирать обобщать и интерпретировать с использованием современных информационных технологий информацию, необходимую для формирования суждений по соответствующим проблемам; - обеспечивать защиту служебной информации; - понимать сущность и значение информации в развитии современного общества, осознавать опасности и угрозы, возникающие в этом процессе, соблюдать основные требования информационной безопасности. Владеть:

	<ul style="list-style-type: none"> - навыками использования баз данных; - навыками работы с информационно-поисковыми и справочно-информационными системами; - навыками использования прикладных программных средств; - навыками работы в компьютерных сетях; - навыками работы с компьютером, как средством управления информацией; - основными методами, способами и средствами получения, хранения, переработки информации.
<p style="text-align: center;">ОПК-1</p> <p>способность применять в своей профессиональной деятельности познания в области материального и процессуального права</p>	<p>Знать:</p> <ul style="list-style-type: none"> - правовую основу уголовно-процессуальных доказательств и сущность доказывания. - основные положения отраслевых юридических и специальных наук, сущность и содержание основных понятий, категорий, институтов, правовых статусов субъектов правоотношений в различных отраслях; - действующее законодательство, основные принципы действия нормативных правовых актов и правовых актов; <p>Уметь:</p> <ul style="list-style-type: none"> - принимать решения в точном соответствии с уголовно-процессуальным законодательством; - толковать различные правовые акты; - применять познания в области материального и процессуального права. - анализировать, толковать и правильно применять правовые нормы; - анализировать юридические факты и возникающие в связи с ними правовые отношения; - принимать решения и совершать юридические действия в точном соответствии с законом. <p>Владеть:</p> <ul style="list-style-type: none"> - навыками по реализации норм материального права в профессиональной деятельности; - навыками применения на практике познаний в области материального и процессуального права; - навыками анализа юридических фактов и возникающих в связи с ними правовых последствий. - навыками интерпретации требований материального и процессуального права при решении задач
<p style="text-align: center;">ПК-16</p> <p>способность консультировать субъектов правоприменительной деятельности по вопросам назначения и производства судебных экспертиз, а также возможностям применения криминалистических методов и средств в установлении фактических обстоятельств расследуемых правонарушений</p>	<p>Знать:</p> <ul style="list-style-type: none"> - потребности и проблемы применения технико-криминалистических средств и методов, научных достижений криминалистики в правоприменительной деятельности; - потребности и проблемы, возникающие при назначении и производстве судебных экспертиз, а также возможные пути их решения; - характеристики и возможности эффективного применения технико-криминалистических средств и методов, используемых при производстве судебных экспертиз и в установлении фактических обстоятельств расследуемых правонарушений; <p>Уметь:</p> <ul style="list-style-type: none"> - эффективно применять современные технико-криминалистические средства и методы, используемые при производстве судебных экспертиз и в установлении фактических обстоятельств расследуемых правонарушений;

	<p>- разъяснять субъектам правоприменительной деятельности эффективность и целесообразность применения технико-криминалистических средств и методов для установления фактических обстоятельств расследуемых правонарушений, а также при производстве судебных экспертиз;</p> <p>Владеть:</p> <ul style="list-style-type: none"> - навыками консультирования субъектов правоприменительной деятельности по вопросам назначения и производства судебных экспертиз; - способностью разъяснять субъектам правоприменительной деятельности особенности назначения и производства судебных экспертиз, а так же возможности применения криминалистических методов и средств в установлении фактических обстоятельств расследуемых правонарушений; - навыками консультирования субъектов правоприменительной деятельности по возможностям применения криминалистических методов и средств в установлении фактических обстоятельств расследуемых правонарушений.
--	--

Окончательное завершение формирования компетенций, предусмотренных в рамках данной дисциплины, происходит при прохождении производственной практики и подготовки ВКР.

3. Структура и содержание дисциплины

Объем дисциплины (модуля) составляет 2 зачетных единицы, всего 72 часа, из которых 33 часа составляет контактная работа обучающегося с преподавателем (10 часов занятия лекционного типа, 22 часа практические занятия, 1 час мероприятия текущего контроля), 39 часов составляет самостоятельная работа обучающегося.

Содержание дисциплины

Наименование и краткое содержание разделов и тем дисциплины (модуля), форма промежуточной аттестации по дисциплине (модулю)	Всего (часы)	в том числе					Самостоятельная работа обучающегося, часы
		контактная работа (работа во взаимодействии с преподавателем), часы				Всего	
		из них					
Занятия лекционного типа	Занятия семинарского типа	Занятия лабораторного типа					
Тема 1. Международные стандарты ПОД/ФТ	13	1	4			5	8
Тема 2. Национальная система ПОД/ФТ и ее правовое регулирова-	11	1	4			5	6

ние							
Тема 3. Государственный финансовый мониторинг	12	2	4			6	6
Тема 4. Система внутреннего контроля в субъектах первичного финансового мониторинга	12	2	4			6	6
Тема 5. Типологии отмывания преступных доходов и финансирования терроризма	14	2	4			6	8
Тема 6. Ответственность за нарушение законодательства в сфере ПОД/ФТ	9	2	2			4	5
В т.ч. текущий контроль	1		1				
Промежуточная аттестация зачет							

Тема 1. Международные стандарты ПОД/ФТ

Легализация преступных доходов как фактор негативного воздействия на экономику государства. Причины и условия легализации преступных доходов. Отмывание денег. История возникновения понятия. Определение понятия. Сущность и формы отмывания денег. Финансирование терроризма: понятие и сущность. Причины и условия финансирования терроризма. Основные формы и источники финансирования, их характерные признаки. Связь финансирования терроризма с отмыванием денег.

Международная система ПОД/ФТ. Основные черты и компоненты. Институциональные основы международной системы ПОД/ФТ. Организации и специализированные органы. Основные источники международного права в сфере ПОД/ФТ. Международные стандарты ПОД/ФТ. Сорок и девять рекомендаций ФАТФ. Место и роль России в международной системе ПОД/ФТ.

Тема 2. Национальная система ПОД/ФТ и ее правовое регулирование

Сущность финансового мониторинга. Необходимость финансового мониторинга в решении общегосударственных задач развития народного хозяйства страны. Понятие национальной системы ПОД/ФТ. Её место, роль и основные задачи в системе государственного устройства Российской Федерации и международной системе ПОД/ФТ. Основ-

ные этапы становления национальной системы ПОД/ФТ. Современное состояние национальной системы ПОД/ФТ. Институционально-правовые основы национальной системы ПОД/ФТ.

Структура национальной системы ПОД/ФТ. Основные источники права в сфере ПОД/ФТ. Общая характеристика нормативных правовых актов РФ.

Тема 3. Государственный финансовый мониторинг

Федеральная служба по финансовому мониторингу (Росфинмониторинг) как ключевой элемент национальной системы ПОД/ФТ. Роль уполномоченного и координирующего органа в системе финансового мониторинга.

Правовой статус, полномочия и основные направления деятельности Росфинмониторинга. Надзорная функция Росфинмониторинга. Формы надзора и виды проверок, порядок их проведения.

Государственное регулирование в банковской сфере, на страховом рынке, рынке ценных бумаг, на рынке драгоценных металлов и драгоценных камней и в сфере федеральной почтовой связи. Государственное регулирование других организаций, не имеющих надзорных органов. Полномочия и организационная структура надзорных органов и их территориальные органы.

Взаимодействие Росфинмониторинга с надзорными органами.

Тема 4. Система внутреннего контроля в субъектах первичного финансового мониторинга

Организации, осуществляющие операции с денежными средствами или иным имуществом: финансовые и нефинансовые организации, представители нефинансовых отраслей и профессий. Основные права и обязанности.

Назначение и основные задачи системы внутреннего контроля. Операции подлежащие обязательному контролю. Обязательные процедуры внутреннего контроля. Критерии выявления и признаки необычных сделок как программа системы внутреннего контроля.

Типовая структура системы внутреннего контроля. Лица, ответственные за разработку и осуществление правил внутреннего контроля. Правила внутреннего контроля: разработка, ключевые положения, особенности, связанные с финансово-хозяйственной деятельностью субъекта. Программы осуществления правил внутреннего контроля. Согласование правил внутреннего контроля с надзорным органом.

Идентификация клиентов и выгодоприобретателей. Правило «знай своего клиента». Обеспечение конфиденциальности информации. Выявление подозрительных операций. Организация и сроки хранения информации.

Порядок взаимодействия системы внутреннего контроля субъекта первичного финансового мониторинга с надзорным органом. Порядок представления информации об операциях, подлежащих контролю, в Росфинмониторинг. Порядок и сроки представления.

Тема 5. Типологии отмывания преступных доходов и финансирования терроризма

Понятие и история разработки типологий отмывания преступных доходов и финансирования терроризма. Основные подходы к анализу процесса отмывания денег.

Типологии отмывания преступных доходов с использованием операций на рынке ценных бумаг. Типологии отмывания преступных доходов с использованием беспроигрышных технологий игры в казино. Типологии отмывания преступных доходов через банковский сектор. Типологии отмывания преступных доходов с использованием кредитных организаций. Типологии отмывания преступных доходов в страховом секторе.

Тема 6. Ответственность за нарушение законодательства в сфере ПОД/ФТ

Виды ответственности за нарушения требований законодательства в сфере ПОД/ФТ (уголовная, административная, гражданско-правовая). Основания для привлечения к ответственности лиц, допустивших нарушения законодательства в сфере ПОД/ФТ.

Меры административной ответственности за нарушение законодательства о ПОД/ФТ в рамках Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях и порядок их применения. Полномочия должностных лиц уполномоченного органа уполномоченного органа. Пересмотр решений должностных лиц в порядке обжалования.

Возможности использования специальных экономических знаний по делам о легализации (отмывании) денежных средств или иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем (ст. 174 УК РФ).

4. Образовательные технологии

В соответствии с рабочей программой и тематическим планом изучение дисциплины проходит в виде аудиторной и самостоятельной работы студентов. Учебный процесс в аудитории осуществляется в форме практических занятий.

Образовательные технологии, способствующие формированию компетенций

используемые на занятиях лекционного типа:

- лекции-беседы с использованием мультимедийных средств поддержки образовательного процесса;
- лекции с проблемным изложением учебного материала;

используемые на занятиях практического типа:

- регламентированная самостоятельная деятельность студентов;
- частично-поисковая деятельность при выполнении методических разработок частей занятия;
- решение проблемных ситуаций для реализации технологии коллективной мыслительной деятельности.

На лекциях раскрываются следующие основные темы изучаемого курса, которые входят в рабочую программу: международные стандарты ПОД/ФТ, национальная система ПОД/ФТ и ее правовое регулирование, государственный финансовый мониторинг, система внутреннего контроля в субъектах первичного финансового мониторинга, система внутреннего контроля в субъектах первичного финансового мониторинга, типологии отмывания преступных доходов и финансирования терроризма, ответственность за нарушение законодательства в сфере ПОД/ФТ.

На практических занятиях более подробно изучается программный материал в плоскости отработки практических умений и навыков и усвоения содержания программы. Формой итогового контроля знаний студентов по дисциплине является зачет, в ходе которого оценивается уровень теоретических знаний и навыки решения практических задач.

5. Учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы обучающихся

5.1. Методические указания для обучающихся

Самостоятельная работа студентов направлена на самостоятельное изучение отдельных тем рабочей программы: международные стандарты ПОД/ФТ, национальная система ПОД/ФТ и ее правовое регулирование, государственный финансовый мониторинг, система внутреннего контроля в субъектах первичного финансового мониторинга, система внутреннего контроля в субъектах первичного финансового мониторинга, типологии отмывания преступных доходов и финансирования терроризма, ответственность за нарушение законодательства в сфере ПОД/ФТ.

Цель самостоятельной работы - подготовка современного компетентного специалиста и формирование способностей и навыков к непрерывному самообразованию и профессиональному совершенствованию.

Самостоятельная работа является наиболее деятельным и творческим процессом, который выполняет ряд дидактических функций: способствует формированию диалектического мышления, вырабатывает высокую культуру умственного труда, совершенствует способы организации познавательной деятельности, воспитывает ответственность, целеустремленность, систематичность и последовательность в работе студентов, развивает у них бережное отношение к своему времени, способность доводить до конца начатое дело.

Изучение понятийного аппарата дисциплины

Вся система индивидуальной самостоятельной работы должна быть подчинена усвоению понятийного аппарата, поскольку одной из важнейших задач подготовки современного грамотного специалиста является овладение и грамотное применение профессиональной терминологии. Лучшему усвоению и пониманию дисциплины помогут материалы, указанные в списке литературы.

Изучение тем самостоятельной подготовки по учебно-тематическому плану

Особое место отводится самостоятельной проработке студентами отдельных разделов и тем по изучаемой дисциплине. Такой подход вырабатывает у студентов инициативу, стремление к увеличению объема знаний, выработке умений и навыков всестороннего овладения способами и приемами профессиональной деятельности.

Изучение вопросов очередной темы требует глубокого усвоения теоретических основ, раскрытия сущности основных категорий системы валютного регулирования, проблемных аспектов темы и анализа фактического материала.

Работа над основной и дополнительной литературой

Изучение рекомендованной литературы следует начинать с учебников и учебных пособий, затем переходить к нормативно-правовым актам, научным монографиям и материалам периодических изданий. Конспектирование – одна из основных форм самостоятельного труда, требующая от студента активно работать с учебной литературой и не ограничиваться конспектом лекций.

Студент должен уметь самостоятельно подбирать необходимую для учебной и научной работы литературу. При этом следует обращаться к предметным каталогам и библиографическим справочникам, которые имеются в библиотеках.

Для аккумуляции информации по изучаемым темам рекомендуется формировать личный архив, а также каталог используемых источников. При этом если уже на первых курсах обучения студент определяет для себя наиболее интересные сферы для изучения, то подобная работа будет весьма продуктивной с точки зрения формирования библиографии для последующего написания дипломного проекта на выпускном курсе.

Самоподготовка к практическим занятиям

При подготовке к практическому занятию необходимо помнить, что данная дисциплина тесно связана с ранее изучаемыми дисциплинами "Правоохранительные органы", «Гражданское право», "Уголовное право", "Уголовный процесс", «Административное право», "Экономико-криминалистический анализ".

На семинарских и практических занятиях студент должен уметь последовательно излагать свои мысли и аргументировано их отстаивать.

Для достижения этой цели необходимо:

- 1) ознакомиться с соответствующей темой программы изучаемой дисциплины;
- 2) осмыслить круг изучаемых вопросов и логику их рассмотрения;
- 3) изучить рекомендованную учебно-методическим комплексом литературу по данной теме;
- 4) тщательно изучить лекционный материал;
- 5) ознакомиться с вопросами очередного практического занятия;
- 6) подготовить краткое выступление по каждому из вынесенных на практическое занятие вопросу.

Изучение вопросов очередной темы требует глубокого усвоения теоретических основ дисциплины, раскрытия сущности основных положений, проблемных аспектов темы и анализа фактического материала.

При презентации материала на практическом занятии можно воспользоваться следующим алгоритмом изложения темы: определение и характеристика основных категорий, эволюция предмета исследования, оценка его современного состояния, существующие проблемы, перспективы развития. Весьма презентабельным вариантом выступления следует считать его подготовку в среде Power Point, что существенно повышает степень визуализации, а, следовательно, доступности, понятности материала и заинтересованности аудитории к результатам научной работы студента.

Самостоятельная работа студента при подготовке к зачету.

Контроль выступает формой обратной связи и предусматривает оценку успеваемости студентов и разработку мер по дальнейшему повышению качества подготовки современных экспертов.

Итоговой формой контроля успеваемости студентов по учебной дисциплине «Основы финансового мониторинга» является зачет.

Бесспорным фактором успешного завершения очередного модуля является кропотливая, систематическая работа студента в течение всего периода изучения дисциплины. В этом случае подготовка к зачету будет являться концентрированной систематизацией всех полученных знаний по данной дисциплине.

В начале семестра рекомендуется внимательно изучить перечень вопросов к зачету по данной дисциплине, а также использовать в процессе обучения программу, другие методические материалы, разработанные кафедрой по данной дисциплине. Это позволит в процессе изучения тем сформировать более правильное и обобщенное видение студентом существа того или иного вопроса за счет:

- а) уточняющих вопросов преподавателю;
- б) подготовки рефератов по отдельным темам, наиболее заинтересовавшие студента;
- в) самостоятельного уточнения вопросов на смежных дисциплинах;
- г) углубленного изучения вопросов темы по монографической литературе.

Кроме того, наличие перечня вопросов в период обучения позволит выбрать из предложенных преподавателем учебных пособий наиболее оптимальный для каждого студента, с точки зрения его индивидуального восприятия материала, уровня сложности и стилистики изложения.

После изучения соответствующей тематики рекомендуется проверить наличие и формулировки вопроса по этой теме в перечне вопросов к зачету, а также попытаться изложить ответ на этот вопрос. Если возникают сложности при раскрытии материала, следует вновь обратиться к лекционному материалу, материалам практических занятий, уточнить терминологический аппарат темы, а также проконсультироваться с преподавателем.

Изучение сайтов по темам дисциплины в сети Интернет

Ресурсы Интернет являются одним из альтернативных источников быстрого поиска требуемой информации. Их использование возможно для получения основных и дополнительных сведений по изучаемым материалам.

Для обеспечения самостоятельной работы обучающихся используется электронный курс «Основы финансового мониторинга» <https://e-learning.unn.ru/course/view.php?id=6306>, созданный в системе электронного обучения ННГУ - <https://e-learning.unn.ru/>.

Вопросы для текущего контроля по темам дисциплины

Тема 1. Международные стандарты ПОД/ФТ

Исходя из вопросов, изучаемых по теме, в качестве задания для самостоятельной работы рекомендуется изучить теоретические вопросы, которые рассматривались на лекции, основную и дополнительную литературу по теме занятия.

Для проверки изученного материала предлагаются контрольные вопросы:

1. Дайте определение понятиям "грязные деньги", "отмывание денег".
2. Сравните определение "отмывание денег" в законодательстве разных стран.
3. Охарактеризуйте понятие "финансирование терроризма".

4. В чем заключаются основные макроэкономические последствия "отмывания грязных денег".

5. Охарактеризуйте основы международного сотрудничества в сфере ПОД/ФТ.

6. Охарактеризуйте положения основных международных конвенций в сфере ПОД/ФТ.

Перечень дидактических материалов, наглядных пособий, электронных обучающих средств: мультимедийные материалы; тесты по теме.

Тема 2. Национальная система ПОД/ФТ и ее правовое регулирование

Исходя из вопросов, изучаемых по теме, в качестве задания для самостоятельной работы рекомендуется изучить теоретические вопросы, которые рассматривались на лекции, основную и дополнительную литературу по теме занятия.

Для проверки изученного материала предлагаются контрольные вопросы:

1. Что такое Концепция национальной стратегии ПОД/ФТ?

2. Какие основные элементы включает в себя Национальная система ПОД/ФТ России?

3. Какие органы составляют институциональную основу национальной системы ПОД/ФТ?

4. Охарактеризуйте правовой статус Федеральной службы по финансовому мониторингу.

5. Перечислите основные функции, возложенные на данный орган исполнительной власти.

6. Какие функции в рамках национальной системы ПОД/ФТ осуществляет Банк России?

7. Охарактеризуйте место и роль надзорных органов в Национальной системе ПОД/ФТ России.

8. Назовите основной критерий, по которому организация включается в число общающихся организаций в рамках национальной системы ПОД/ФТ.

9. Охарактеризуйте систему раскрытия информации в рамках национальной системы ПОД/ФТ.

Перечень дидактических материалов, наглядных пособий, электронных обучающих средств: мультимедийные материалы; тесты по теме; задачи по теме занятия.

Тема 3. Государственный финансовый мониторинг

Исходя из вопросов, изучаемых по теме, в качестве задания для самостоятельной работы рекомендуется изучить теоретические вопросы, которые рассматривались на лекции, основную и дополнительную литературу по теме занятия.

Для проверки изученного материала предлагаются контрольные вопросы:

1. Назовите основные формы и направления надзорной деятельности Росфинмониторинга.

2. Какие виды проверок предусмотрены в соответствии с приказом Росфинмониторинга от 06 июня 2012 г. №192? Какой период деятельности может подлежать проверке?

3. Назовите документ, который является основанием для проведения

проверок по вопросам ПОД/ФТ и требования, предъявляемые к оформлению данного документа.

4. Назовите объекты контроля со стороны Росфинмониторинга и надзорных органов.

5. Перечислите основные права проверяющего государственного органа.

6. Охарактеризуйте порядок проведения проверок по вопросам ПОД/ФТ, предусмотренный российским законодательством, и основные этапы проведения проверок по вопросам ПОД/ФТ в финансовых и нефинансовых организациях.

7. Охарактеризуйте процесс взаимодействия Росфинмониторинга с надзорными органами.

8. Охарактеризуйте роль саморегулируемых организаций в банковском секторе по вопросам ПОД/ФТ.

Перечень дидактических материалов, наглядных пособий, электронных обучающих средств: мультимедийные материалы; тесты по теме; задачи по теме занятия.

Тема 4. Система внутреннего контроля в субъектах первичного финансового мониторинга

Исходя из вопросов, изучаемых по теме, в качестве задания для самостоятельной работы рекомендуется изучить теоретические вопросы, которые рассматривались на лекции, основную и дополнительную литературу по теме занятия.

Для проверки изученного материала предлагаются контрольные вопросы:

1. Какие организации являются субъектами первичного финансового мониторинга согласно Федеральному закону от 7 августа 2001 г.

№ 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма»?

2. Какие требования Федерального закона № 115-ФЗ обязаны исполнять представители нефинансовых профессий?

3. Какие организации обязаны пройти процедуру постановки на учет в Росфинмониторинге?

4. Какие основные обязанности организаций в сфере ПОД/ФТ предусмотрены ст. 7 Федерального закона № 115-ФЗ?

5. В каких случаях, в соответствии с Федеральным законом № 115-ФЗ, идентификация клиентов и выгодоприобретателей не проводится?

6. Какие основания для документального фиксирования информации по операциям с денежными средствами или иным имуществом предусмотрены Федеральным законом № 115-ФЗ?

7. Что является основанием для приостановления операций с денежными средствами или иным имуществом?

8. Какой срок предусмотрен Федеральным законом № 115-ФЗ для предоставления информации по подозрительным операциям?

Перечень дидактических материалов, наглядных пособий, электронных обучающих средств: мультимедийные материалы; тесты по теме; задачи по теме занятия.

Тема 5. Типологии отмывания преступных доходов и финансирования терроризма

Исходя из вопросов, изучаемых по теме, в качестве задания для самостоятельной работы рекомендуется изучить теоретические вопросы, которые рассматривались на лекции, основную и дополнительную литературу по теме занятия.

Для проверки изученного материала предлагаются контрольные вопросы:

1. Какие действия требуются от организации, осуществляющей операции с денежными средствами или иным имуществом, в случае, если у нее возникают подозрения, что какие-либо операции осуществляются в целях легализации (отмывания) преступных доходов или финансирования терроризма?

2. Какими нормативными документами устанавливаются критерии и признаки выявления необычных сделок?

3. Какой нормативный документ устанавливает перечень государств и территорий, предоставляющих льготный налоговый режим налогообложения и (или) не предусматривающих раскрытия и предоставления информации при проведении финансовых операций (офшорных зон)?

4. Какие способы используются в целях реализации современных схем отмывания денег?

5. Каким образом кредитные организации могут быть использованы в целях реализации схем по отмыванию денег?

6. Какую особенность рынка страховых услуг могут использовать злоумышленники в целях отмывания денег?

7. В течение дня клиент совершает десять экономически неоправданных сделок с одними и теми же ценными бумагами на сумму 200 тыс. руб. каждая, в результате каждой из которых получает небольшой убыток. Рыночная цена ценных бумаг не может быть определена. Будут ли такие операции считаться необычными операциями, с точки зрения противодействия отмыванию денежных средств?

8. По каким направлениям ведется исследование типологий отмывания денежных средств в рамках ЕАГ?

Перечень дидактических материалов, наглядных пособий, электронных обучающих средств: мультимедийные материалы; тесты по теме; задачи по теме занятия.

Тема 6. Ответственность за нарушение законодательства в сфере ПОД/ФТ

Исходя из вопросов, изучаемых по теме, в качестве задания для самостоятельной работы рекомендуется изучить теоретические вопросы, которые рассматривались на лекции, основную и дополнительную литературу по теме занятия.

Для проверки изученного материала предлагаются контрольные вопросы:

1. Назовите виды ответственности за нарушение законодательства о ПОД/ФТ. Какие меры наказания применяются к нарушителям?

2. Что является основанием для привлечения к ответственности лиц, нарушивших законодательство о ПОД/ФТ?

3. Назовите основные виды нарушений законодательства о ПОД/ФТ.

4. Какие меры административной ответственности предусмотрены КоАП РФ за неисполнение требований законодательства о ПОД/ФТ?

5. Кто рассматривает дела об административных правонарушениях по вопросу ПОД/ФТ? Какими полномочиями наделены должностные лица соответствующих органов?

6. Охарактеризуйте процесс обжалования постановлений по делам об административных правонарушениях.

7. В какой срок может быть обжаловано постановление по делу об административном правонарушении? Какие действия предусмотрены в случае несоблюдения данного срока?

8. Каковы особенности использования специальных экономических знаний по делам о легализации (отмывании) денежных средств или иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем (ст. 174 УК РФ)?

Перечень дидактических материалов, наглядных пособий, электронных обучающих средств: мультимедийные материалы; тесты по теме; задачи по теме занятия.

6. Фонд оценочных средств для промежуточной аттестации по дисциплине (модулю)

6.1. Перечень компетенций выпускников образовательной программы с указанием результатов обучения (знаний, умений, владений), характеризующих этапы их формирования, описание показателей и критериев оценивания компетенций на различных этапах их формирования

ОК-12: способность работать с различными информационными ресурсами и технологиями, применять основные методы, способы и средства получения, хранения, поиска, систематизации, обработки и передачи информации

Индикаторы компетенции	Критерии оценивания (дескрипторы)						
	НЕ ЗАЧТЕНО		ЗАЧТЕНО				
<u>Знания</u> <i>Знать</i> порядок и правила предоставления в уполномоченный орган информации по операциям, подлежащим обязательному контролю	отсутствие знаний материала	наличие грубых ошибок в основном материале	знание основного материала с рядом негрубых ошибок	знание основного материалом с рядом заметных погрешностей	знание основного материала с незначительными погрешностями	знание основного материала без ошибок и погрешностей	знание основного и дополнительным материала без ошибок и погрешностей
<u>Умения</u> <i>Уметь</i> выявлять из общего массива операции, подлежащие обязательному контролю	Полное отсутствие умения выявлять из общего массива операции, подлежащие обязательному контролю	отсутствие умения выявлять из общего массива операции, подлежащие обязательному контролю	Умение выявлять из общего массива операции, подлежащие обязательному контролю при наличии существенных ошибок	Умение выявлять из общего массива операции, подлежащие обязательному контролю при наличии незначительных ошибок	Умение использовать отдельные правила выявлять из общего массива операции, подлежащие обязательному контролю	Умение выявлять из общего массива операции, подлежащие обязательному контролю	Умение выявлять из общего массива операции, подлежащие обязательному контролю и способность принимать решение на основе проведенного

							анализа
<u>Навыки</u> <i>Владеть</i> навыками анализа необычных сделок, которые могут быть направлены на отмывание денежных средств	полное отсутствие навыков анализа необычных сделок, которые могут быть направлены на отмывание денежных средств	отсутствие навыков анализа необычных сделок, которые могут быть направлены на отмывание денежных средств	наличие минимальных навыков анализа необычных сделок, которые могут быть направлены на отмывание денежных средств	Посредственное владение навыками анализа необычных сделок, которые могут быть направлены на отмывание денежных средств	Достаточное владение навыками анализа необычных сделок, которые могут быть направлены на отмывание денежных средств	Хорошее владение навыкам анализа необычных сделок, которые могут быть направлены на отмывание денежных средств	Всестороннее владение навыками анализа необычных сделок, которые могут быть направлены на отмывание денежных средств
Шкала оценок по проценту правильно выполненных контрольных заданий	0 – 20 %	20 – 50 %	50 – 70 %	70-80 %	80 – 90 %	90 – 99 %	100%

ОПК-1: способность применять в своей профессиональной деятельности познания в области материального и процессуального права

Индикаторы компетенции	Критерии оценивания (дескрипторы)						
	НЕ ЗАЧТЕНО		ЗАЧТЕНО				
<u>Знания</u> <i>Знать</i> нормативно-правовую базу, регулиющую организацию противодействия легализации доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма	отсутствие знаний материала	наличие грубых ошибок в основном материале	знание основного материала с рядом негрубых ошибок	знание основного материалом с рядом заметных погрешностей	знание основного материала с незначительными погрешностями	знание основного материала без ошибок и погрешностей	знание основного и дополнительным материала без ошибок и погрешностей
<u>Умения</u> <i>Уметь</i> применять нормы законодательства, регулирующие	Полное отсутствие применять нормы законодательства, регулирующие	отсутствие умения применять нормы законодательства,	Умение применять нормы законодательства, регулирующие систему	Умение применять нормы законодательства, регулирующие систему	Умение использовать отдельные нормы законодательства,	Умение применять нормы законодательства, регулирующие	Умение применять нормы законодательства, регулирующие

ющие систему противодействия легализации доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма, в процессе исследования экономической информации	систему противодействия легализации доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма, в процессе исследования экономической информации	регулирующие систему противодействия легализации доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма, в процессе исследования экономической информации	противодействия легализации доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма, в процессе исследования экономической информации при наличии существенных ошибок	противодействия легализации доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма, в процессе исследования экономической информации при наличии незначительных ошибок	регулирующие систему противодействия легализации доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма, в процессе исследования экономической информации	систему противодействия легализации доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма, в процессе исследования экономической информации	ющие систему противодействия легализации доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма, в процессе исследования экономической информации и способность принимать решение на основе проведенного анализа
<u>Навыки</u> <i>Владеть</i> навыками интерпретации требований материального и процессуального права при решении конкретных задач в сфере финансового мониторинга	полное отсутствие навыков интерпретации требований материального и процессуального права при решении конкретных задач в сфере финансового мониторинга	отсутствие навыков интерпретации требований материального и процессуального права при решении конкретных задач в сфере финансового мониторинга	наличие минимальных навыков интерпретации требований материального и процессуального права при решении конкретных задач в сфере финансового мониторинга	Посредственное владение навыками интерпретации требований материального и процессуального права при решении конкретных задач в сфере финансового мониторинга	Достаточное владение навыками интерпретации требований материального и процессуального права при решении конкретных задач в сфере финансового мониторинга	Хорошее владение навыкам интерпретации требований материального и процессуального права при решении конкретных задач в сфере финансового мониторинга	Всестороннее владение навыками интерпретации требований материального и процессуального права при решении конкретных задач в сфере финансового мониторинга
Шкала оценок по проценту правильно выполненных контрольных заданий	0 – 20 %	20 – 50 %	50 – 70 %	70-80 %	80 – 90 %	90 – 99 %	100%

ПК-16: способность консультировать субъектов правоприменительной деятельности по вопросам назначения и производства судебных экспертиз, а также возможностям применения криминалистических методов и средств в установлении фактических обстоятельств расследуемых правонарушений

Индикаторы компетенции	Критерии оценивания (дескрипторы)						
	НЕ ЗАЧТЕНО		ЗАЧТЕНО				
<u>Знания</u> <i>Знать</i> возможности и экономических экспертиз, назначаемых по делам о легализации и (отмыванию) денежных средств или иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем (ст. 174 УК РФ)	отсутствие знаний материала	наличие грубых ошибок в основном материале	знание основного материала с рядом негрубых ошибок	знание основного материала с рядом заметных погрешностей	знание основного материала с незначительными погрешностями	знание основного материала без ошибок и погрешностей	знание основного и дополнительным материала без ошибок и погрешностей
<u>Умения</u> <i>Уметь</i> разъяснять субъектам правоприменительной деятельности эффективность и целесообразность применения специальных экономических знаний для установления фактов легализации (отмывания) денежных средств или иного	Полное отсутствие умений разъяснять субъектам правоприменительной деятельности эффективность и целесообразность применения специальных экономических знаний для установления фактов легализации (отмывания) денежных средств или иного имущества,	отсутствии умения разъяснять субъектам правоприменительной деятельности эффективность и целесообразность применения специальных экономических знаний для установления фактов легализации (отмывания) денежных средств или иного имущества,	Умение разъяснять субъектам правоприменительной деятельности эффективность и целесообразность применения специальных экономических знаний для установления фактов легализации (отмывания) денежных средств или иного имущества, приобретенных дру-	Умение разъяснять субъектам правоприменительной деятельности эффективность и целесообразность применения специальных экономических знаний для установления фактов легализации (отмывания) денежных средств или иного имущества, приобре-	Умение разъяснять субъектам правоприменительной деятельности отдельные аспекты эффективности и целесообразность применения специальных экономических знаний для установления фактов легализации (отмывания) денежных	Умение разъяснять субъектам правоприменительной деятельности эффективность и целесообразность применения специальных экономических знаний для установления фактов легализации (отмывания) денежных	Умение разъяснять субъектам правоприменительной деятельности эффективность и целесообразность применения специальных экономических знаний для установления фактов легализации (отмывания)

имущества, приобретенных другими лицами преступным путем;	приобретенных другими лицами преступным путем;	мывания) денежных средств или иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем;	гими лицами преступным путем; при наличии существенных ошибок	гими лицами преступным путем; при наличии незначительных ошибок	ции (отмывания) денежных средств или иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем;	средств или иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем;	денежных средств или иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем; и способность принимать решение на основе проведенного анализа
<i>Владеть навыками определения способа легализации (отмыванию) денежных средств или иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем (ст. 174 УК РФ) в целях консультирования субъектов правоприменительной деятельности по вопросам назначения и производства судебных экономических экспертиз</i>	полное отсутствие навыков определения способа легализации (отмыванию) денежных средств или иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем (ст. 174 УК РФ) в целях консультирования субъектов правоприменительной деятельности по вопросам назначения и производства судебных экономических экспертиз	отсутствие навыков определения способа легализации (отмыванию) денежных средств или иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем (ст. 174 УК РФ) в целях консультирования субъектов правоприменительной деятельности по вопросам назначения и производства судебных экономических экспертиз	наличие минимальных навыков определения способа легализации (отмыванию) денежных средств или иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем (ст. 174 УК РФ) в целях консультирования субъектов правоприменительной деятельности по вопросам назначения и производства судебных экономических экспертиз	Посредственное владение навыками определения способа легализации (отмыванию) денежных средств или иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем (ст. 174 УК РФ) в целях консультирования субъектов правоприменительной деятельности по вопросам назначения и производства судебных экономических экспертиз	Достаточное владение навыками определения способа легализации (отмыванию) денежных средств или иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем (ст. 174 УК РФ) в целях консультирования субъектов правоприменительной деятельности по вопросам назначения и производства судебных экономических экспертиз	Хорошее владение навыкам определения круга способа легализации (отмыванию) денежных средств или иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем (ст. 174 УК РФ) в целях консультирования субъектов правоприменительной деятельности по вопросам назначения и производства судебных экономических экспертиз	Всестороннее владение навыками определения круга способа легализации (отмыванию) денежных средств или иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем (ст. 174 УК РФ) в целях консультирования субъектов правоприменительной деятельности по вопросам назначения и производства судебных экономических экспертиз

Шкала оценок по проценту правильно выполненных контрольных заданий	0 – 20 %	20 – 50 %	50 – 70 %	70-80 %	80 – 90 %	90 – 99 %	100%
--	----------	-----------	-----------	---------	-----------	-----------	------

6.2. Шкалы и критерии для интегрированной оценки уровня сформированности компетенций

Шкала для интегрированной оценки уровня сформированности компетенций по результатам промежуточной аттестации в форме зачета

Индикаторы компетенции	ОЦЕНКИ СФОРМИРОВАННОСТИ КОМПЕТЕНЦИЙ	
	Не зачтено	Зачтено
Полнота знаний	Уровень знаний ниже минимальных требований. Имели место грубые ошибки. Либо невозможно оценить полноту знаний вследствие отказа обучающегося от ответа.	Уровень знаний в объеме, соответствующем программе подготовки. Допущено несколько несущественных ошибок, либо ответ не содержал ошибок.
Наличие умений	При подготовке реферата не продемонстрированы основные умения. Имели место грубые ошибки. Либо невозможно оценить наличие умений вследствие отказа обучающегося от подготовки реферата и ответа по нему	Продемонстрированы основные умения. Даны ответы на рассматриваемые в реферате вопросы с негрубыми ошибками, либо даны ответы на рассматриваемые в реферате вопросы в полном объеме без ошибок
Наличие навыков (владение опытом)	При подготовке доклада-презентации не продемонстрированы базовые навыки. Имели место грубые ошибки. Либо невозможно оценить наличие навыков вследствие отказа обучающегося от подготовки доклада-презентации и выступления по нему	Продемонстрированы базовые навыки при подготовке доклада-презентации с некоторыми недочетами, либо подготовлен доклада-презентация без ошибок и недочетов.
Мотивация (личностное отношение)	Учебная активность и мотивация слабо выражены, готовность качественно решать поставленные задачи отсутствует	Учебная активность и мотивация проявляются на уровне от среднего до очень высокого, демонстрируется готовность выполнять большинство или все поставленные задачи на уровне качества от среднего до очень высокого
Характеристика сформированности	Компетенции в достаточной мере не сформированы. Имеющихся знаний, умений,	Сформированность компетенции в целом соответствует требованиям, но есть несущественные недочеты или

мированности компетенции	навыков недостаточно для решения практических (профессиональных) задач. Требуется повторное обучение или дополнительная работа по большинству заданий.	недочеты отсутствуют. Имеющихся знаний, умений, навыков и мотивации в целом достаточно для решения стандартных и повышенной сложности практических (профессиональных) задач,
Уровень сформированности компетенций	Не достаточный	От достаточного до очень высокого

6.3. Критерии и процедуры оценивания результатов обучения по дисциплине (модулю), характеризующих сформированность компетенций

Для оценивания результатов обучения в виде знаний используются следующие процедуры и технологии:

- тестирование;
- индивидуальное собеседование.

Для оценивания результатов обучения в виде умений и владений навыками используются следующие процедуры и технологии:

- практические контрольные задания, включающих одну или несколько задач (вопросов), доклад, сообщение, реферат.

Для проведения итогового контроля сформированности компетенции используются: устный опрос, решение практических задач.

6.4. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки результатов обучения, характеризующих сформированность компетенций и (или) для итогового контроля сформированности компетенции.

Контрольные вопросы

Контрольные вопросы для контроля сформированности компетенции ОК-12

1. Способы отмывания денег: понятие, типовые схемы, основные тенденции.
2. Понятие легализации преступных доходов и её влияние на экономику государства.
3. Причины и условия легализации преступных доходов.
4. Отмывание денег: понятие и история его возникновения.
5. Операции, подлежащие обязательному контролю.
6. Обязательные процедуры внутреннего контроля.
7. Критерии выявления и признаки необычных сделок.
8. Типовая структура системы внутреннего контроля.
9. Программы осуществления правил внутреннего контроля.
10. Идентификация клиентов и выгодоприобретателей. Правило «знай своего клиента».
11. Обеспечение конфиденциальности информации. Организация и сроки хранения информации.
12. Порядок и сроки представления информации об операциях, подлежащих контролю, в Росфинмониторинг.
13. Системы внутреннего контроля: понятие, назначение, основные задачи.

14. Правила внутреннего контроля: разработка, утверждение, согласование и ключевые положения.
15. Основные черты и компоненты международной системы ПОД/ФТ.
16. Общественная опасность отмывания денег.
17. Основные этапы формирования единой международной системы ПОД/ФТ.
18. Институциональные основы международной системы ПОД/ФТ.
19. Организация Объединенных Наций и её роль в международной системе ПОД/ФТ.
20. Понятие национальной системы ПОД/ФТ.
21. Понятие финансового мониторинга и его роль в развитии экономики страны.
22. Основные этапы становления национальной системы ПОД/ФТ.
23. Структура национальной системы ПОД/ФТ.

Контрольные вопросы для контроля сформированности компетенции ОПК-1

1. Рекомендации ФАТФ как всеобъемлющий комплекс международных стандартов в сфере ПОД/ФТ.
2. Основные нормативные правовые акты РФ в сфере ПОД/ФТ.
3. Федеральный закон РФ №115-ФЗ от 07.08.2001г. как основной источник права в сфере финансового мониторинга в РФ.
4. Место системы ПОД/ФТ в системе государственного устройства РФ.
5. Правовой статус Росфинмониторинга, полномочия и основные направления деятельности.
6. Формы надзора и виды проверок, проводимых Росфинмониторингом.
7. Банк России как надзорный орган в сфере ПОД/ФТ. Правовой статус и полномочия.
8. Организации, осуществляющие операции с денежными средствами или иным имуществом: права и обязанности в сфере ПОД/ФТ.
9. Виды ответственности за нарушение законодательства в сфере ПОД/ФТ.
10. Гражданско-правовая ответственность за нарушение законодательства в сфере ПОД/ФТ.
11. Меры административной ответственности за нарушение законодательства в сфере ПОД/ФТ.

Контрольные вопросы для контроля сформированности компетенции ПК-16:

1. Сущность и формы отмывания денег.
2. Трехфазовая модель отмывания преступных доходов.
3. Понятие, сущность, основные формы и источники финансирования терроризма.
4. Связь финансирования терроризма с отмыванием денег.

Задания для оценки сформированности умений компетенции ОПК-1: способность применять в своей профессиональной деятельности познания в области материального и процессуального права

Нарисуйте схему системы правового регулирования национальной системы ПОД/ФТ.

Задания для оценки сформированности умений компетенции ОК-12: способность работать с различными информационными ресурсами и технологиями, применять основные методы, способы и средства получения, хранения, поиска, систематизации, обработки и передачи информации

Нарисуйте схему организации финансового мониторинга в Российской Федерации.

Задания для оценки сформированности умений компетенции ПК-16: способность консультировать субъектов правоприменительной деятельности по вопросам назначения и производства судебных экспертиз, а также возможностям применения криминалистических методов и средств в установлении фактических обстоятельств расследуемых правонарушений

Изобразите в виде схемы трехфазовую модель отмывания преступных доходов.

Задания для оценки сформированности навыков компетенции ОПК-1: способность применять в своей профессиональной деятельности познания в области материального и процессуального права

Проанализируйте и дайте оценку ситуации: предполагается заключить сделку, при совершении которой не представляется возможным установить контрагентов клиента.

Задания для оценки сформированности навыков компетенции ОК-12: способность работать с различными информационными ресурсами и технологиями, применять основные методы, способы и средства получения, хранения, поиска, систематизации, обработки и передачи информации

Проанализируйте и дайте оценку ситуации: какие материалы должны быть истребованы в ходе проведения камеральной проверки ломбарда.

Задания для оценки сформированности навыков компетенции ПК-16: способность консультировать субъектов правоприменительной деятельности по вопросам назначения и производства судебных экспертиз, а также возможностям применения криминалистических методов и средств в установлении фактических обстоятельств расследуемых правонарушений

Проанализируйте и дайте оценку ситуации: какие способы легализации преступных доходов могут использоваться в ходе финансовых операций ломбарда?

6.5. Методические материалы, определяющие процедуры оценивания

Положение «О проведении текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации обучающихся в ННГУ», утверждённое приказом ректора ННГУ от 13.02.2014 г. № 55-ОД,

Положение о фонде оценочных средств, утвержденное приказом ректора ННГУ от 10.06.2015 № 247-ОД.

7. Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины (модуля)

а) основная литература:

1. Кобозева Н. В. Противодействие легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем и финансированию терроризма в аудиторской деятельности: Практик. пос. / Н.В.Кобозева - М.: Магистр: ИНФРА-М, 2012. – 128 с. (<http://znanium.com/bookread2.php?book=251296>// ЭБС Znanium).

2. Кучеров И. И. Ответственность за нарушение финансового законодательства: Научно-практическое пособие / И.И. Кучеров и др.; Под ред. И.И. Кучерова. - М.: НИЦ ИНФРА-М: ИЗиСП, 2014. – 225 с. (<http://znanium.com/bookread2.php?book=456318>// ЭБС Znanium).

3. Попкова Е. Г. Основы финансового мониторинга: Учебное пособие / Е.Г. Попкова, О.Е. Акимова; Под ред. Е.Г. Попковой. - М.: НИЦ ИНФРА-М, 2014. – 166 с. (<http://znanium.com/bookread2.php?book=410910> // ЭБС Znanium).

б)дополнительная литература:

1. Конституция Российской Федерации" (принята всенародным голосованием 12.12.1993) (с учетом поправок, внесенных Законами РФ о поправках к Конституции РФ от 30.12.2008 N 6-ФКЗ, от 30.12.2008 N 7-ФКЗ, от 05.02.2014 N 2-ФКЗ, от 21.07.2014 N 11-ФКЗ) [Электронный ресурс] // Консультант Плюс. Режим доступа: http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_28399/

2. Уголовный кодекс Российской Федерации" от 13.06.1996 N 63-ФЗ (ред. от 29.07.2017) [Электронный ресурс] // Консультант Плюс. Режим доступа: http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_10699/

3. Уголовно-процессуальный кодекс Российской Федерации" от 18.12.2001 N 174-ФЗ (ред. от 29.07.2017) (с изм. и доп., вступ. в силу с 01.09.2017) [Электронный ресурс] // Консультант Плюс. Режим доступа: http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_34481/

4. Федеральный закон "О государственной судебно-экспертной деятельности в Российской Федерации" от 31.05.2001 N 73-ФЗ ред. от 08.03.2015) (с изм. и доп., вступ. в силу с 15.09.2015) [Электронный ресурс] // Консультант Плюс. Режим доступа: http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_31871/

5. Федеральный закон № 115-ФЗ от 07 августа 2001 г. «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» // Собрание законодательства РФ. № 33, 13.08.2001. Ст. 3418 (в действующей редакции). http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_32834/

6. Федеральный Закон № 35-ФЗ от 06 марта 2006 г. «О противодействии терроризму» // Собрание законодательства РФ. 2006 г. № 11 (в действующей редакции). http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_58840/

7. Гражданский кодекс Российской Федерации (часть вторая) от 05.08.2000 г. № 117-ФЗ // Собрание законодательства РФ, 07.08.2000. № 32. Ст. 3340 (в действующей редакции). http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_9027/

8. Налоговый кодекс Российской Федерации (в 2-х частях) // Российская газета от 6 августа 1998 г. № 1480149 (в действующей редакции). http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_19671/

9. Алексеев Н.К., Тавасиев, А.М. Банковское дело: словарь официальных терминов с комментариями [Электронный ресурс] / А. М. Тавасиев, Н. К. Алексеев. – 2-е изд., перераб. и доп. – М.: Издательско-торговая корпорация «Дашков и К°», 2015. – 656 с. - ISBN 978-5-394-01035-4 Режим доступа: <http://znanium.com/catalog.php?bookinfo=513901>.

10. Болтанова Е. С. Ответственность за отмывание (легализацию) коррупционных доходов по законодательству зарубежных государств: научно-практическое пособие. – М.:ИНФРА-М, 2017. – 312 с. Режим доступа: <http://znanium.com/bookread2.php?book=884406>

11. Достов, В.Л. Электронные финансы. Мифы и реальность [Электронный ресурс] / В.Л. Достов, П.М. Шуст, А.А. Валинурова, А.В. Пухов. - М.: КНОРУС: ЦИПСИР, 2012. - 232 с. Режим доступа: <http://znanium.com/bookread2.php?book=522004>.
12. Иванов О.М., Данилин, К.В. Банковские платежные агенты [Электронный ресурс] / О.М. Иванов, К.В. Данилин. - М.: ЦИПСИР; КНОРУС, 2012. – 192 с. Режим доступа: <http://znanium.com/bookread2.php?book=521996>.
13. Кучеров И. И. Право денежного обращения: Курс лекций / И.И. Кучеров. - М.: Магистр: НИЦ ИНФРА-М, 2013. - 256 с. Режим доступа: <http://znanium.com/bookread2.php?book=412278>.
14. Лямин Л. В. Мошенничество в платежной сфере: Бизнес-энциклопедия / Л.В. Лямин, Н. Пятиизбянцев, А.В. Пухов и др. - М.: Интеллектуальная Литература, 2016. - 345 с. Режим доступа: <http://znanium.com/bookread2.php?book=542594>.
15. Матусевич А. П. Международный офшорный бизнес: Учебное пособие / Матусевич А.П. - М.:Магистр, НИЦ ИНФРА-М, 2016. - 192 с. Режим доступа <http://znanium.com/bookread2.php?book=550769>.
16. Прошунин, М.М. Правовое регулирование финансового мониторинга (российский и зарубежный опыт) [Электронный ресурс]. - М.: Российская академия правосудия, 2010. – 144 с. Режим доступа <http://znanium.com/bookread2.php?book=519165>.
17. Ревенков П. В. Финансовый мониторинг в условиях интернет-платежей / П.В. Ревенков. - М.: КноРус, ЦИПСИР, 2016. – 64 с. Режим доступа <http://znanium.com/bookread2.php?book=542583>.
18. Шатен, П.-Л. Предотвращение отмывания денег и финансирования терроризма: Практическое руководство для банковских специалистов [Электронный ресурс] / Пьер-Лоран Шатен и др. ; Пер. с англ. — М.: Альпина Паблишерз, 2014. — 316 с. — (Библиотека Всемирного банка). - ISBN 978-5-9614-1466-0 Режим доступа: <http://znanium.com/catalog.php?bookinfo=519175>

в) программное обеспечение и Интернет-ресурсы:

Лицензионное программное обеспечение:

1. ПО «Windows 7 ProSP1»
2. ПО «WindowsXProSP3»
3. ПО «MSOfficePro 2007»
4. ПО «Office Standard 2016 МАК HYRRK-6NMM3-MG2H8-GJ7V9-8QKY2 МАК 0/50»
5. ПО «Kasperskyendpointsecurity»
6. 1С: Бухгалтерия. Базовая версия

Интернет-ресурсы:

1. Правовая система ГАРАНТ. [Электронный ресурс] – Режим доступа: <http://www.garant.ru>
2. Правовая система «Консультант Плюс» [Электронный ресурс] – Режим доступа: <http://www.consultant.ru/>
3. Электронно-библиотечная система Издательства «Лань»: <http://e.lanbook.com> .

4. Электронно-библиотечная система «Znanium» <http://www.znanium.com/>
5. Электронно-библиотечная система «Юрайт»: <https://biblio-online.ru/>
6. Электронно-библиотечная система «Консультант студента»: <http://www.studentlibrary.ru/>

8. Материально-техническое обеспечение дисциплины (модуля)

Материально-техническое обеспечение дисциплины включает:

- учебные аудитории для проведения занятий лекционного типа, занятий семинарского типа, для проведения групповых и индивидуальных консультаций, для проведения текущего контроля и промежуточной аттестации, оборудованные компьютерным р/м преподавателя, проектором, экраном, доской и доступом к сети Интернет;
- помещения для самостоятельной работы;
- библиотечный фонд, обеспечивающий доступ к необходимым базам данных;
- учебно-методическая документация и материалы.

Программа составлена в соответствии с требованиями ФГОС ВО с учетом рекомендаций и ОП ВО по специальности 40.05.03 Судебная экспертиза, специализация Экономические экспертизы.

Автор д.ю.н. профессор Тимченко В.А.

Рецензент д.ю.н. доцент Леханова Е.С.

Заведующий кафедрой к.ю.н., доцент Юматов В.А.

Рабочая программа одобрена на заседании методической комиссии юридического факультета от 17.02.2020 года, протокол № 13.