

Документ подписан простой электронной подписью

Информация о владельце:

ФИО: Локтионова Оксана Геннадьевна

Должность: проректор по учебной работе

Дата подписания: 2023.12.15.05

Уникальный программный ключ:

0b817ca911e6668abb13a5d426d39e5f1c11eabbf73e943df4a4851fda56d089

## Аннотация к рабочей программе

### **Дисциплины «Финансовый мониторинг в системе экономической безопасности»**

#### **Цель преподавания дисциплины.**

Формирование комплекса теоретических и практических основ 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, а также развитие практических навыков их применения в профессиональной деятельности.

#### **Задачи изучения дисциплины.**

- изучение институционально-правовых основ национальной системы противодействия легализации преступных доходов и финансированию терроризма;
- приобретение теоретических и практических навыков выявления операций с денежными средствами или иным имуществом, подлежащих обязательному контролю, и необычных сделок, осуществляемых в целях легализации доходов, полученных преступным путем, или финансирования терроризма;
- приобретение теоретических и практических навыков по надлежащей проверке клиентов, документальному фиксированию и хранению информации, а также разработке правил внутреннего контроля и программы его осуществления;
- выполнение необходимых действий по надлежащей проверке клиентов, документальному фиксированию и хранению информации;
- ознакомление с принципами и способами взаимодействия с уполномоченными в сфере ПОД/ФТ государственными контрольными органами.

#### **Компетенции, формируемые в результате освоения дисциплины:**

- способность использовать закономерности и методы экономической науки при решении профессиональных задач (ОПК-2);
- способность анализировать показатели финансовой и хозяйственной деятельности государственных органов и учреждений различных форм собственности (ПК-26);
- способность анализировать результаты контроля, исследовать и обобщать причины и последствия выявленных отклонений, нарушений и недостатков и готовить предложения, направленные на их устранение (ПК-27)
- способность применять на практике информационные, расчетно-аналитические, документальные методы выявления и документирования экономических и налоговых преступлений и правонарушений (ПСК-2).

#### **Разделы дисциплины.**

Теоретические основы финансового мониторинга. Международная система противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма (ПОД/ФТ). Общая характеристика национальной системы противодействия легализации преступных доходов и финансированию терроризма. Модели и способы легализации преступных доходов. Организационные основы борьбы правоохранительных органов с легализацией преступных доходов.

МИНОБРНАУКИ РОССИИ

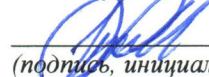
Юго-Западный государственный университет

УТВЕРЖДАЮ:

Декан факультета

экономики и менеджмента

*(наименование ф-та полностью)*

 Т.Ю. Ткачева

*(подпись, инициалы, фамилия)*

«31» августа 2018 г.

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

Финансовый мониторинг в системе экономической безопасности

*(наименование дисциплины)*

направление подготовки (специальность) 38.05.01 Экономическая безопасность  
специализация "Экономико-правовое обеспечение экономической безопасности"

*(шифр согласно ФГОС и наименование направления подготовки (специальности))*

форма обучения очная

*(очная, очно-заочная, заочная)*

Рабочая программа составлена в соответствии с Федеральным государственным образовательным стандартом высшего образования специальности 38.05.01 Экономическая безопасность и на основании учебного плана специальности 38.05.01 Экономическая безопасность, одобренного Ученым советом университета протокол № 9 от 26.03.2018 г.

Рабочая программа обсуждена и рекомендована к применению в образовательном процессе для обучения студентов по специальности 38.05.01 Экономическая безопасность на заседании кафедры Экономической безопасности и налогообложения «31» августа 2018 г., протокол № 1.

*(наименование кафедры, дата, номер протокола)*

Зав. кафедрой \_\_\_\_\_ Л.В. Афанасьева  
 Разработчик программы \_\_\_\_\_ Л.В. Афанасьева  
 к.э.н., доц. \_\_\_\_\_ Л.В. Афанасьева  
*(ученая степень и ученое звание, Ф.И.О.)*  
 /Директор научной библиотеки \_\_\_\_\_ В.Г. Макаровская

Рабочая программа пересмотрена, обсуждена и рекомендована к применению в образовательном процессе на основании учебного плана специальности 38.05.01 Экономическая безопасность, одобренного Ученым советом университета протокол № 9 «26» марта 2018 г. на заседании кафедры ЭБ и Н  
24.06.2021 протокол №14.

*(наименование кафедры, дата, номер протокола)*

Зав. кафедрой \_\_\_\_\_ Л.В. Афанасьева

Рабочая программа пересмотрена, обсуждена и рекомендована к применению в образовательном процессе на основании учебного плана специальности 38.05.01 Экономическая безопасность, одобренного Ученым советом университета протокол № 7 «25» марта 2019 г. на заседании кафедры ЭБ и Н

31.08.2022 протокол №1

*(наименование кафедры, дата, номер протокола)*

Зав. кафедрой \_\_\_\_\_ Л.В. Афанасьева

Рабочая программа пересмотрена, обсуждена и рекомендована к применению в образовательном процессе на основании учебного плана специальности 38.05.01 Экономическая безопасность, одобренного Ученым советом университета протокол № 7 «25» февраля 2020 г. на заседании кафедры ЭБ и Н

23.06.2023 протокол №2

*(наименование кафедры, дата, номер протокола)*

Зав. кафедрой \_\_\_\_\_ Л.В. Афанасьева

# **1 Цель и задачи дисциплины. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы**

## **1.1 Цель дисциплины**

Формирование комплекса теоретических и практических основ 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, а также развитие практических навыков их применения в профессиональной деятельности.

## **1.2 Задачи дисциплины**

- изучение институционально-правовых основ национальной системы противодействия легализации преступных доходов и финансированию терроризма;
- приобретение теоретических и практических навыков выявления операций с денежными средствами или иным имуществом, подлежащих обязательному контролю, и необычных сделок, осуществляемых в целях легализации доходов, полученных преступным путем, или финансирования терроризма;
- приобретение теоретических и практических навыков по надлежащей проверке клиентов, документальному фиксированию и хранению информации, а также разработке правил внутреннего контроля и программы его осуществления;
- выполнение необходимых действий по надлежащей проверке клиентов, документальному фиксированию и хранению информации;
- ознакомление с принципами и способами взаимодействия с уполномоченными в сфере ПОД/ФТ государственными контрольными органами.

## **1.3 Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы**

Обучающиеся должны **знать**:

- знать институционально-правовые основы национальной системы противодействия легализации преступных доходов и финансированию терроризма;
- знать особенности регулирования и надзора за деятельностью организаций, осуществляющих операции с денежными средствами или иным имуществом, в целях ПОД/ФТ; особенности реализации системы внутреннего контроля в организациях, осуществляющих операции с денежными средствами или иным имуществом;
- - знать основы организации системы противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма (ПОД/ФТ);

**Уметь**:

- уметь анализировать динамику процессов, происходящих российской экономике;

- уметь применять на практике навыки по реализации системы внутреннего контроля: идентификация клиентов; выявление операций, подлежащих обязательному контролю, а также операций, подпадающих под критерии и признаки необычных сделок; предоставление информации в Росфинмониторинг.

**Владеть:**

- владеть навыками по определению соответствия международным стандартам ПОД/ФТ документов и практических ситуаций;

- владеть навыками по реализации системы внутреннего контроля: идентификация клиентов; выявление операций, подлежащих обязательному контролю, а также операций, подпадающих под критерии и признаки необычных сделок; предоставление информации в Росфинмониторинг;

- предоставление информации в Росфинмониторинг

У обучающихся формируются следующие компетенции:

способность использовать закономерности и методы экономической науки при решении профессиональных задач (ОПК-2);

способность анализировать показатели финансовой и хозяйственной деятельности государственных органов и учреждений различных форм собственности (ПК-26);

способность анализировать результаты контроля, исследовать и обобщать причины и последствия выявленных отклонений, нарушений и недостатков и готовить предложения, направленные на их устранение (ПК-27)

способность применять на практике информационные, расчетно-аналитические, документальные методы выявления и документирования экономических и налоговых преступлений и правонарушений (ПСК-2).

## **2 Указание места дисциплины в структуре образовательной программы**

В соответствии с учебным планом дисциплина Б1.Б.24 «Финансовый мониторинг в системе экономической безопасности» относится к базовой части профессионального цикла дисциплин (в соответствии с ФГОС специальности 38.05.01 Экономическая безопасность) и изучается на 4 курсе в 8 семестре.

## **3 Объем дисциплины в зачетных единицах с указанием количества академических или астрономических часов, выделенных на контактную работу обучающихся с преподавателем (по видам учебных занятий) и на самостоятельную работу обучающихся**

Общая трудоемкость (объем) дисциплины составляет 4 зачетных единиц (з.е.), 144 академических часа.

Таблица 3 - Объем дисциплины

Виды учебной работы	Всего, часов
Общая трудоемкость дисциплины	144
Контактная работа обучающихся с преподавателем (по видам учебных занятий) (всего)	54
в том числе:	
лекции	18
лабораторные занятия	Не предусмотрены
практические занятия	36
Самостоятельная работа обучающихся (всего)	52,85
Контроль (подготовка к экзамену)	36
Контактная работа по промежуточной аттестации (всего АттКР)	0,15
в том числе:	
зачет	не предусмотрен
зачет с оценкой	не предусмотрен
курсовая работа (проект)	не предусмотрена
экзамен (включая консультацию перед экзаменом)	1,15

#### 4 Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам) с указанием отведенного на них количества академических часов и видов учебных занятий

##### 4.1 Содержание дисциплины

Таблица 4.1.1 – Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам)

№ п/п	Раздел (тема) дисциплины	Содержание
1	2	3
1.	Международная система противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма (ПОД/ФТ)	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Отмывание денег: понятие, способы осуществления, стадии</li> <li>2. Финансирование терроризма: понятие, сущность, формы и источники, связь с отмыванием денег.</li> <li>3. Общественная и экономическая опасность легализации преступных доходов. Риски и опасность отмывания денег для финансовой системы.</li> <li>4. Формирование международной системы ПОД/ФТ.</li> <li>5. Институциональные основы международного сотрудничества в сфере ПОД/ФТ. Организации и специализированные органы в сфере ПОД/ФТ.</li> <li>6. Рабочая группа по осуществлению финансовых мер против отмывания денег - ФАТФ, ее цели и задачи, направления деятельности ФАТФ на современном этапе.</li> <li>7. Региональные группы по типу ФАТФ. Группа Эгмонт</li> </ol>
2.	Правовые основы проти-	1. Правовые основы международного сотрудничества в сфере

	<p>водействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма на международном уровне</p>	<p>ПОД/ФТ. 2. Международные стандарты ПОД/ФТ (Сорок рекомендаций ФАТФ). 3. Документы Базельского комитета по банковскому надзору. Вольфсбергские принципы.</p>
3.	<p>Особенности организации зарубежных систем ПОД/ФТ</p>	<p>1. Модели финансового мониторинга в целях ПОД/ФТ в зарубежных странах. 2. Система контроля за финансовыми потоками в США в целях ПОД/ФТ. 3. Система контроля за финансовыми потоками в Великобритании в целях ПОД/ФТ. 4. Система контроля за финансовыми потоками в Германии в целях ПОД/ФТ. 5. Система контроля за финансовыми потоками в Италии в целях ПОД/ФТ. 6. Опыт стран Латинской Америки и азиатских стран в сфере ПОД/ФТ. 7. Место оффшорных юрисдикций в системе ПОД/ФТ</p>
4.	<p>Российская система ПОД/ФТ</p>	<p>1. Национальная система ПОД/ФТ. Эволюция российской системы ПОД/ФТ. 2. Функции и задачи российской системы ПОД/ФТ. 3. Институциональные основы российской системы ПОД/ФТ. Государственная политика РФ в сфере ПОД/ФТ. Правовой статус Федеральной службы по финансовому мониторингу. 4. Основные направления надзорной деятельности Росфинмониторинга. Взаимодействие Росфинмониторинга с надзорными органами 5. Финансовые и нефинансовые организации, представители нефинансовых отраслей и профессий. 6. Операции, подлежащие контролю в целях ПОД/ФТ: операции, подлежащие обязательному контролю; необычные операции и сделки. 7. Критерии выявления и признаки необычных сделок, связанных с отмыванием денег или финансированием терроризма. 8. Основные права и обязанности организаций, осуществляющих операции с денежными средствами или иным имуществом. 9. Представление информации об операциях, подлежащих контролю, и о подозрительных операциях в Росфинмониторинг</p>
5	<p>Организационно-экономические основы финансового мониторинга</p>	<p>1. Органы, осуществляющие внешний государственный финансовый контроль за исполнением региональных бюджетов. 2. Важнейшие органы государственного финансового контроля в системе органов исполнительной власти РФ. 3. Порядок осуществления контроля за исполнением федерального бюджета и реализации мер принуждения, применяемых к участникам бюджетного процесса за нарушение бюджетного законодательства. 4. Методология противодействия легализации доходов, полу-</p>

		ченных преступным путем, коррупции и финансирования терроризма.
--	--	---

Таблица 4.1.2 – Содержание дисциплины и ее методическое обеспечение

№ п/п	Раздел (тема) дисциплины	Виды деятельности			Учебно-методические материалы	Формы текущего контроля успеваемости (по неделям семестра)	Компетенции
		лек, час	№ лаб.	№ пр.			
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Международная система противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма (ПОД/ФТ)	2	-	№1	У-1, У-2, У-3	С1-4, Р31-4, Т4 КР 1-4	ОПК-2 ПК-26, ПК-27, ПСК-2
2.	Правовые основы противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма на международном уровне	4	-	№2	У-1, У-2, У-3	С5-6, Р35-6, Т6 КР 5-6	ОПК-2 ПК-26, ПК-27, ПСК-2
3.	Особенности организации зарубежных систем ПОД/ФТ	2	-	№3	У-1, У-2, У-3	С7-11, Р37-11, Т11 КР 7-11	ОПК-2 ПК-26, ПК-27, ПСК-2
4.	Российская система ПОД/ФТ	6	-	№4	У-1, У-2, У-3	С12-15, Р312-15, Т12-154 КР 12-15	ОПК-2 ПК-26, ПК-27, ПСК-2
5	Организационно-экономические основы финансового мониторинга	4		№5		С16-18, Р316-18, Т16-18 КР 16-18	ОПК-2 ПК-26, ПК-27, ПСК-2
	Итого	18		36		Э	

РЗ- разноуровневые задачи и задания; КР-Контрольная работа, С – собеседование, Т –тестирование

## 4.2 Лабораторные работы и (или) практические занятия

### 4.2.1 Практические занятия

Таблица 4.2.1 – Практические занятия

№	Наименование практического (семинарского) занятия	Объем, час
1.	Международная система противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма (ПОД/ФТ)	6



2.	Правовые основы противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма на международном уровне	8
3.	Особенности организации зарубежных систем ПОД/ФТ	6
4.	Российская система ПОД/ФТ	8
5.	Организационно-экономические основы финансового мониторинга	8
	Итого	36

### 4.3 Самостоятельная работа студентов (СРС)

Таблица 4.3 – Самостоятельная работа студентов

№	Наименование раздела дисциплины	Срок выполнения, недели	Время, затрачиваемое на выполнение СРС, час
1.	Международная система противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма (ПОД/ФТ)	4-я неделя	10
2.	Правовые основы противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма на международном уровне	8-я неделя	10
3.	Особенности организации зарубежных систем ПОД/ФТ	10-я неделя	10
4.	Российская система ПОД/ФТ	14-я неделя	10,85
5.	Организационно-экономические основы финансового мониторинга	16-я неделя	12
	Итого		52,85

## 5 Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине

Студенты могут при самостоятельном изучении отдельных тем и вопросов дисциплины пользоваться учебно-наглядными пособиями, учебным оборудованием и методическими разработками кафедры в рабочее время, установленное Правилами внутреннего распорядка работников.

Учебно-методическое обеспечение для самостоятельной работы обучающихся по данной дисциплине организуется:

*Библиотекой университета:*

- библиотечный фонд укомплектован учебной, методической, научной, периодической, справочной и художественной литературой в соответствии с УП данной РПД;
- имеется доступ к основным информационным образовательным ресурсам, информационной базе данных, в том числе библиографической, возможность выхода в интернет.

*Кафедрой:*

- путем обеспечения доступности всего необходимого учебно-методического и справочного материала;
- путем предоставления сведений о наличии учебно-методической литературы, современных программных средств;
- путем разработки:
  - заданий для самостоятельной работы;
  - вопросов к зачету;
  - методических указаний к подготовке и проведению практических занятий.

*Типографией университета:*

- помощь авторам в подготовке и издании научной, учебной и методической литературы;
- удовлетворение потребностей в тиражировании научной, учебной и методической литературы.

## **6 Образовательные технологии. Технологии использования воспитательного потенциала дисциплины**

В соответствии с требованиями ФГОС и Приказа Министерства образования и науки РФ от 05 апреля 2017 года № 301 реализация компетентного подхода предусматривает широкое использование в образовательном процессе активных и интерактивных форм проведения занятий в сочетании с внеаудиторной работой с целью формирования и развития профессиональных навыков студентов. Удельный вес занятий, проводимых в интерактивных формах в учебном процессе составляют 36 процентов аудиторных занятий согласно учебному плану.

Таблица 6.1 – Интерактивные образовательные технологии, используемые при проведении аудиторных занятий

№	Наименование раздела (лекции, практического или лабораторного занятия)	Используемые интерактивные образовательные технологии	Объем, час
1	2	3	4
1	Лекция. Международная система противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма (ПОД/ФТ)	Объяснительно – иллюстративное обучение	1
2	Лекция. Особенности организации зарубежных систем ПОД/ФТ	Объяснительно – иллюстративное обучение	2
3	Лекция. Российская система ПОД/ФТ	Объяснительно – иллюстративное обучение	2
4	Лекция. Организационно-экономические основы финансового мониторинга	Объяснительно – иллюстративное обучение	1
5	Практическое занятие. Международная система противодействия	Разбор конкретных ситуаций	2

	легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма (ПОД/ФТ)		
6	Практическое занятие. Правовые основы противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма на международном уровне	Разбор конкретных ситуаций	4
7	Практическое занятие. Российская система ПОД/ФТ	Разбор конкретных ситуаций	4
8	Практическое занятие. Организационно-экономические основы финансового мониторинга	Разбор конкретных ситуаций	2
	Итого		18

Содержание дисциплины обладает значительным воспитательным потенциалом, поскольку в нем аккумулирован исторический и современный научный опыт человечества. Реализация воспитательного потенциала дисциплины осуществляется в рамках единого образовательного и воспитательного процесса и способствует непрерывному развитию личности каждого обучающегося. Дисциплина вносит значимый вклад в формирование общей и профессиональной культуры обучающихся. Содержание дисциплины способствует духовно-нравственному, гражданскому, патриотическому, правовому и экологическому воспитанию обучающихся. Реализация воспитательного потенциала дисциплины подразумевает:

- целенаправленный отбор преподавателем и включение в лекционный материал, материал для практических занятий содержания, демонстрирующего обучающимся образцы настоящего научного подвижничества создателей и представителей данной отрасли науки ответственности за результаты и последствия деятельности для природы, человека и общества;

- применение технологий, форм и методов преподавания дисциплины, имеющих высокий воспитательный эффект за счет создания условий для взаимодействия обучающихся с преподавателем, другими обучающимися, представителями работодателей (командная работа, разбор конкретных ситуаций);

- личный пример преподавателя, демонстрирующего в образовательной деятельности и общении с обучающимися за рамками образовательного процесса высокую общую и профессиональную культуру.

Реализация воспитательного потенциала дисциплины на учебных занятиях направлена на поддержание в университете единой развивающей образовательной и воспитательной среды. Реализация воспитательного потенциала дисциплины в ходе самостоятельной работы обучающихся способствует развитию в них целеустремленности, инициативности, творчества, ответственности за результаты своей работы - качеств, необходимых для успешной социализации и профессионального становления.

## 7 Фонд оценочных средств для проведения промежуточной аттестации обучающихся по дисциплине

### 7.1 Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы

Таблица 7.1 - Этапы формирования компетенций

Код и содержание компетенции	Этапы формирования компетенций и дисциплины (модули), при изучении которых формируется данная компетенция		
	начальный	основной	завершающий
1	2	3	4
способность использовать закономерности и методы экономической науки при решении профессиональных задач (ОПК-2)	Экономическая теория Экономика организации (предприятия) Управление организацией (предприятием)	Экономический анализ Финансы Налоги и налогообложение Эконометрика	Страхование Контроль и ревизия Финансовый мониторинг в системе экономической безопасности Экономическая безопасность Аудит Государственный аудит в системе экономической безопасности
способность анализировать показатели финансовой и хозяйственной деятельности государственных органов и учреждений различных форм собственности (ПК-26)	Практика по получению первичных профессиональных умений, в том числе первичных умений и навыков научно-исследовательской деятельности	Экономический анализ Налоги и налогообложение	Финансовый мониторинг в системе экономической безопасности
способность анализировать результаты контроля, исследовать и обобщать причины и последствия выявленных отклонений, нарушений и недостатков и готовить предложения, направленные на их устранение (ПК-27)	Практика по получению первичных профессиональных умений, в том числе первичных умений и навыков научно-исследовательской деятельности		Финансовый мониторинг в системе экономической безопасности Налоговый контроль Государственный финансовый контроль
способность применять на практике информационные, расчетно-аналитические, документальные ме-	Налогообложение физических лиц		Финансовый мониторинг в системе экономической безопасности Судебная экономическая экспертиза Организация и методика

тоды выявления и документирования экономических и налоговых преступлений и правонарушений (ПСК-2)		проведения налоговых проверок Практика по получению профессиональных умений и опыта профессиональной деятельности Преддипломная практика
---	--	--

## 7.2 Описание показателей и критериев оценивания компетенций на различных этапах их формирования, описание шкал оценивания

Таблица 7.2 - Показатели и критерии оценивания компетенций, шкала оценивания

Код компетенции	Показатели оценивания компетенций	Критерии и шкала оценивания компетенций		
		Пороговый уровень («удовлетворительно»)	Продвинутый уровень («хорошо»)	Высокий уровень («отлично»)
1	2	3	4	5
ОПК-2/ завершающий	1.Доля освоенных обучающимся знаний, умений, навыков от общего объема ЗУН, установленных в п.1.3 РПД 2.Качество освоенных обучающимся знаний, умений, навыков 3.Умение применять знания, умения, навыки в типовых и нестандартных ситуациях	<b>Знать:</b> отдельные методы и инструменты противодействия легализации доходов, полученных преступным путем <b>Уметь:</b> проводить отдельные аналитические процедуры с целью предотвращения легализации денег, полученных преступным путем. <b>Владеть:</b> навыками применения в практической деятельности отдельных аналитических процедур с целью предотвращения легализации денег, полученных преступным путем	<b>Знать:</b> методы и инструменты противодействия легализации доходов, полученных преступным путем <b>Уметь:</b> проводить аналитические процедуры с целью предотвращения легализации денег, полученных преступным путем. <b>Владеть:</b> навыками применения в практической деятельности аналитических процедур с целью предотвращения легализации денег, полученных преступным путем	<b>Знать:</b> специфические особенности методов и инструментов противодействия легализации доходов, полученных преступным путем <b>Уметь:</b> критически оценивать и проводить аналитические процедуры с целью предотвращения легализации денег, полученных преступным путем. <b>Владеть:</b> навыками применения в нестандартных ситуациях аналитических процедур с целью предотвращения легализации денег, полученных преступным путем
ПК-26/ завершающий	1.Доля освоенных обучающимся знаний,	<b>Знать:</b> отдельные закономерности функционирования,	<b>Знать:</b> отдельные закономерности функционирования,	<b>Знать:</b> специфические особенности функционирования

	<p>умений, навыков от общего объема ЗУН, установленных в п.1.3 РПД</p> <p>2.Качество освоенных обучающимся знаний, умений, навыков</p> <p>3.Умение применять знания, умения, навыки в типовых и нестандартных ситуациях</p>	<p>ния, нормативные и законодательные акты системы предотвращения легализации денег, полученных преступным путем</p> <p><b>Уметь:</b> проводить аналитические исследования на предотвращение легализации денег, полученных преступным путем.</p> <p><b>Владеть:</b> навыками применения в практической деятельности отдельных аналитических процедур на предотвращение легализации денег, полученных преступным путем с целью оценки мероприятий в области экономической политики.</p>	<p>нормативные и законодательные акты системы предотвращения легализации денег, полученных преступным путем</p> <p><b>Уметь:</b> проводить аналитические исследования на предотвращение легализации денег, полученных преступным путем.</p> <p><b>Владеть:</b> навыками применения в практической деятельности отдельных аналитических процедур на предотвращение легализации денег, полученных преступным путем с целью оценки мероприятий в области экономической политики.</p>	<p>экономической и правовой системы финансового мониторинга.</p> <p><b>Уметь:</b> проводить аналитические исследования и критически оценивать проблемы функционирования экономической и правовой системы финансового мониторинга.</p> <p><b>Владеть</b> навыками проведения анализа и построения функционирования экономической и правовой системы финансового мониторинга.</p> <p>.</p>
ПК-27/ завершающий	<p>1.Доля освоенных обучающимся знаний, умений, навыков от общего объема ЗУН, установленных в п.1.3 РПД</p> <p>2.Качество освоенных обучающимся знаний, умений, навыков</p> <p>3.Умение применять знания, умения, навыки в типовых и нестандартных ситуациях</p>	<p><b>Знать:</b> отдельные закономерности функционирования системы финансового мониторинга</p> <p><b>Уметь:</b> проводить аналитические исследования результатов финансового мониторинга</p> <p><b>Владеть:</b> навыками применения в практической деятельности отдельных аналитических процедур исследования результатов финансового монито-</p>	<p><b>Знать:</b> нормативные и законодательные акты системы финансового мониторинга</p> <p><b>Уметь:</b> проводить аналитические исследования причин и последствий выявленных отклонений, нарушений и недостатков</p> <p><b>Владеть:</b> навыками применения в практической деятельности отдельных аналитических процедур исследования причин и последствий выявленных отклонений, нарушений и недо-</p>	<p><b>Знать:</b> специфические особенности функционирования экономической и правовой системы финансового мониторинга.</p> <p><b>Уметь:</b> проводить аналитические исследования причин и последствий выявленных отклонений, нарушений и недостатков и готовить предложения, направленные на их устранение</p> <p><b>Владеть</b> навыками проведения анализа причин и последствий выявленных отклоне-</p>

		ринга		ний, нарушений и недостатков и подготовки предложения, направленные на их устранение.
ПСК-2/ завершающий	1. Доля освоенных обучающимся знаний, умений, навыков от общего объема ЗУН, установленных в п.1.3 РПД 2. Качество освоенных обучающимся знаний, умений, навыков 3. Умение применять знания, умения, навыки в типовых и нестандартных ситуациях	<b>Знать:</b> отдельные закономерности функционирования, нормативные и законодательные акты системы предотвращения легализации денег, полученных преступным путем <b>Уметь:</b> проводить аналитические исследования на предотвращение легализации денег, полученных преступным путем. <b>Владеть:</b> навыками применения в практической деятельности отдельных аналитических процедур на предотвращение легализации денег, полученных преступным путем с целью оценки мероприятий в области экономической политики.	<b>Знать:</b> отдельные закономерности функционирования, нормативные и законодательные акты системы предотвращения легализации денег, полученных преступным путем <b>Уметь:</b> проводить аналитические исследования на предотвращение легализации денег, полученных преступным путем. <b>Владеть:</b> навыками применения в практической деятельности отдельных аналитических процедур на предотвращение легализации денег, полученных преступным путем с целью оценки мероприятий в области экономической политики.	<b>Знать:</b> специфические особенности функционирования экономической и правовой системы финансового мониторинга. <b>Уметь:</b> проводить аналитические исследования и критически оценивать проблемы функционирования экономической и правовой системы финансового мониторинга. <b>Владеть:</b> навыками проведения анализа и построения функционирования экономической и правовой системы финансового мониторинга.

### 7.3 Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций в процессе освоения образовательной программы

Таблица 7.3. - Паспорт комплекта оценочных средств для текущего контроля

№ п/п	Раздел (тема) дисциплины	Код контролируемой компетенции	Технология формирования	Оценочные средства		Описание шкал оценивания
				наименование	№№ заданий	

1	2	тенции (или её части)	4	5	6	7
1.	Международная система противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма (ПОД/ФТ)	ОПК-2, ПК-26, ПК-27, ПСК-2	Лекции, практические занятия, СРС, КР	Вопросы для собеседования	№1-29	Согласно табл. 7.2
				Разноуровневые задачи и задания	№1-5	
				БТЗ	№1-14	
2.	Правовые основы противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма на международном уровне	ОПК-2, ПК-26, ПК-27, ПСК-2	Лекции, практические занятия, СРС, КР	Вопросы для собеседования	№1-21	Согласно табл. 7.2
				Разноуровневые задачи и задания	№1-5	
				БТЗ	№1-11	
3.	Особенности организации зарубежных систем ПОД/ФТ	ОПК-2, ПК-26, ПК-27, ПСК-2	Лекции, практические занятия, СРС, КР	Вопросы для собеседования	№1-19	Согласно табл. 7.2
				Разноуровневые задачи и задания	№1-7	
				БТЗ	№1-19	
4.	Российская система ПОД/ФТ	ОПК-2, ПК-26, ПК-27, ПСК-2	Лекции, практические занятия, СРС, КР	Вопросы для собеседования	№1-17	Согласно табл. 7.2
				Разноуровневые задачи и задания	№1-8	
				БТЗ	№1-22	
5	Организационно-экономические основы финансового мониторинга	ОПК-2, ПК-26, ПК-27, ПСК-2	Лекции, практические занятия, СРС, КР	Вопросы для собеседования	№1-13	Согласно табл. 7.2
				Разноуровневые задачи и задания	№1-5	
				БТЗ	№1-29	

БТЗ – банк вопросов и заданий в тестовой форме

### Примеры типовых контрольных заданий для проведения текущего контроля успеваемости

#### Вопросы для обсуждения по теме № 1



1. Понятие «отмывание денег»: сущность, особенности, история возникновения.
2. Активизация усилий международного сообщества в борьбе с отмыванием денег.
3. Создание национальных органов финансовой разведки в различных странах мира.

Вопросы в тестовой форме по теме №3.

В ..... аспекте отмывание представляет собой размещение имущества, в том числе денежных средств, в финансовые институты, проведение различного рода операций с данным имуществом и, наконец, интегрирование имущества в национальную экономику. Вставьте правильный ответ: 1)экономическом;2)материальном; 3)процедурном; 4) правовом.

Задача по теме № 3

Провести прогнозирование расходов бюджетной системы на здравоохранение (используя фактические данные за последние 6 лет) с помощью метода экстраполяции на предстоящие 2 года.

Полностью оценочные материалы и оценочные средства для проведения текущего контроля успеваемости представлены в УММ по дисциплине.

Типовые задания для проведения промежуточной аттестации обучающихся

Промежуточная аттестация по дисциплине проводится в форме зачета. Зачет проводится в форме компьютерного тестирования.

Для тестирования используются контрольно-измерительные материалы (КИМ) – вопросы и задания в тестовой форме, составляющие банк тестовых заданий (БТЗ) по дисциплине, утвержденный в установленном в университете порядке.

Проверяемыми на промежуточной аттестации элементами содержания являются темы дисциплины, указанные в разделе 4 настоящей программы. Все темы дисциплины отражены в КИМ в равных долях (%). БТЗ включает в себя не менее 100 заданий и постоянно пополняется. БТЗ хранится на бумажном носителе в составе УММ и электронном виде в ЭИОС университета.

Для проверки *знаний* используются вопросы и задания в различных формах:

- закрытой (с выбором одного или нескольких правильных ответов),
- открытой (необходимо вписать правильный ответ),
- на установление правильной последовательности,
- на установление соответствия.

*Умения, навыки и компетенции* проверяются с помощью компетентностно-ориентированных задач (ситуационных, производственных или кейсового характера) и различного вида конструкторов.

Все задачи являются многоходовыми. Некоторые задачи, проверяющие уровень сформированности компетенций, являются многовариантными. Часть умений,

навыков и компетенций прямо не отражена в формулировках задач, но они могут быть проявлены обучающимися при их решении.

В каждый вариант КИМ включаются задания по каждому проверяемому элементу содержания во всех перечисленных выше формах и разного уровня сложности. Такой формат КИМ позволяет объективно определить качество освоения обучающимися основных элементов содержания дисциплины и уровень сформированности компетенций.

### Примеры типовых заданий для проведения промежуточной аттестации обучающихся

#### Задание в закрытой форме:

В ..... аспекте отмывание представляет собой размещение имущества, в том числе денежных средств, в финансовые институты, проведение различного рода операций с данным имуществом и, наконец, интегрирование имущества в национальную экономику.

- а) экономическом;
- б) материальном;
- в) процедурном;
- г) правовом.

#### Задание в открытой форме:

Принцип финансового мониторинга	Характеристика

#### Задание на установление правильной последовательности,

В настоящее время существует несколько точек зрения на количество этапов в рамках отмывания преступных доходов. Наиболее распространенная точка зрения предполагает три основных этапа. Установите правильную последовательность:

- 1) размещение денежных средств или имущества (placement),
- 2) расслоение (оборот, перемешивание, смешивание) денежных средств (layering) и, наконец,
- 3) интеграция или вливание в оборот (intergration).

#### Задание на установление соответствия:

Установите соответствие между классом источника поступления средств для финансирования терроризма и источником:

Класс источника	Наименование источника
1. Доходы от организованной преступной деятельности	А) незаконный оборот наркотиков;
2. Доходы от контролируемых террористами предприятий	Б) офшорный бизнес;
3. Спонсорская помощь	В) гуманитарных организаций.

Компетентностно-ориентированная задача: провести прогнозирование расходов бюджетной системы на здравоохранение (используя фактические данные за последние 6 лет) с помощью метода экстраполяции на предстоящие 2 года.

Полностью оценочные материалы и оценочные средства для проведения промежуточной аттестации обучающихся представлены в УММ по дисциплине.

#### **7.4 Методические материалы, определяющие процедуры оценивания знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций**

Процедуры оценивания знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций, регулируются следующими нормативными актами университета:

- Положение П 02.016–2018 «О балльно-рейтинговой системе оценивания результатов обучения по дисциплинам (модулям) и практикам при освоении обучающимися образовательных программ»;
- методические указания, используемые в образовательном процессе, указанные в списке литературы.

Для текущего контроля успеваемости по дисциплине в рамках действующей в университете балльно-рейтинговой системы применяется следующий порядок начисления баллов:

Таблица 7.4 – Порядок начисления баллов в рамках БРС

Форма контроля	Минимальный балл		Максимальный балл	
	балл	примечание	балл	примечание
Практическая работа №1.	Б2	Выполнил, но «не защитил»	Б4	Выполнил и «защитил»
Практическая работа №2.	Б2	Выполнил, но «не защитил»	Б4	Выполнил и «защитил»
Практическая работа №3.	Б3	Выполнил, но «не защитил»	Б6	Выполнил и «защитил»
Практическая работа №4.	Б3	Выполнил, но «не защитил»	Б6	Выполнил и «защитил»
Практическая работа №5.	Б2	Выполнил, но «не защитил»	Б4	Выполнил, но «не защитил»
СРС	12		24	
Итого	24		48	
Посещаемость			16	
Зачет			Б36	
Итого			Б100	

Для промежуточной аттестации обучающихся, проводимой в виде тестирования, используется следующая методика оценивания знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности. В каждом варианте КИМ - 16 заданий (15 вопросов и одна задача).

Каждый верный ответ оценивается следующим образом:

- задание в закрытой форме –2балла,

- задание в открытой форме – 2 балла,
- задание на установление правильной последовательности – 2 балла,
- задание на установление соответствия – 2 балла,
- решение компетентностно-ориентированной задачи – 6 баллов.

Максимальное количество баллов за тестирование - 36 баллов.

## **8 Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины**

### **8.1 Основная учебная литература**

1. Балихина, Н. В. Финансы и налогообложение организаций: учебник для магистров, обучающихся по направлениям «Финансы и кредит» и «Экономика» / Н. В. Балихина, М. Е. Косов, Т. Н. Оканова. - Москва : Юнити-Дана, 2015. - 623 с. : табл. - (Magister). - URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=446549> (дата обращения 07.09.2021) . - Режим доступа: по подписке. - Текст : электронный.

2. Государственные и муниципальные финансы : учебник / под ред. Г. Б. Поляка. - 4-е изд., перераб. и доп. - Москва : ЮНИТИ-ДАНА, 2016. - 391 с. : ил. - URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=446925> (дата обращения 07.09.2021) . - Режим доступа: по подписке. - Текст : электронный.

3. Финансы : учебник / под ред. А. Г. Грязновой, Е. В. Маркиной. - Изд. 2-е, перераб. и доп. - М. : Финансы и статистика, 2012. - 496 с. - Текст : непосредственный.

### **8.2 Дополнительная учебная литература**

4. Бюджетное право : учебное пособие / Д. А. Ремиханова [и др.]; под ред.: Г. Б. Поляка, Д. А. Ремихановой, С. Н. Бочарова. - 8-е изд., перераб. и доп. - Москва : Юнити-Дана, 2015. - 311 с. - (Dura lex, sed lex). - URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=114760> (дата обращения 07.09.2021) . - Режим доступа: по подписке. - Текст : электронный.

5. Нешиной, А. С. Финансы : учебник / А. С. Нешиной. - 12-е изд., стер. - Москва : Дашков и К°, 2020. - 352 с. : ил. - (Учебные издания для бакалавров). - URL: <https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=573339> (дата обращения 05.08.2021) . - Режим доступа: по подписке. - Текст : электронный.

6. Восколович, Н. А. Экономика, организация и управление общественным сектором: учебник / Н. А. Восколович, Е. Н. Жильцов, С. Д. Еникеева. - Москва : Юнити-Дана, 2015. - 367 с. - URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=118272> (дата обращения 07.09.2021) . - Режим доступа: по подписке. - Текст : электронный.

7. Региональная экономика : учебник / Г. Б. Поляк [и др.] ; под ред. Г. Б. Поляка. - 5-е изд., перераб. и доп. - Москва : Юнити-Дана, 2015. - 463 с. : схем., табл. - (Золотой фонд российских учебников). - URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=118977> (дата обращения 07.09.2021) . - Режим доступа: по подписке. - Текст : электронный.

8. Севрюкова, Лариса Викторовна. Налоги и налоговая система: учебное наглядное пособие: [для студентов вузов направлений подготовки 38.03.01 "Экономика", 38.03.02 "Менеджмент" и спец. 38.05.01 "Экономическая безопасность"] / Л. В. Севрюкова, Т. Ю. Ткачева, С. Н. Белоусова ; Юго-Зап. гос. ун-т. - Курск : ЮЗГУ, 2015. - 155 с. – Текст: электронный.

9. Финансы : учебник / И. И. Глотова [и др.]. - Ставрополь : Агрус, 2013. - 492 с. - URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=277485> (дата обращения 07.09.2021) . - Режим доступа: по подписке. - Текст : электронный..

10. Финансы бюджетных организаций : учебник / Г. Б. Поляк [и др.] ; под ред. Г. Б. Поляка. - 2-е изд., перераб. и доп. - Москва : Юнити-Дана, 2015. - 463 с. - URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=118173> (дата обращения 07.09.2021) . - Режим доступа: по подписке. - Текст : электронный.

11. Финансы : учебник для бакалавров / под ред. М. В. Романовского и О. В. Врублевской ; Санкт-Петербургский государственный ун-т экономики и финансов ; Санкт-Петербургский государственный университет экономики и финансов. - 3-е изд., перераб. и доп. - М. : Юрайт, 2012. - 590 с. - Текст : непосредственный.

12. Чигаева, В. Ю. Деятельность негосударственных организаций и учреждений в социальной работе: учебное пособие / В. Ю. Чигаева. - Кемерово : Кемеровский государственный университет, 2012. - 320 с. - URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=232330> (дата обращения 07.09.2021) . - Режим доступа: по подписке. - Текст : электронный.

### **8.3. Перечень методических указаний**

Финансовый мониторинг в системе экономической безопасности: методические указания для практических занятий и самостоятельной работы студентов всех форм обучения специальности 38.05.01 Экономическая безопасность / Юго-Зап. гос. ун-т ; сост. Л. В. Афанасьева. - Курск : ЮЗГУ, 2021. - 23 с. - Текст : электронный.

### **8.4 Другие учебно-методические материалы**

1. Арбитражный и гражданский процесс
2. Аудит и финансовый анализ
3. Вопросы статистики
4. Вопросы экономики
5. Налоги и налогообложение
6. Российский экономический журнал
7. Финансы
8. Экономист
9. Экономический анализ: теория и практика

## **9 Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины**

1. <http://fedsfm.ru/> - официальный сайт Росфинмониторинг
2. [www.ach.gov.ru](http://www.ach.gov.ru) – официальный сайт Правительства РФ;
3. [www.minfin.ru](http://www.minfin.ru) – официальный сайт Минфина РФ;

4. [www.gks.ru](http://www.gks.ru) - официальный сайт Росстата;
5. <http://www.scrf.gov.ru> - официальный сайт Совета Безопасности Российской Федерации
6. <http://www.roskazna.ru/> - официальный сайт Казначейства России
7. <https://www.nalog.ru/rn46/> – официальный сайт Федеральной налоговой службы.
8. <http://biblioclub.ru> - Электронно-библиотечная система «Университетская библиотека онлайн».
9. <http://www.consultant.ru> - Официальный сайт компании «Консультант Плюс».
10. [www.palata-nk.ru](http://www.palata-nk.ru) – сайт Палаты налоговых консультантов;
11. [www.tax.pravo.ru](http://www.tax.pravo.ru) – Российский налоговый портал

## **10 Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины**

Основными видами аудиторной работы студента при изучении дисциплины «Финансовый мониторинг в системе экономической безопасности» являются лекции и практические занятия. Студент не имеет права пропускать занятия без уважительных причин.

На лекциях излагаются и разъясняются основные понятия темы, связанные с ней теоретические и практические проблемы, даются рекомендации для самостоятельной работы. В ходе лекции студент должен внимательно слушать и конспектировать материал.

Изучение наиболее важных тем или разделов дисциплины завершают практические занятия, которые обеспечивают: контроль подготовленности студента; закрепление учебного материала; приобретение опыта устных публичных выступлений, ведения дискуссии, в том числе аргументации и защиты выдвигаемых положений и тезисов.

Практическому занятию предшествует самостоятельная работа студента, связанная с освоением материала, полученного на лекциях, и материалов, изложенных в учебниках и учебных пособиях, а также литературе, рекомендованной преподавателем.

По согласованию с преподавателем или по его заданию студенты могут готовить рефераты по отдельным темам дисциплины, выступать на занятиях с докладами. Основу докладов составляет, как правило, содержание подготовленных студентами рефератов.

Качество учебной работы студентов преподаватель оценивает по результатам собеседования, а также по результатам докладов.

Преподаватель уже на первых занятиях объясняет студентам, какие формы обучения следует использовать при самостоятельном изучении дисциплины «Финансовый мониторинг в системе экономической безопасности»: конспектирование учебной литературы и лекции, составление словарей понятий и терминов и т. п.

В процессе обучения преподаватели используют активные формы работы со студентами: чтение лекций, привлечение студентов к творческому процессу на лекциях, промежуточный контроль путем отработки студентами пропущенных лекции, участие в групповых и индивидуальных консультациях (собеседовании). Эти формы способствуют выработке у студентов умения работать с учебником и литературой.

Изучение литературы составляет значительную часть самостоятельной работы студента. Это большой труд, требующий усилий и желания студента. В самом начале работы над книгой важно определить цель и направление этой работы. Прочитанное следует закрепить в памяти. Одним из приемов закрепление освоенного материала является конспектирование, без которого немислима серьезная работа над литературой. Систематическое конспектирование помогает научиться правильно, кратко и четко излагать своими словами прочитанный материал.

Самостоятельную работу следует начинать с первых занятий. От занятия к занятию нужно регулярно прочитывать конспект лекций, знакомиться с соответствующими разделами учебника, читать и конспектировать литературу по каждой теме дисциплины. Самостоятельная работа дает студентам возможность равномерно распределить нагрузку, способствует более глубокому и качественному усвоению учебного материала. В случае необходимости студенты обращаются за консультацией к преподавателю по вопросам дисциплины « Финансовый мониторинг в системе экономической безопасности» с целью усвоения и закрепления компетенций.

Основная цель самостоятельной работы студента при изучении дисциплины «Финансовый мониторинг в системе экономической безопасности» - закрепить теоретические знания, полученные в процессе лекционных занятий, а также сформировать практические навыки самостоятельного анализа особенностей дисциплины. Студент обязан посещать лекции и вести конспект лекций.

Выполнение заданий по СРС осуществляется после прослушивания соответствующих лекционных занятий. Организация СРС подробно рассмотрена в соответствующих методических указаниях.

Максимальное количество информации для выполнения самостоятельной работы содержится в источниках основной и дополнительной литературы.

При защите практических работ студент обязан представить отчет в письменной форме и подтвердить практические знания, ответив на контрольные вопросы по данной теме. При неуверенном ответе (и)или с целью установления преподавателем глубины и ширины знаний могут быть заданы дополнительные вопросы по теме защищаемой работы.

## **11 Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине, включая перечень программного обеспечения и информационных справочных систем (при необходимости)**

1. Операционная система Windows 10

2. Microsoft Security Essentials (MSE)
3. Visio Professional 2007
4. SunRay TestOfficePro
5. Консультант+ - справочно-правовая система

## **12 Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине**

Учебная аудитория для проведения занятий лекционного типа и лаборатория кафедры экономической безопасности и налогообложения, оснащенные учебной мебелью: столы, стулья для обучающихся; стол, стул для преподавателя; доска. ПЭВМ тип 2 (ASUS-P7P55LX-/DDR3) 4096Mb/Corei3-540/SATA-11500GbHitachi/PCI-E 512Mb Монитор TFTWide 23 -16 шт; МФУ KyoseraFS-1020MFP. Мультимедиа центр: проектор Philips PicoPix Pocket projector PPX-4935; проектор inFocus IN24 +; ноутбуком Dell Inspiron 15 3000 Series; экран на треноге Draper Diplomat 60x60.

## **13 Особенности реализации дисциплины для инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья**

При обучении лиц с ограниченными возможностями здоровья учитываются их индивидуальные психофизические особенности. Обучение инвалидов осуществляется также в соответствии с индивидуальной программой реабилитации инвалида (при наличии). Для лиц с нарушением слуха возможно предоставление учебной информации в визуальной форме (краткий конспект лекций; тексты заданий, напечатанные увеличенным шрифтом), на аудиторных занятиях допускается присутствие ассистента, а также сурдопереводчиков и тифлосурдопереводчиков. Текущий контроль успеваемости осуществляется в письменной форме: обучающийся письменно отвечает на вопросы, письменно выполняет практические задания. Доклад (реферат) также может быть представлен в письменной форме, при этом требования к содержанию остаются теми же, а требования к качеству изложения материала (понятность, качество речи, взаимодействие с аудиторией и т. д.) заменяются на соответствующие требования, предъявляемые к письменным работам (качество оформления текста и списка литературы, грамотность, наличие иллюстрационных материалов и т. д.).

Промежуточная аттестация для лиц с нарушениями слуха проводится в письменной форме, при этом используются общие критерии оценивания. При необходимости время подготовки к ответу может быть увеличено. Для лиц с нарушением зрения допускается аудиальное предоставление информации, а также использование на аудиторных занятиях звукозаписывающих устройств (диктофонов и т. д.). Допускается присутствие на занятиях ассистента (помощника), оказывающего обучающимся необходимую техническую помощь. Текущий контроль успеваемости осуществляется в устной форме. При проведении промежуточной аттестации для лиц с нарушением зрения тестирование может быть



заменено на устное собеседование по вопросам. Для лиц с ограниченными возможностями здоровья, имеющих нарушения опорнодвигательного аппарата, на аудиторных занятиях, а также при проведении процедур текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации могут быть предоставлены необходимые технические средства (персональный компьютер, ноутбук или другой гаджет); допускается присутствие ассистента (ассистентов), оказывающего обучающимся необходимую техническую помощь (занять рабочее место, передвигаться по аудитории, прочитать задание, оформить ответ, общаться с преподавателем).

## 14 Лист дополнений и изменений, внесенных в рабочую программу дисциплины

Номер изменения	Номера страниц				Всего страниц	Дата	Основание для изменения и подпись лица, проводившего изменения
	изменённых	заменённых	аннулированных	новых			
1		5-25			20	31.08.2021	Протокол кафедры ЭБиН №1 от 31.08.2021  <hr/> Афанасьева Л.В.

МИНОБРНАУКИ РОССИИ


Юго-Западный государственный университет

УТВЕРЖДАЮ:

Декан факультета

экономики и менеджмента

*(наименование ф-та полностью)*

 Т.Ю. Ткачева

*(подпись, инициалы, фамилия)*

« 31 » августа 2018 г.

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

Финансовый мониторинг в системе экономической безопасности

*(наименование дисциплины)*

направление подготовки (специальность) 38.05.01 Экономическая безопасность  
специализация "Экономико-правовое обеспечение экономической безопасности"

*(шифр согласно ФГОС и наименование направления подготовки (специальности))*

форма обучения заочная

*(очная, очно-заочная, заочная)*

Рабочая программа составлена в соответствии с Федеральным государственным образовательным стандартом высшего образования специальности 38.05.01 Экономическая безопасность и на основании учебного плана специальности 38.05.01 Экономическая безопасность, одобренного Ученым советом университета протокол № 9 от 26.03.2018 г.

Рабочая программа обсуждена и рекомендована к применению в образовательном процессе для обучения студентов по специальности 38.05.01 Экономическая безопасность на заседании кафедры Экономической безопасности и налогообложения «31» августа 2018 г., протокол № 1.

*(наименование кафедры, дата, номер протокола)*

Зав. кафедрой \_\_\_\_\_ Л.В. Афанасьева  
 Разработчик программы \_\_\_\_\_ Л.В. Афанасьева  
 к.э.н., доц. \_\_\_\_\_ Л.В. Афанасьева  
*(ученая степень и ученое звание, Ф.И.О.)*  
 /Директор научной библиотеки \_\_\_\_\_ В.Г. Макаровская

Рабочая программа пересмотрена, обсуждена и рекомендована к применению в образовательном процессе на основании учебного плана специальности 38.05.01 Экономическая безопасность, одобренного Ученым советом университета протокол № 9 «26» марта 2018 г. на заседании кафедры ЭБ и Н  
24.06.2021 протокол №14.

*(наименование кафедры, дата, номер протокола)*

Зав. кафедрой \_\_\_\_\_ Л.В. Афанасьева

Рабочая программа пересмотрена, обсуждена и рекомендована к применению в образовательном процессе на основании учебного плана специальности 38.05.01 Экономическая безопасность, одобренного Ученым советом университета протокол № 7 «25» марта 2019 г. на заседании кафедры ЭБ и Н

31.08.2022 протокол №1

*(наименование кафедры, дата, номер протокола)*

Зав. кафедрой \_\_\_\_\_ Л.В. Афанасьева

Рабочая программа пересмотрена, обсуждена и рекомендована к применению в образовательном процессе на основании учебного плана специальности 38.05.01 Экономическая безопасность, одобренного Ученым советом университета протокол № 7 «25» февраля 2020 г. на заседании кафедры ЭБ и Н

23.06.2023 протокол №2

*(наименование кафедры, дата, номер протокола)*

Зав. кафедрой \_\_\_\_\_ Л.В. Афанасьева

# **1 Цель и задачи дисциплины. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы**

## **1.1 Цель дисциплины**

Формирование комплекса теоретических и практических основ 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, а также развитие практических навыков их применения в профессиональной деятельности.

## **1.2 Задачи дисциплины**

- изучение институционально-правовых основ национальной системы противодействия легализации преступных доходов и финансированию терроризма;
- приобретение теоретических и практических навыков выявления операций с денежными средствами или иным имуществом, подлежащих обязательному контролю, и необычных сделок, осуществляемых в целях легализации доходов, полученных преступным путем, или финансирования терроризма;
- приобретение теоретических и практических навыков по надлежащей проверке клиентов, документальному фиксированию и хранению информации, а также разработке правил внутреннего контроля и программы его осуществления;
- выполнение необходимых действий по надлежащей проверке клиентов, документальному фиксированию и хранению информации;
- ознакомление с принципами и способами взаимодействия с уполномоченными в сфере ПОД/ФТ государственными контрольными органами.

## **1.3 Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы**

Обучающиеся должны **знать**:

- знать институционально-правовые основы национальной системы противодействия легализации преступных доходов и финансированию терроризма;
- знать особенности регулирования и надзора за деятельностью организаций, осуществляющих операции с денежными средствами или иным имуществом, в целях ПОД/ФТ; особенности реализации системы внутреннего контроля в организациях, осуществляющих операции с денежными средствами или иным имуществом;
- - знать основы организации системы противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма (ПОД/ФТ);

**Уметь**:

- уметь анализировать динамику процессов, происходящих российской экономике;

- уметь применять на практике навыки по реализации системы внутреннего контроля: идентификация клиентов; выявление операций, подлежащих обязательному контролю, а также операций, подпадающих под критерии и признаки необычных сделок; предоставление информации в Росфинмониторинг.

**Владеть:**

- владеть навыками по определению соответствия международным стандартам ПОД/ФТ документов и практических ситуаций;

- владеть навыками по реализации системы внутреннего контроля: идентификация клиентов; выявление операций, подлежащих обязательному контролю, а также операций, подпадающих под критерии и признаки необычных сделок; предоставление информации в Росфинмониторинг;

- предоставление информации в Росфинмониторинг

У обучающихся формируются следующие компетенции:

способность использовать закономерности и методы экономической науки при решении профессиональных задач (ОПК-2);

способность анализировать показатели финансовой и хозяйственной деятельности государственных органов и учреждений различных форм собственности (ПК-26);

способность анализировать результаты контроля, исследовать и обобщать причины и последствия выявленных отклонений, нарушений и недостатков и готовить предложения, направленные на их устранение (ПК-27)

способность применять на практике информационные, расчетно-аналитические, документальные методы выявления и документирования экономических и налоговых преступлений и правонарушений (ПСК-2).

## **2 Указание места дисциплины в структуре образовательной программы**

В соответствии с учебным планом дисциплина Б1.Б.24 «Финансовый мониторинг в системе экономической безопасности» относится к базовой части профессионального цикла дисциплин (в соответствии с ФГОС специальности 38.05.01 Экономическая безопасность и изучается на 4 курсе.

## **3 Объем дисциплины в зачетных единицах с указанием количества академических или астрономических часов, выделенных на контактную работу обучающихся с преподавателем (по видам учебных занятий) и на самостоятельную работу обучающихся**

Общая трудоемкость (объем) дисциплины составляет 4 зачетных единиц (з.е.), 144 академических часа.

Таблица 3 - Объем дисциплины

Виды учебной работы	Всего, часов
Общая трудоемкость дисциплины	144
Контактная работа обучающихся с преподавателем (по видам учебных занятий) (всего)	10
в том числе:	
лекции	4
лабораторные занятия	Не предусмотрены
практические занятия	6
Самостоятельная работа обучающихся (всего)	124,88
Контроль (подготовка к экзамену)	9
Контактная работа по промежуточной аттестации (всего АттКР)	0,12
в том числе:	
зачет	не предусмотрен
зачет с оценкой	не предусмотрен
курсовая работа (проект)	не предусмотрена
экзамен (включая консультацию перед экзаменом)	0,12

#### **4 Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам) с указанием отведенного на них количества академических часов и видов учебных занятий**

##### **4.1 Содержание дисциплины**

Таблица 4.1.1 – Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам)

№ п/п	Раздел (тема) дисциплины	Содержание
1	2	3
1.	Международная система противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма (ПОД/ФТ)	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Отмывание денег: понятие, способы осуществления, стадии</li> <li>2. Финансирование терроризма: понятие, сущность, формы и источники, связь с отмыванием денег.</li> <li>3. Общественная и экономическая опасность легализации преступных доходов. Риски и опасность отмывания денег для финансовой системы.</li> <li>4. Формирование международной системы ПОД/ФТ.</li> <li>5. Институциональные основы международного сотрудничества в сфере ПОД/ФТ. Организации и специализированные органы в сфере ПОД/ФТ.</li> <li>6. Рабочая группа по осуществлению финансовых мер против отмывания денег - ФАТФ, ее цели и задачи, направления деятельности ФАТФ на современном этапе.</li> <li>7. Региональные группы по типу ФАТФ. Группа Эгмонт</li> </ol>

2.	Правовые основы противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма на международном уровне	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Правовые основы международного сотрудничества в сфере ПОД/ФТ.</li> <li>2. Международные стандарты ПОД/ФТ (Сорок рекомендаций ФАТФ).</li> <li>3. Документы Базельского комитета по банковскому надзору. Вольфсбергские принципы.</li> </ol>
3.	Особенности организации зарубежных систем ПОД/ФТ	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Модели финансового мониторинга в целях ПОД/ФТ в зарубежных странах.</li> <li>2. Система контроля за финансовыми потоками в США в целях ПОД/ФТ.</li> <li>3. Система контроля за финансовыми потоками в Великобритании в целях ПОД/ФТ.</li> <li>4. Система контроля за финансовыми потоками в Германии в целях ПОД/ФТ.</li> <li>5. Система контроля за финансовыми потоками в Италии в целях ПОД/ФТ.</li> <li>6. Опыт стран Латинской Америки и азиатских стран в сфере ПОД/ФТ.</li> <li>7. Место оффшорных юрисдикций в системе ПОД/ФТ</li> </ol>
4.	Российская система ПОД/ФТ	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Национальная система ПОД/ФТ. Эволюция российской системы ПОД/ФТ.</li> <li>2. Функции и задачи российской системы ПОД/ФТ.</li> <li>3. Институциональные основы российской системы ПОД/ФТ. Государственная политика РФ в сфере ПОД/ФТ. Правовой статус Федеральной службы по финансовому мониторингу.</li> <li>4. Основные направления надзорной деятельности Росфинмониторинга. Взаимодействие Росфинмониторинга с надзорными органами</li> <li>5. Финансовые и нефинансовые организации, представители нефинансовых отраслей и профессий.</li> <li>6. Операции, подлежащие контролю в целях ПОД/ФТ: операции, подлежащие обязательному контролю; необычные операции и сделки.</li> <li>7. Критерии выявления и признаки необычных сделок, связанных с отмыванием денег или финансированием терроризма.</li> <li>8. Основные права и обязанности организаций, осуществляющих операции с денежными средствами или иным имуществом.</li> <li>9. Представление информации об операциях, подлежащих контролю, и о подозрительных операциях в Росфинмониторинг</li> </ol>
5	Организационно-экономические основы финансового мониторинга	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Органы, осуществляющие внешний государственный финансовый контроль за исполнением региональных бюджетов.</li> <li>2. Важнейшие органы государственного финансового контроля в системе органов исполнительной власти РФ.</li> <li>3. Порядок осуществления контроля за исполнением федерального бюджета и реализации мер принуждения, применяемых к участникам бюджетного процесса за нарушение бюджетного законодательства.</li> </ol>



		4. Методология противодействия легализации доходов, полученных преступным путем, коррупции и финансирования терроризма.
--	--	---

Таблица 4.1.2 – Содержание дисциплины и ее методическое обеспечение

№ п/п	Раздел (тема) дисциплины	Виды деятельности			Учебно-методические материалы	Формы текущего контроля успеваемости (по неделям семестра)	Компетенции
		лек, час	№ лаб.	№ пр.			
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Международная система противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма (ПОД/ФТ)	0,5	-	№1	У-1, У-2, У-3	С1-4, Р31-4, Т4 КР 1-4	ОПК-2 ПК-26, ПК-27, ПСК-2
2.	Правовые основы противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма на международном уровне	1	-	№2	У-1, У-2, У-3	С5-6, Р35-6, Т6 КР 5-6	ОПК-2 ПК-26, ПК-27, ПСК-2
3.	Особенности организации зарубежных систем ПОД/ФТ	0,5	-	№3	У-1, У-2, У-3	С7-11, Р37-11, Т11 КР 7-11	ОПК-2 ПК-26, ПК-27, ПСК-2
4.	Российская система ПОД/ФТ	1	-	№4	У-1, У-2, У-3	С12-15, Р312-15, Т12-154 КР 12-15	ОПК-2 ПК-26, ПК-27, ПСК-2
5	Организационно-экономические основы финансового мониторинга	1		№5		С16-18, Р316-18, Т16-18 КР 16-18	ОПК-2 ПК-26, ПК-27, ПСК-2
	Итого	4		6		Э	

Р3- разноуровневые задачи и задания; КР-Контрольная работа, С – собеседование, Т – тестирование

## 4.2 Лабораторные работы и (или) практические занятия

### 4.2.1 Практические занятия

Таблица 4.2.1 – Практические занятия

№	Наименование практического (семинарского) занятия	Объем, час
1.	Международная система противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма	1

	(ПОД/ФТ)	
2.	Правовые основы противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма на международном уровне	2
3.	Особенности организации зарубежных систем ПОД/ФТ	1
4.	Российская система ПОД/ФТ	2
5.	Организационно-экономические основы финансового мониторинга	2
	Итого	6

### 4.3 Самостоятельная работа студентов (СРС)

Таблица 4.3 – Самостоятельная работа студентов

№	Наименование раздела дисциплины	Срок выполнения, недели	Время, затрачиваемое на выполнение СРС, час
1.	Международная система противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма (ПОД/ФТ)	4-я неделя	20
2.	Правовые основы противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма на международном уровне	8-я неделя	30
3.	Особенности организации зарубежных систем ПОД/ФТ	10-я неделя	20
4.	Российская система ПОД/ФТ	14-я неделя	30
5.	Организационно-экономические основы финансового мониторинга	16-я неделя	24,88
	Итого		124,88

## 5 Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине

Студенты могут при самостоятельном изучении отдельных тем и вопросов дисциплины пользоваться учебно-наглядными пособиями, учебным оборудованием и методическими разработками кафедры в рабочее время, установленное Правилами внутреннего распорядка работников.

Учебно-методическое обеспечение для самостоятельной работы обучающихся по данной дисциплине организуется:

*Библиотекой университета:*

- библиотечный фонд укомплектован учебной, методической, научной, периодической, справочной и художественной литературой в соответствии с УП данной РПД;

- имеется доступ к основным информационным образовательным ресурсам, информационной базе данных, в том числе библиографической, возможность выхода в интернет.

*Кафедрой:*

- путем обеспечения доступности всего необходимого учебно-методического и справочного материала;
- путем предоставления сведений о наличии учебно-методической литературы, современных программных средств;
- путем разработки:
  - заданий для самостоятельной работы;
  - вопросов к зачету;
  - методических указаний к подготовке и проведению практических занятий.

*Типографией университета:*

- помощь авторам в подготовке и издании научной, учебной и методической литературы;
- удовлетворение потребностей в тиражировании научной, учебной и методической литературы.

## **6 Образовательные технологии. Технологии использования воспитательного потенциала дисциплины**

В соответствии с требованиями ФГОС и Приказа Министерства образования и науки РФ от 05 апреля 2017 года № 301 реализация компетентного подхода предусматривает широкое использование в образовательном процессе активных и интерактивных форм проведения занятий в сочетании с внеаудиторной работой с целью формирования и развития профессиональных навыков студентов.

Таблица 6.1 – Интерактивные образовательные технологии, используемые при проведении аудиторных занятий

№	Наименование раздела (лекции, практического или лабораторного занятия)	Используемые интерактивные образовательные технологии	Объем, час
1	2	3	4
1	Лекция. Российская система ПОД/ФТ	Объяснительно – иллюстративное обучение	2
	Итого		2

Содержание дисциплины обладает значительным воспитательным потенциалом, поскольку в нем аккумулирован исторический и современный научный опыт человечества. Реализация воспитательного потенциала дисциплины осуществляется в рамках единого образовательного и воспитательного процесса и способствует непрерывному развитию личности каждого обучающегося. Дисциплина вносит значимый вклад в формирование общей и профессиональной культуры обучающихся. Содержание дисциплины способствует духовно-нравственному, гражданскому, патриотическому, правовому и экологическому воспитанию обучающихся. Реализация воспитательного потенциала дисциплины подразумевает:

- целенаправленный отбор преподавателем и включение в лекционный материал, материал для практических занятий содержания, демонстрирующего обучаю-

щимся образцы настоящего научного подвижничества создателей и представителей данной отрасли науки ответственности за результаты и последствия деятельности для природы, человека и общества;

- применение технологий, форм и методов преподавания дисциплины, имеющих высокий воспитательный эффект за счет создания условий для взаимодействия обучающихся с преподавателем, другими обучающимися, представителями работодателей (командная работа, разбор конкретных ситуаций);

- личный пример преподавателя, демонстрирующего в образовательной деятельности и общении с обучающимися за рамками образовательного процесса высокую общую и профессиональную культуру.

Реализация воспитательного потенциала дисциплины на учебных занятиях направлена на поддержание в университете единой развивающей образовательной и воспитательной среды. Реализация воспитательного потенциала дисциплины в ходе самостоятельной работы обучающихся способствует развитию в них целеустремленности, инициативности, творчества, ответственности за результаты своей работы - качеств, необходимых для успешной социализации и профессионального становления.

## **7 Фонд оценочных средств для проведения промежуточной аттестации обучающихся по дисциплине**

### **7.1 Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы**

Таблица 7.1 - Этапы формирования компетенций

Код и содержание компетенции	Этапы формирования компетенций и дисциплины (модули), при изучении которых формируется данная компетенция		
	начальный	основной	завершающий
1	2	3	4
способность использовать закономерности и методы экономической науки при решении профессиональных задач (ОПК-2)	Экономическая теория Экономика организации (предприятия) Управление организацией (предприятием)	Экономический анализ Финансы Налоги и налогообложение Эконометрика	Страхование Контроль и ревизия Финансовый мониторинг в системе экономической безопасности Экономическая безопасность Аудит Государственный аудит в системе экономической безопасности
способность анализировать показатели финансовой и хозяйственной деятельности государственных органов и учреждений различных форм соб-	Практика по получению первичных профессиональных умений, в том числе первичных умений и навыков научно-исследователь-	Экономический анализ Налоги и налогообложение	Финансовый мониторинг в системе экономической безопасности

ственности (ПК-26)	ской деятельности	
способность анализировать результаты контроля, исследовать и обобщать причины и последствия выявленных отклонений, нарушений и недостатков и готовить предложения, направленные на их устранение (ПК-27)	Практика по получению первичных профессиональных умений, в том числе первичных умений и навыков научно-исследовательской деятельности	<p>Финансовый мониторинг в системе экономической безопасности</p> <p>Налоговый контроль</p> <p>Государственный финансовый контроль</p>
способность применять на практике информационные, расчетно-аналитические, документальные методы выявления и документирования экономических и налоговых преступлений и правонарушений (ПСК-2)	Налогообложение физических лиц	<p>Финансовый мониторинг в системе экономической безопасности</p> <p>Судебная экономическая экспертиза</p> <p>Организация и методика проведения налоговых проверок</p> <p>Практика по получению профессиональных умений и опыта профессиональной деятельности</p> <p>Преддипломная практика</p>

## 7.2 Описание показателей и критериев оценивания компетенций на различных этапах их формирования, описание шкал оценивания

Таблица 7.2 - Показатели и критерии оценивания компетенций, шкала оценивания

Код компетенции	Показатели оценивания компетенций	Критерии и шкала оценивания компетенций		
		Пороговый уровень («удовлетворительно»)	Продвинутый уровень («хорошо»)	Высокий уровень («отлично»)
1	2	3	4	5
ОПК-2/завершающий	<p>1.Доля освоенных обучающимся знаний, умений, навыков от общего объема ЗУН, установленных в п.1.3 РПД</p> <p>2.Качество</p>	<p><b>Знать:</b> отдельные методы и инструменты противодействия легализации доходов, полученных преступным путем</p> <p><b>Уметь:</b> проводить отдельные анали-</p>	<p><b>Знать:</b> методы и инструменты противодействия легализации доходов, полученных преступным путем</p> <p><b>Уметь:</b> проводить аналитические процедуры с целью</p>	<p><b>Знать:</b> специфические особенности методов и инструментов противодействия легализации доходов, полученных преступным путем</p> <p><b>Уметь:</b> критически оценивать и прово-</p>

	<p>освоенных обучающимся знаний, умений, навыков</p> <p>3. Умение применять знания, умения, навыки в типовых и нестандартных ситуациях</p>	<p>тические процедуры с целью предотвращения легализации денег, полученных преступным путем.</p> <p><b>Владеть:</b> навыками применения в практической деятельности отдельных аналитических процедур с целью предотвращения легализации денег, полученных преступным путем</p>	<p>предотвращения легализации денег, полученных преступным путем.</p> <p><b>Владеть:</b> навыками применения в практической деятельности аналитических процедур с целью предотвращения легализации денег, полученных преступным путем</p>	<p>дить аналитические процедуры с целью предотвращения легализации денег, полученных преступным путем.</p> <p><b>Владеть:</b> навыками применения в нестандартных ситуациях аналитических процедур с целью предотвращения легализации денег, полученных преступным путем</p>
ПК-26/ завершающий	<p>1. Доля освоенных обучающимся знаний, умений, навыков от общего объема ЗУН, установленных в п.1.3 РПД</p> <p>2. Качество освоенных обучающимся знаний, умений, навыков</p> <p>3. Умение применять знания, умения, навыки в типовых и нестандартных ситуациях</p>	<p><b>Знать:</b> отдельные закономерности функционирования, нормативные и законодательные акты системы предотвращения легализации денег, полученных преступным путем</p> <p><b>Уметь:</b> проводить аналитические исследования на предотвращение легализации денег, полученных преступным путем.</p> <p><b>Владеть:</b> навыками применения в практической деятельности отдельных аналитических процедур на предотвращение легализации денег, полученных преступным путем с целью оценки мероприятий в области экономической политики.</p>	<p><b>Знать:</b> отдельные закономерности функционирования, нормативные и законодательные акты системы предотвращения легализации денег, полученных преступным путем</p> <p><b>Уметь:</b> проводить аналитические исследования на предотвращение легализации денег, полученных преступным путем.</p> <p><b>Владеть:</b> навыками применения в практической деятельности отдельных аналитических процедур на предотвращение легализации денег, полученных преступным путем с целью оценки мероприятий в области экономической политики.</p>	<p><b>Знать:</b> специфические особенности функционирования экономической и правовой системы финансового мониторинга.</p> <p><b>Уметь:</b> проводить аналитические исследования и критически оценивать проблемы функционирования экономической и правовой системы финансового мониторинга.</p> <p><b>Владеть:</b> навыками проведения анализа и построения функционирования экономической и правовой системы финансового мониторинга.</p>

ПК-27/ заверша- ющий	1.Доля освоен- ных обучаю- щимся знаний, умений, навы- ков от общего объема ЗУН, установленных в п.1.3 РПД 2.Качество освоенных обучающимся знаний, уме- ний, навыков 3.Умение при- менять знания, умения, навыки в типовых и нестандартных ситуациях	<b>Знать:</b> отдельные закономерности функционирова- ния системы фи- нансового мони- торинга <b>Уметь:</b> проводить аналитические исследования ре- зультатов финан- сового монито- ринга <b>Владеть:</b> навы- ками применения в практической деятельности от- дельных аналити- ческих процедур исследования ре- зультатов финан- сового монито- ринга	<b>Знать:</b> нормативные и законодательные акты системы фи- нансового монито- ринга <b>Уметь:</b> проводить аналитические ис- следования причин и последствий выяв- ленных отклонений, нарушений и недо- статков <b>Владеть:</b> навыками применения в прак- тической деятельно- сти отдельных ана- литических процедур исследования причин и последствий выяв- ленных отклонений, нарушений и недо-	<b>Знать:</b> специфиче- ские особенности функционирования экономической и пра- вовой системы фи- нансового монито- ринга. <b>Уметь:</b> проводить аналитические иссле- дования причин и по- следствий выявлен- ных отклонений, нарушений и недо- статков и готовить предложения, направ- ленные на их устра- нение <b>Владеть</b> навыками проведения анализа причин и последствий выявленных отклоне- ний, нарушений и не- достатков и подготов- ки предложения, направленные на их устранение.
ПСК-2/ заверша- ющий	1.Доля освоен- ных обучаю- щимся знаний, умений, навы- ков от общего объема ЗУН, установленных в п.1.3 РПД 2.Качество освоенных обучающимся знаний, уме- ний, навыков 3.Умение при- менять знания, умения, навыки в типовых и нестандартных ситуациях	<b>Знать:</b> отдельные закономерности функционирова- ния, нормативные и законодатель- ные акты системы предотвращения легализации де- нег, полученных преступным пу- тем <b>Уметь:</b> проводить аналитические исследования на предотвращение легализации де- нег, полученных преступным пу- тем. <b>Владеть:</b> навы- ками применения в практической деятельности от- дельных аналити- ческих процедур на предотвраще-	<b>Знать:</b> отдельные закономерности функционирования, нормативные и зако- нодательные акты системы предотвра- щения легализации денег, полученных преступным путем <b>Уметь:</b> проводить аналитические ис- следования на предотвращение ле- гализации денег, по- лученных преступ- ным путем. <b>Владеть:</b> навыками применения в прак- тической деятельно- сти отдельных ана- литических проце- дур на предотвраще- ние легализации де- нег, полученных преступным путем с целью оценки меро-	<b>Знать:</b> специфиче- ские особенности функционирования экономической и пра- вовой системы фи- нансового монито- ринга. <b>Уметь:</b> проводить аналитические иссле- дования и критически оценивать проблемы функционирования экономической и пра- вовой системы фи- нансового монито- ринга. <b>Владеть</b> навыками проведения анализа и построения функцио- нирования экономи- ческой и правовой системы финансового мониторинга. .

		ние легализации денег, полученных преступным путем с целью оценки мероприятий в области экономической политики.	приятий в области экономической политики.	
--	--	---	---	--

### 7.3 Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций в процессе освоения образовательной программы

Таблица 7.3. - Паспорт комплекта оценочных средств для текущего контроля

№ п/п	Раздел (тема) дисциплины	Код контролируемой компетенции (или её части)	Технология формирования	Оценочные средства		Описание шкал оценивания
				наименование	№№ заданий	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Международная система противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма (ПОД/ФТ)	ОПК-2, ПК-26, ПК-27, ПСК-2	Лекции, практические занятия, СРС, КР	Вопросы для собеседования	№1-29	Согласно табл. 7.2
				Разноуровневые задачи и задания	№1-2	
				Тест	№1-10	
2.	Правовые основы противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма на международном уровне	ОПК-2, ПК-26, ПК-27, ПСК-2	Лекции, практические занятия, СРС, КР	Вопросы для собеседования	№1-15	Согласно табл. 7.2
				Разноуровневые задачи и задания	№1-3	
				Тест	№1-11	
3.	Особенности организации зарубежных систем ПОД/ФТ	ОПК-2, ПК-26, ПК-27, ПСК-2	Лекции, практические занятия, СРС, КР	Вопросы для собеседования	№1-19	Согласно табл. 7.2
				Разноуровневые задачи и задания	№1-3	
				Тест	№1-19	



4.	Российская система ПОД/ФТ	ОПК-2, ПК-26, ПК-27, ПСК-2	Лекции, практические занятия, СРС, КР	Вопросы для собеседования	№1-17	Согласно табл. 7.2
				Разноуровневые задачи и задания	№1-3	
				Тест	№1-22	
5	Организационно-экономические основы финансового мониторинга	ОПК-2, ПК-26, ПК-27, ПСК-2	Лекции, практические занятия, СРС, КР	Вопросы для собеседования	№1-13	Согласно табл. 7.2
				Разноуровневые задачи и задания	№1-2	
				Тест	№1-29	

БТЗ – банк вопросов и заданий в тестовой форме

### Примеры типовых контрольных заданий для проведения текущего контроля успеваемости

#### Вопросы для обсуждения по теме № 1

1. Понятие «отмывание денег»: сущность, особенности, история возникновения.
2. Активизация усилий международного сообщества в борьбе с отмыванием денег.
3. Создание национальных органов финансовой разведки в различных странах мира.

#### Вопросы в тестовой форме по теме №3.

В ..... аспекте отмывание представляет собой размещение имущества, в том числе денежных средств, в финансовые институты, проведение различного рода операций с данным имуществом и, наконец, интегрирование имущества в национальную экономику. Вставьте правильный ответ: 1)экономическом;2)материальном; 3)процедурном; 4) правовом.

#### Задача по теме № 3

Провести прогнозирование расходов бюджетной системы на здравоохранение (используя фактические данные за последние 6 лет) с помощью метода экстраполяции на предстоящие 2 года.

Полностью оценочные материалы и оценочные средства для проведения текущего контроля успеваемости представлены в УММ по дисциплине.

Типовые задания для проведения промежуточной аттестации обучающихся

Промежуточная аттестация по дисциплине проводится в форме зачета. Зачет проводится в форме компьютерного тестирования.

Для тестирования используются контрольно-измерительные материалы (КИМ) – вопросы и задания в тестовой форме, составляющие банк тестовых заданий (БТЗ) по дисциплине, утвержденный в установленном в университете порядке.

Проверяемыми на промежуточной аттестации элементами содержания являются темы дисциплины, указанные в разделе 4 настоящей программы. Все темы дисциплины отражены в КИМ в равных долях (%). БТЗ включает в себя не менее 100 заданий и постоянно пополняется. БТЗ хранится на бумажном носителе в составе УММ и электронном виде в ЭИОС университета.

Для проверки *знаний* используются вопросы и задания в различных формах:

- закрытой (с выбором одного или нескольких правильных ответов),
- открытой (необходимо вписать правильный ответ),
- на установление правильной последовательности,
- на установление соответствия.

*Умения, навыки и компетенции* проверяются с помощью компетентностно-ориентированных задач (ситуационных, производственных или кейсового характера) и различного вида конструкторов.

Все задачи являются многоходовыми. Некоторые задачи, проверяющие уровень сформированности компетенций, являются многовариантными. Часть умений, навыков и компетенций прямо не отражена в формулировках задач, но они могут быть проявлены обучающимися при их решении.

В каждый вариант КИМ включаются задания по каждому проверяемому элементу содержания во всех перечисленных выше формах и разного уровня сложности. Такой формат КИМ позволяет объективно определить качество освоения обучающимися основных элементов содержания дисциплины и уровень сформированности компетенций.

### Примеры типовых заданий для проведения промежуточной аттестации обучающихся

#### Задание в закрытой форме:

В ..... аспекте отмывание представляет собой размещение имущества, в том числе денежных средств, в финансовые институты, проведение различного рода операций с данным имуществом и, наконец, интегрирование имущества в национальную экономику.

- а) экономическом;
- б) материальном;
- в) процедурном;
- г) правовом.

#### Задание в открытой форме:

Принцип финансового мониторинга	Характеристика

#### Задание на установление правильной последовательности,

В настоящее время существует несколько точек зрения на количество этапов в рамках отмывания преступных доходов. Наиболее распространенная точка зрения предполагает три основных этапа. Установите правильную последовательность:

- 1) размещение денежных средств или имущества (placement),
- 2) расслоение (оборот, перемешивание, смешивание) денежных средств (layering) и, наконец,
- 3) интеграция или вливание в оборот (intergration).

**Задание на установление соответствия:**

Установите соответствие между классом источника поступления средств для финансирования терроризма и источником:

Класс источника	Наименование источника
1. Доходы от организованной преступной деятельности	А) незаконный оборот наркотиков;
2. Доходы от контролируемых террористами предприятий	Б) офшорный бизнес;
3. Спонсорская помощь	В) гуманитарных организаций.

**Компетентностно-ориентированная задача:** провести прогнозирование расходов бюджетной системы на здравоохранение (используя фактические данные за последние 6 лет) с помощью метода экстраполяции на предстоящие 2 года.

Полностью оценочные материалы и оценочные средства для проведения промежуточной аттестации обучающихся представлены в УММ по дисциплине.

**7.4 Методические материалы, определяющие процедуры оценивания знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций**

Процедуры оценивания знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций, регулируются следующими нормативными актами университета:

– Положение П 02.016–2018 «О балльно-рейтинговой системе оценивания результатов обучения по дисциплинам (модулям) и практикам при освоении обучающимися образовательных программ»;

- методические указания, используемые в образовательном процессе, указанные в списке литературы.

Для текущего контроля успеваемости по дисциплине в рамках действующей в университете балльно-рейтинговой системы применяется следующий порядок начисления баллов:

Таблица 7.4 – Порядок начисления баллов в рамках БРС

Форма контроля	Минимальный балл		Максимальный балл	
	балл	примечание	балл	примечание
Практическая работа №1.	Б0	Выполнил, но «не защитил»	Б4	Выполнил и «защитил»
Практическая работа №2.	Б0	Выполнил, но «не защи-	Б4	Выполнил и «защи-

		тил»		тил»
Практическая работа №3.	Б0	Выполнил, но «не защитил»	Б6	Выполнил и «защитил»
Практическая работа №4.	Б0	Выполнил, но «не защитил»	Б6	Выполнил и «защитил»
Практическая работа №5.	Б0	Выполнил, но «не защитил»	Б4	Выполнил, но «не защитил»
СРС	0		24	
Итого	0		36	
Посещаемость			60	
Экзамен			Б60	
Итого			Б100	

Для промежуточной аттестации обучающихся, проводимой в виде тестирования, используется следующая методика оценивания знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности. В каждом варианте КИМ - 16 заданий (15 вопросов и одна задача).

Каждый верный ответ оценивается следующим образом:

- задание в закрытой форме – 2 балла,
- задание в открытой форме – 2 балла,
- задание на установление правильной последовательности – 2 балла,
- задание на установление соответствия – 2 балла,
- решение компетентностно-ориентированной задачи – 6 баллов.

Максимальное количество баллов за тестирование - 36 баллов.

## **8 Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины**

### **8.1 Основная учебная литература**

1. Бакихина, Н. В. Финансы и налогообложение организаций: учебник для магистров, обучающихся по направлениям «Финансы и кредит» и «Экономика» / Н. В. Бакихина, М. Е. Косов, Т. Н. Оканова. - Москва : Юнити-Дана, 2015. - 623 с. : табл. - (Magister). - URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=446549> (дата обращения 07.09.2021) . - Режим доступа: по подписке. - Текст : электронный.

2. Государственные и муниципальные финансы : учебник / под ред. Г. Б. Поляка. - 4-е изд., перераб. и доп. - Москва : ЮНИТИ-ДАНА, 2016. - 391 с. : ил. - URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=446925> (дата обращения 07.09.2021) . - Режим доступа: по подписке. - Текст : электронный.

3. Финансы : учебник / под ред. А. Г. Грязновой, Е. В. Маркиной. - Изд. 2-е, перераб. и доп. - М. : Финансы и статистика, 2012. - 496 с. - Текст : непосредственный.

### **8.2 Дополнительная учебная литература**

4. Бюджетное право : учебное пособие / Д. А. Ремиханова [и др.]; под ред.: Г. Б. Поляка, Д. А. Ремихановой, С. Н. Бочарова. - 8-е изд., перераб. и доп. - Москва :

Юнити-Дана, 2015. - 311 с. - (Dura lex, sed lex). - URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=114760> (дата обращения 07.09.2021) . - Режим доступа: по подписке. - Текст : электронный.

5. Нешиной, А. С. Финансы : учебник / А. С. Нешиной. - 12-е изд., стер. - Москва : Дашков и К°, 2020. - 352 с. : ил. - (Учебные издания для бакалавров). - URL: <https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=573339> (дата обращения 05.08.2021) . - Режим доступа: по подписке. - Текст : электронный.

6. Восколович, Н. А. Экономика, организация и управление общественным сектором: учебник / Н. А. Восколович, Е. Н. Жильцов, С. Д. Еникеева. - Москва : Юнити-Дана, 2015. - 367 с. - URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=118272> (дата обращения 07.09.2021) . - Режим доступа: по подписке. - Текст : электронный.

7. Региональная экономика : учебник / Г. Б. Поляк [и др.] ; под ред. Г. Б. Поляка. - 5-е изд., перераб. и доп. - Москва : Юнити-Дана, 2015. - 463 с. : схем., табл. - (Золотой фонд российских учебников). - URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=118977> (дата обращения 07.09.2021) . - Режим доступа: по подписке. - Текст : электронный.

8. Севрюкова, Лариса Викторовна. Налоги и налоговая система: учебное наглядное пособие: [для студентов вузов направлений подготовки 38.03.01 "Экономика", 38.03.02 "Менеджмент" и спец. 38.05.01 "Экономическая безопасность"] / Л. В. Севрюкова, Т. Ю. Ткачева, С. Н. Белоусова ; Юго-Зап. гос. ун-т. - Курск : ЮЗГУ, 2015. - 155 с. - Текст: электронный.

9. Финансы : учебник / И. И. Глотова [и др.]. - Ставрополь : Агрус, 2013. - 492 с. - URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=277485> (дата обращения 07.09.2021) . - Режим доступа: по подписке. - Текст : электронный..

10. Финансы бюджетных организаций : учебник / Г. Б. Поляк [и др.] ; под ред. Г. Б. Поляка. - 2-е изд., перераб. и доп. - Москва : Юнити-Дана, 2015. - 463 с. - URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=118173> (дата обращения 07.09.2021) . - Режим доступа: по подписке. - Текст : электронный.

11. Финансы : учебник для бакалавров / под ред. М. В. Романовского и О. В. Врублевской ; Санкт-Петербургский государственный ун-т экономики и финансов ; Санкт-Петербургский государственный университет экономики и финансов. - 3-е изд., перераб. и доп. - М. : Юрайт, 2012. - 590 с. - Текст : непосредственный.

12. Чигаева, В. Ю. Деятельность негосударственных организаций и учреждений в социальной работе: учебное пособие / В. Ю. Чигаева. - Кемерово : Кемеровский государственный университет, 2012. - 320 с. - URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=232330> (дата обращения 07.09.2021) . - Режим доступа: по подписке. - Текст : электронный.

### **8.3. Перечень методических указаний**

Финансовый мониторинг в системе экономической безопасности: методические указания для практических занятий и самостоятельной работы студентов всех форм обучения специальности 38.05.01 Экономическая безопасность / Юго-Зап. гос. ун-т ; сост. Л. В. Афанасьева. - Курск : ЮЗГУ, 2021. - 23 с. - Текст : электронный.

#### **8.4 Другие учебно-методические материалы**

1. Арбитражный и гражданский процесс
2. Аудит и финансовый анализ
3. Вопросы статистики
4. Вопросы экономики
5. Налоги и налогообложение
6. Российский экономический журнал
7. Финансы
8. Экономист
9. Экономический анализ: теория и практика

#### **9 Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины**

1. <http://fedsfm.ru/> - официальный сайт Росфинмониторинг
2. [www.ach.gov.ru](http://www.ach.gov.ru) – официальный сайт Правительства РФ;
3. [www.minfin.ru](http://www.minfin.ru) – официальный сайт Минфина РФ;
4. [www.gks.ru](http://www.gks.ru) - официальный сайт Росстата;
5. <http://www.scrf.gov.ru> - официальный сайт Совета Безопасности Российской Федерации
6. <http://www.roskazna.ru/> - официальный сайт Казначейства России
7. <https://www.nalog.ru/rn46/> – официальный сайт Федеральной налоговой службы.
8. <http://biblioclub.ru> - Электронно-библиотечная система «Университетская библиотека онлайн».
9. <http://www.consultant.ru> - Официальный сайт компании «Консультант Плюс».
10. [www.palata-nk.ru](http://www.palata-nk.ru) – сайт Палаты налоговых консультантов;
11. [www.tax.pravo.ru](http://www.tax.pravo.ru) – Российский налоговый портал

#### **10 Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины**

Основными видами аудиторной работы студента при изучении дисциплины «Финансовый мониторинг в системе экономической безопасности» являются лекции и практические занятия. Студент не имеет права пропускать занятия без уважительных причин.

На лекциях излагаются и разъясняются основные понятия темы, связанные с ней теоретические и практические проблемы, даются рекомендации для самостоятельной работы. В ходе лекции студент должен внимательно слушать и конспектировать материал.

Изучение наиболее важных тем или разделов дисциплины завершают практические занятия, которые обеспечивают: контроль подготовленности студента; закрепление учебного материала; приобретение опыта устных публичных

выступлений, ведения дискуссии, в том числе аргументации и защиты выдвигаемых положений и тезисов.

Практическому занятию предшествует самостоятельная работа студента, связанная с освоением материала, полученного на лекциях, и материалов, изложенных в учебниках и учебных пособиях, а также литературе, рекомендованной преподавателем.

По согласованию с преподавателем или по его заданию студенты могут готовить рефераты по отдельным темам дисциплины, выступать на занятиях с докладами. Основу докладов составляет, как правило, содержание подготовленных студентами рефератов.

Качество учебной работы студентов преподаватель оценивает по результатам собеседования, а также по результатам докладов.

Преподаватель уже на первых занятиях объясняет студентам, какие формы обучения следует использовать при самостоятельном изучении дисциплины «Финансовый мониторинг в системе экономической безопасности»: конспектирование учебной литературы и лекции, составление словарей понятий и терминов и т. п.

В процессе обучения преподаватели используют активные формы работы со студентами: чтение лекций, привлечение студентов к творческому процессу на лекциях, промежуточный контроль путем отработки студентами пропущенных лекции, участие в групповых и индивидуальных консультациях (собеседовании). Эти формы способствуют выработке у студентов умения работать с учебником и литературой.

Изучение литературы составляет значительную часть самостоятельной работы студента. Это большой труд, требующий усилий и желания студента. В самом начале работы над книгой важно определить цель и направление этой работы. Прочитанное следует закрепить в памяти. Одним из приемов закрепление освоенного материала является конспектирование, без которого немыслима серьезная работа над литературой. Систематическое конспектирование помогает научиться правильно, кратко и четко излагать своими словами прочитанный материал.

Самостоятельную работу следует начинать с первых занятий. От занятия к занятию нужно регулярно прочитывать конспект лекций, знакомиться с соответствующими разделами учебника, читать и конспектировать литературу по каждой теме дисциплины. Самостоятельная работа дает студентам возможность равномерно распределить нагрузку, способствует более глубокому и качественному усвоению учебного материала. В случае необходимости студенты обращаются за консультацией к преподавателю по вопросам дисциплины «Финансовый мониторинг в системе экономической безопасности» с целью усвоения и закрепления компетенций.

Основная цель самостоятельной работы студента при изучении дисциплины «Финансовый мониторинг в системе экономической безопасности» - закрепить теоретические знания, полученные в процессе лекционных занятий, а также

сформировать практические навыки самостоятельного анализа особенностей дисциплины. Студент обязан посещать лекции и вести конспект лекций.

Выполнение заданий по СРС осуществляется после прослушивания соответствующих лекционных занятий. Организация СРС подробно рассмотрена в соответствующих методических указаниях.

Максимальное количество информации для выполнения самостоятельной работы содержится в источниках основной и дополнительной литературы.

При защите практических работ студент обязан представить отчет в письменной форме и подтвердить практические знания, ответив на контрольные вопросы по данной теме. При неуверенном ответе (и)или с целью установления преподавателем глубины и ширины знаний могут быть заданы дополнительные вопросы по теме защищаемой работы.

### **11 Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине, включая перечень программного обеспечения и информационных справочных систем (при необходимости)**

1. Операционная система Windows 10
2. MicrosoftSecurityEs sentials (MSE)
3. Visio Professional 2007
4. SunRav TestOfficePro
5. Консультант+ - справочно-правовая система

### **12 Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине**

Учебная аудитория для проведения занятий лекционного типа и лаборатория кафедры экономической безопасности и налогообложения, оснащенные учебной мебелью: столы, стулья для обучающихся; стол, стул для преподавателя; доска. ПЭВМ тип 2 (ASUS-P7P55LX-/DDR3) 4096Mb/Corei3-540/SATA-11500GbHitachi/PCI-E 512Mb Монитор TFTWide 23 -16 шт; МФУ KyoseraFS-1020MFP. Мультимедиа центр: проектор PhilipsPicoPixPocketprojectorPPX-4935; проектор inFocusIN24 +; ноутбуком DellInspiron 15 3000 Series; экран на треноге DraperDiplomat 60x60.

### **13 Особенности реализации дисциплины для инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья**

При обучении лиц с ограниченными возможностями здоровья учитываются их индивидуальные психофизические особенности. Обучение инвалидов осуществляется также в соответствии с индивидуальной программой реабилитации инвалида (при наличии). Для лиц с нарушением слуха возможно предоставление учебной информации в визуальной форме (краткий конспект лекций; тексты



заданий, напечатанные увеличенным шрифтом), на аудиторных занятиях допускается присутствие ассистента, а также сурдопереводчиков и тифлосурдопереводчиков. Текущий контроль успеваемости осуществляется в письменной форме: обучающийся письменно отвечает на вопросы, письменно выполняет практические задания. Доклад (реферат) также может быть представлен в письменной форме, при этом требования к содержанию остаются теми же, а требования к качеству изложения материала (понятность, качество речи, взаимодействие с аудиторией и т. д.) заменяются на соответствующие требования, предъявляемые к письменным работам (качество оформления текста и списка литературы, грамотность, наличие иллюстрационных материалов и т.д.).

Промежуточная аттестация для лиц с нарушениями слуха проводится в письменной форме, при этом используются общие критерии оценивания. При необходимости время подготовки к ответу может быть увеличено. Для лиц с нарушением зрения допускается аудиальное предоставление информации, а также использование на аудиторных занятиях звукозаписывающих устройств (диктофонов и т.д.). Допускается присутствие на занятиях ассистента (помощника), оказывающего обучающимся необходимую техническую помощь. Текущий контроль успеваемости осуществляется в устной форме. При проведении промежуточной аттестации для лиц с нарушением зрения тестирование может быть заменено на устное собеседование по вопросам. Для лиц с ограниченными возможностями здоровья, имеющих нарушения опорнодвигательного аппарата, на аудиторных занятиях, а также при проведении процедур текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации могут быть предоставлены необходимые технические средства (персональный компьютер, ноутбук или другой гаджет); допускается присутствие ассистента (ассистентов), оказывающего обучающимся необходимую техническую помощь (занять рабочее место, передвигаться по аудитории, прочитать задание, оформить ответ, общаться с преподавателем).

## 14 Лист дополнений и изменений, внесенных в рабочую программу дисциплины

Номер изменения	Номера страниц				Всего страниц	Дата	Основание для изменения и подпись лица, проводившего изменения
	изменённых	заменённых	аннулированных	новых			
1		5-24			19	31.08.2021	Протокол кафедры ЭБиН №1 от 31.08.2021  _____ Афанасьева Л.В.