

Документ подписан простой электронной подписью

Информация о владельце:

ФИО: Ткачева Татьяна Юрьевна

Должность: декан ФЭиМ

Дата подписания: 03.09.2023 19:26:37

Уникальный программный ключ:

73ec3e90d2fc2810c19518b70f6006d49339f509bdc101170177316

Аннотация к рабочей программе дисциплины «Финансовый мониторинг»

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.

Индикаторы компетенций, формируемые в результате освоения дисциплины:

ПК-1.1- Проводит анализ информации о финансовых операциях и сделках для моделирования подозрительной деятельности в целях ПОД/ФТ

ПК-1.2 - Проводит мониторинг и анализ средств массовой информации, информационно-телекоммуникационной сети "Интернет", полученной в рамках сотрудничества участников профессиональных объединений о возможных фактах ОД/ФТ

ПК-1.3 - Вырабатывает гипотезы о модели отмывания преступных доходов, использует аналитические методы для подтверждения или опровержения начальной гипотезы

ПК-3.1 -Анализирует, выявляет причинно-следственные связи, готовит предложения и рекомендации по совершенствованию нормативных правовых актов в целях ПОД/ФТ

ПК-3.2 - Представляет профессиональному сообществу разработанные предложения по устранению пробелов в законодательстве в целях ПОД/ФТ

ПК-3.3 - Разрабатывает новые приемы отбора информации, проводит их апробацию в целях ПОД/ФТ в организации

Разделы дисциплины.

Международная система противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма (ПОД/ФТ). Правовые

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

МИНОБРНАУКИ РОССИИ

Юго-Западный государственный университет

УТВЕРЖДАЮ:

Декан факультета экономики
и менеджмента

(наименование ф-та полностью)



Т.Ю. Ткачева

(имя, отчество, инициалы, фамилия)

« 31 » августа 2024 г.

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

Финансовый мониторинг

(наименование дисциплины)

ОПОП ВО 38.04.01 Экономика,
шифр и наименование направления подготовки (специальности)

направленность (профиль, специализация) «Государственные финансы, налогообло-
жение и финансовый мониторинг»
наименование направленности (профиля, специализации)

форма обучения заочная
(очная, очно-заочная, заочная)

Курск – 2021

Рабочая программа дисциплины составлена в соответствии с ФГОС ВО – магистратура по направлению подготовки 38.04.01 Экономика на основании учебного плана ОПОП ВО38.04.01 Экономика, направленность (профиль, специализация) «Государственные финансы, налогообложение и финансовый мониторинг», одобренного Ученым советом университета (протокол № 6 «26» 02 2021г.).

Рабочая программа дисциплины обсуждена и рекомендована к реализации в образовательном процессе для обучения студентов по ОПОП ВО38.04.01 Экономика, направленность (профиль, специализация) «Государственные финансы, налогообложение и финансовый мониторинг»

на заседании кафедры экономической безопасности и налогообложения № 1 «31» 08 2021 г.

(наименование кафедры, дата, номер протокола)

Зав. кафедрой _____ Афанасьева Л.В.

Разработчики программы
к.э.н., доцент _____ Афанасьева Л.В.

(ученая степень и ученое звание, Ф.И.О.)

Согласовано:

/Директор научной библиотеки _____ Макаровская В.Г.

Рабочая программа дисциплины пересмотрена, обсуждена и рекомендована к реализации в образовательном процессе на основании учебного плана ОПОП ВО 38.04.01 Экономика, направленность (профиль, специализация) «Государственные финансы, налогообложение и финансовый мониторинг», одобренного Ученым советом университета протокол № 7 «28» 02 2022 г., на заседании кафедры ЭБиН 31.08.2022 протокол № 1.

(наименование кафедры, дата, номер протокола)

Зав. кафедрой _____ Афанасьева Л.В.

Рабочая программа дисциплины пересмотрена, обсуждена и рекомендована к реализации в образовательном процессе на основании учебного плана ОПОП ВО 38.04.01 Экономика, направленность (профиль, специализация) «Государственные финансы, налогообложение и финансовый мониторинг», одобренного Ученым советом университета протокол № 9 «27» 02 2023 г., на заседании кафедры ЭБиН 23.06.2023 ~ 12.

(наименование кафедры, дата, номер протокола)

Зав. кафедрой _____ Афанасьева Л.В.

Рабочая программа дисциплины пересмотрена, обсуждена и рекомендована к реализации в образовательном процессе на основании учебного плана ОПОП ВО 38.04.01 Экономика, направленность (профиль, специализация) «Государственные финансы, налогообложение и финансовый мониторинг», одобренного Ученым советом университета протокол № « » 20 г., на заседании кафедры ЭБиН _____.

(наименование кафедры, дата, номер протокола)

Зав. кафедрой _____ Афанасьева Л.В.

1 Цель и задачи дисциплины. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения основной профессиональной 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. Дисциплина играет важную роль в подготовке магистров для работы в системе государственных и муниципальных финансов Российской Федерации, налоговых органах, финансово-кредитных организациях и аудиторских фирмах, а также в финансовых отделах и бухгалтерских службах коммерческих организаций.

1.2 Задачи дисциплины

1. Изучение институционально-правовых основ национальной системы противодействия легализации преступных доходов и финансированию терроризма;
2. 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;
3. Приобретение теоретических и практических навыков по надлежащей проверке клиентов, документальному фиксированию и хранению информации, а также разработке правил внутреннего контроля и программы его осуществления;
4. Выполнение необходимых действий по надлежащей проверке клиентов, документальному фиксированию и хранению информации;
5. Ознакомление с принципами и способами взаимодействия с уполномоченными в сфере ПОД/ФТ государственными контрольными органами
6. Получение опыта применения в практической деятельности аналитических процедур по исследованию проблемных ситуаций в сфере финансового мониторинга.

1.3 Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения основной профессиональной образовательной программы

Таблица 1.3 – Результаты обучения по дисциплине

Планируемые результаты освоения основной профессиональной образовательной программы (компетенции, закрепленные за дисциплиной)		Код и наименование индикатора достижения компетенции, закрепленного за дисциплиной	Планируемые результаты обучения по дисциплине, соотнесенные с индикаторами достижения компетенций
код компетенции	наименование компетенции		
ПК-1	Способен проводить анализ финансовых операций (сделок), подлежащих контролю в целях	ПК-1.1 Проводит анализ информации о финансовых операциях и сделках для моделирования	Знать: методы и инструменты противодействия легализации доходов, полученных преступным путем Уметь: проводить аналитические процедуры с целью

<i>Планируемые результаты освоения основной профессиональной образовательной программы (компетенции, закрепленные за дисциплиной)</i>		<i>Код и наименование индикатора достижения компетенции, закрепленного за дисциплиной</i>	<i>Планируемые результаты обучения по дисциплине, соотнесенные с индикаторами достижения компетенций</i>
<i>код компетенции</i>	<i>наименование компетенции</i>		
	ПОД/ФТ, готовить аналитические материалы для принятия мер по линии ПОД/ФТ в организации	подозрительной деятельности в целях ПОД/ФТ	предотвращения легализации денег, полученных преступным путем. Владеть: навыками применения в практической деятельности аналитических процедур с целью предотвращения легализации денег, полученных преступным путем
		ПК-1.2 Проводит мониторинг и анализ средств массовой информации, информационно-телекоммуникационной сети "Интернет", полученной в рамках сотрудничества участников профессиональных объединений о возможных фактах ОД/ФТ	Знать: методы и инструменты проведения мониторинга и анализа средств массовой информации, информационно-телекоммуникационной сети "Интернет", полученной в рамках сотрудничества участников профессиональных объединений о возможных фактах ОД/ФТ Уметь: проводить аналитические процедуры с целью мониторинга и предотвращения легализации денег, полученных преступным путем. Владеть: навыками применения в практической деятельности аналитических процедур мониторинг и анализ средств массовой информации, информационно-телекоммуникационной сети "Интернет", полученной в рамках сотрудничества участников профессиональных объединений о возможных фактах ОД/ФТ
		ПК-1.3 Вырабатывает гипотезы о модели отмывания преступных доходов, использует аналитические методы для подтверждения или опровержения начальной гипотезы	Знать: методы разработки гипотезы о модели отмывания преступных доходов, использует аналитические методы для подтверждения или опровержения начальной гипотезы Уметь: использовать аналитические методы для подтверждения или опровержения начальной гипотезы Владеть: навыками применения в практической деятельности выработанных гипотез о модели отмывания преступных доходов, использования аналитических методов для подтверждения или опровержения начальной гипотезы

Планируемые результаты освоения основной профессиональной образовательной программы (компетенции, закрепленные за дисциплиной)		Код и наименование индикатора достижения компетенции, закрепленного за дисциплиной	Планируемые результаты обучения по дисциплине, соотношенные с индикаторами достижения компетенций
код компетенции	наименование компетенции		
ПК-3	Способен вести научно-исследовательскую деятельность в сфере противодействия легализации доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма	<p>ПК-3.1</p> <p>Анализирует, выявляет причинно-следственные связи, готовит предложения и рекомендации по совершенствованию нормативных правовых актов в целях ПОД/ФТ</p>	<p>Знать: методы для выявления причинно-следственных связей, с целью подготовки предложений и рекомендаций по совершенствованию нормативных правовых актов в целях ПОД/ФТ</p> <p>Уметь: проводить аналитические процедуры с целью подготовки предложений и рекомендаций по совершенствованию нормативных правовых актов в целях ПОД/ФТ.</p> <p>Владеть: навыками применения в практической деятельности аналитических процедур с целью подготовки предложений и рекомендаций по совершенствованию нормативных правовых актов в целях ПОД/ФТ</p>
		<p>ПК-3.2</p> <p>Представляет профессиональному сообществу разработанные предложения по устранению пробелов в законодательстве в целях ПОД/ФТ</p>	<p>Знать: методы и инструменты представления профессиональному сообществу разработанные предложения по устранению пробелов в законодательстве в целях ПОД/ФТ</p> <p>Уметь: представлять профессиональному сообществу разработанные предложения по устранению пробелов в законодательстве в целях ПОД/ФТ.</p> <p>Владеть: навыками применения в практической деятельности средств представления профессиональному сообществу разработанные предложения по устранению пробелов в законодательстве в целях ПОД/ФТ</p>
		<p>ПК-3.3</p> <p>Разрабатывает новые приемы отбора информации, проводит их апробацию в целях ПОД/ФТ в организации</p>	<p>Знать: методы разработки новых приемов отбора информации и проведения их апробации в целях ПОД/ФТ в организации</p> <p>Уметь: разрабатывать новые приемы отбора информации, проводит их апробацию в целях ПОД/ФТ в организации.</p> <p>Владеть: навыками применения в практической деятельности разработанных приемов отбора информации, проводит их апробацию в целях ПОД/ФТ в организации</p>

2 Указание места дисциплины в структуре основной профессиональной образовательной программы

Дисциплина «Финансовый мониторинг» входит в часть, формируемую участниками образовательных отношений блока 1 «Дисциплины (модули)» основной профессиональной образовательной программы – программы бакалавриата (специалитета, магистратуры) 38.04.01 Экономика, направленность (профиль, специализация) «Государственные финансы, налогообложение и финансовый мониторинг». Дисциплина изучается на 1 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 единицы (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)	18,12
в том числе:	
лекции	6
лабораторные занятия	0
практические занятия	6, из них практическая подготовка – 2 .
Самостоятельная работа обучающихся (всего)	116,88
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 предусмотрен
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)	Отмывание денег: понятие, способы осуществления, стадии. Финансирование терроризма: понятие, сущность, формы и источники, связь с отмыванием денег. Общественная и экономическая опасность легализации преступных доходов. Риски и опасность отмывания денег для финансовой системы. Формирование международной системы ПОД/ФТ. Институциональные основы международного сотрудничества в сфере ПОД/ФТ. Организации и специализированные органы в сфере ПОД/ФТ. Рабочая группа по осуществлению финансовых мер против отмывания денег - ФАТФ, ее цели и задачи, направления деятельности ФАТФ на современном этапе. Региональные группы по типу ФАТФ. Группа Эгмонт
2	Правовые основы противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма на международном уровне	Правовые основы международного сотрудничества в сфере ПОД/ФТ. Международные стандарты ПОД/ФТ (Сорок рекомендаций ФАТФ). Документы Базельского комитета по банковскому надзору. Вольфсбергские принципы.
3	Особенности организации зарубежных систем ПОД/ФТ	Модели финансового мониторинга в целях ПОД/ФТ в зарубежных странах. Система контроля за финансовыми потоками в США в целях ПОД/ФТ. Система контроля за финансовыми потоками в Великобритании в целях ПОД/ФТ. Система контроля за финансовыми потоками в Германии в целях ПОД/ФТ. Система контроля за финансовыми потоками в Италии в целях ПОД/ФТ. Опыт стран Латинской Америки и азиатских стран в сфере ПОД/ФТ. Место оффшорных юрисдикций в системе ПОД/ФТ
4	Российская система ПОД/ФТ	Национальная система ПОД/ФТ. Эволюция российской системы ПОД/ФТ. Функции и задачи российской системы ПОД/ФТ. Институциональные основы российской системы ПОД/ФТ. Государственная политика РФ в сфере ПОД/ФТ. Правовой статус Федеральной службы по финансовому мониторингу. Основные направления надзорной деятельности Росфинмониторинга. Взаимодействие Росфинмониторинга с надзорными органами. Финансовые и нефинансовые организации, представители нефинансовых отраслей и профессий. Операции, подлежащие контролю в целях ПОД/ФТ: операции, подлежащие обязательному контролю; необычные операции и сделки. Критерии выявления и признаки необычных сделок, связанных с отмыванием денег или финансированием терроризма. Основные права и обязанности организаций, осуществляющих операции с денежными средствами или иным имуществом. Представление информации об операциях, подлежащих контролю, и о подозрительных операциях в Росфинмониторинг

5	Организационно-экономические основы финансового мониторинга	Органы, осуществляющие внешний государственный финансовый контроль за исполнением региональных бюджетов. Важнейшие органы государственного финансового контроля в системе органов исполнительной власти РФ. Порядок осуществления контроля за исполнением федерального бюджета и реализации мер принуждения, применяемых к участникам бюджетного процесса за нарушение бюджетного законодательства. Методология противодействия легализации доходов, полученных преступным путем, коррупции и финансирования терроризма.
---	---	--

Таблица 4.1.2 – Содержание дисциплины и его 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)	1		1	У-1,У-2, У-3, У-5, МУ-1	С, РЗ, Т	ПК-1 ПК-3
2	Правовые основы противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма на международном уровне	1		2	У-1,У-2, У-3, У-5, МУ-1	С, РЗ, Т	ПК-1 ПК-3
3	Особенности организации зарубежных систем ПОД/ФТ	1		3	У-1,У-2, У-3, У-5 МУ-1	С, РЗ, Т	ПК-1 ПК-3
4	Российская система ПОД/ФТ	2		4	У-1,У-2, У-3, У-5 МУ-1	С, РЗ, Т	ПК-1 ПК-3
5	Организационно-экономические основы финансового мониторинга	1		5	У-1,У-2, У-3, У-5 МУ-1	С, РЗ, Т	ПК-1 ПК-3

РЗ- разноуровневые задачи и задания; С – собеседование, Т –тестовые задания

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)	1

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

4.3 Самостоятельная работа студентов (СРС)

Таблица 4.3 – Самостоятельная работа студентов

№ раздела (темы)	Наименование раздела (темы) дисциплины	Срок выполнения	Время, затрачиваемое на выполнение СРС, час
1	2	3	4
1.	Международная система противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма (ПОД/ФТ)	9-10 недели	25
2.	Правовые основы противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма на международном уровне	11-12 недели	15
3.	Особенности организации зарубежных систем ПОД/ФТ	13-14 недели	28,88
4.	Российская система ПОД/ФТ	15-16 недели	25
5.	Организационно-экономические основы финансового мониторинга	17-18 недели	23
Итого			116,88

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

Студенты могут при самостоятельном изучении отдельных тем и вопросов дисциплин 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 и 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;
 - тем курсовых работ и методических рекомендаций по их выполнению;
 - вопросов к экзамену;
 - методических указаний к подготовке и проведению практических занятий.
- типографией университета:*
- помощь авторам в подготовке и издании научной, учебной и методической литературы;
 - удовлетворение потребности в тиражировании научной, учебной и методической литературы.

6 Образовательные технологии. Практическая подготовка обучающихся

Реализация компетентного подхода предусматривает широкое использование в образовательном процессе активных и интерактивных форм проведения занятий в сочетании с внеаудиторной работой с целью формирования универсальных, общепрофессиональных и профессиональных компетенций обучающихся. В рамках дисциплины предусмотрены встречи с экспертами и специалистами Комитета по труду и занятости населения Курской области.

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

№	Наименование раздела (темы 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. Правовые основы противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма на международном уровне	Объяснительно – иллюстративное обучение	1
3	Практическое занятие. Международная система противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма (ПОД/ФТ)	Разбор конкретных ситуаций	1
4	Практическое занятие. Российская система ПОД/ФТ	Разбор конкретных ситуаций	1
Итого:			4

Практическая подготовка обучающихся при реализации дисциплины осуществляется путем проведения практических занятий, предусматривающих участие обучающихся в выполнении отдельных элементов работ, связанных с будущей профессиональной деятельностью и направленных на формирование, закрепление,

развитие практических навыков и компетенций по направленности (профилю, специализации) программы бакалавриата (специалитета).

Практическая подготовка обучающихся при реализации дисциплины организуется в модельных условиях (оборудованных (полностью или частично) в подразделениях университета – в аудитории 26 кафедры ЭБиН).

Практическая подготовка обучающихся проводится в соответствии с положением П 02.181

7 Фонд оценочных средств для проведения промежуточной аттестации обучающихся по дисциплине

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

Таблица 7.1 – Этапы формирования компетенций

Код и наименование компетенции	Этапы* формирования компетенций и дисциплины (модули) и практики, при изучении/ прохождении которых формируется данная компетенция		
	начальный	основ-ной	завершающий
1	2	3	4
ПК-1 – Способен проводить анализ финансовых операций (сделок), подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ, готовить аналитические материалы для принятия мер по линии ПОД/ФТ в организации	Финансовый мониторинг		Преддипломная практика
ПК-3– Способен вести научно-исследовательскую деятельность в сфере противодействия легализации доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма	Финансовый мониторинг		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/ этап (указывается название этапа из п.7.1)	Показатели оценивания компетенций (индикаторы достижения компетенций, закрепленные за дисциплиной)	Критерии и шкала оценивания компетенций		
		Пороговый уровень («удовлетворительно»)	Продвинутый уровень («хорошо»)	Высокий уровень («отлично»)
1	2	3	4	5
ПК-2 начальный	ПК-1.1 Проводит анализ информации о финансовых операциях и сделках для моделирования подозрительной деятельности в целях ПОД/ФТ	<p>Знать: отдельные методы и инструменты противодействия легализации доходов, полученных преступным путем</p> <p>Уметь: проводить отдельные аналитические процедуры с целью предотвращения легализации денег, полученных преступным путем.</p> <p>Владеть: навыками применения в практической деятельности отдельных аналитических процедур с целью предотвращения легализации денег, полученных преступным путем</p>	<p>Знать: методы и инструменты противодействия легализации доходов, полученных преступным путем</p> <p>Уметь: проводить аналитические процедуры с целью предотвращения легализации денег, полученных преступным путем.</p> <p>Владеть: навыками применения в практической деятельности аналитических процедур с целью предотвращения легализации денег, полученных преступным путем</p>	<p>Знать: методы и инструменты противодействия легализации доходов, полученных преступным путем в нестандартных ситуациях</p> <p>Уметь: проводить продвинутые аналитические процедуры с целью предотвращения легализации денег, полученных преступным путем.</p> <p>Владеть: навыками применения в практической деятельности продвинутых аналитических процедур с целью предотвращения легализации денег, полученных преступным путем</p>
	ПК-1.2 Проводит мониторинг и анализ средств массовой информации, информационно-телекоммуникационной сети "Интернет", полученной в рамках сотрудничества участников профессиональных объединений о возможных фактах ОД/ФТ	<p>Знать: отдельные методы и инструменты проведения мониторинга и анализа средств массовой информации, информационно-телекоммуникационной сети "Интернет", полученной в рамках сотрудничества участников профессиональных объединений о возможных фактах ОД/ФТ</p> <p>Уметь: проводить отдельные аналитические процедуры с целью мониторинга и предотвращения легализации денег, полученных преступным путем.</p> <p>Владеть: отдельными навыками применения в практической деятельности аналитических процедур мониторинг и анализ средств массовой информации, информационно-телекоммуникационной сети "Интернет", полученной в</p>	<p>Знать: методы и инструменты проведения мониторинга и анализа средств массовой информации, информационно-телекоммуникационной сети "Интернет", полученной в рамках сотрудничества участников профессиональных объединений о возможных фактах ОД/ФТ</p> <p>Уметь: проводить аналитические процедуры с целью мониторинга и предотвращения легализации денег, полученных преступным путем.</p> <p>Владеть: навыками применения в практической</p>	<p>Знать: продвинутые методы и инструменты проведения мониторинга и анализа средств массовой информации, информационно-телекоммуникационной сети "Интернет", полученной в рамках сотрудничества участников профессиональных объединений о возможных фактах ОД/ФТ</p> <p>Уметь: проводить продвинутые аналитические процедуры с целью мониторинга и предотвращения легализации денег, полученных преступным путем.</p> <p>Владеть: навыками применения в практической деятельности продвинутых аналитических процедур мониторинг и анализ средств массовой информации, информационно-</p>

Код компетенции/ этап (указывается название этапа из п.7.1)	Показатели оценивания компетенций (индикаторы достижения компетенций, закрепленные за дисциплиной)	Критерии и шкала оценивания компетенций		
		Пороговый уровень («удовлетворительно»)	Продвинутый уровень («хорошо»)	Высокий уровень («отлично»)
1	2	3	4	5
		рамках сотрудничества участников профессиональных объединений о возможных фактах ОД/ФТ	деятельности аналитических процедур мониторинг и анализ средств массовой информации, информационно-телекоммуникационной сети "Интернет", полученной в рамках сотрудничества участников профессиональных объединений о возможных фактах ОД/ФТ	телекоммуникационной сети "Интернет", полученной в рамках сотрудничества участников профессиональных объединений о возможных фактах ОД/ФТ
	ПК-1.3 Вырабатывает гипотезы о модели отмывания преступных доходов, использует аналитические методы для подтверждения или опровержения начальной гипотезы	Знать: отдельные методы разработки гипотезы о модели отмывания преступных доходов, использует аналитические методы для подтверждения или опровержения начальной гипотезы Уметь: использовать отдельные аналитические методы для подтверждения или опровержения начальной гипотезы Владеть: отдельными навыками применения в практической деятельности выработанных гипотез о модели отмывания преступных доходов, использования аналитических методов для подтверждения или опровержения начальной гипотезы	Знать: методы разработки гипотезы о модели отмывания преступных доходов, использует аналитические методы для подтверждения или опровержения начальной гипотезы Уметь: использовать аналитические методы для подтверждения или опровержения начальной гипотезы Владеть: навыками применения в практической деятельности выработанных гипотез о модели отмывания преступных доходов, использования аналитических методов для подтверждения или опровержения начальной гипотезы	Знать: продвинутые методы разработки гипотезы о модели отмывания преступных доходов, использует аналитические методы для подтверждения или опровержения начальной гипотезы Уметь: использовать продвинутые аналитические методы для подтверждения или опровержения начальной гипотезы Владеть: продвинутыми навыками применения в практической деятельности выработанных гипотез о модели отмывания преступных доходов, использования аналитических методов для подтверждения или опровержения начальной гипотезы
ПК-3 начальный	ПК-3.1 Анализирует, выявляет	Знать: отдельные методы для выявления причинно-следственных связей, с	Знать: методы для выявления причинно-	Знать: продвинутые методы для выявления причинно-следственных

Код компетенции/ этап (указывается название этапа из п.7.1)	Показатели оценивания компетенций (индикаторы достижения компетенций, закрепленные за дисциплиной)	Критерии и шкала оценивания компетенций		
		Пороговый уровень («удовлетворительно»)	Продвинутый уровень («хорошо»)	Высокий уровень («отлично»)
1	2	3	4	5
	причинно-следственные связи, готовит предложения и рекомендации по совершенствованию нормативных правовых актов в целях ПОД/ФТ	целью подготовки предложений и рекомендаций по совершенствованию нормативных правовых актов в целях ПОД/ФТ Уметь: проводить отдельные аналитические процедуры с целью подготовки предложений и рекомендаций по совершенствованию нормативных правовых актов в целях ПОД/ФТ. Владеть: отдельными навыками применения в практической деятельности аналитических процедур с целью подготовки предложений и рекомендаций по совершенствованию нормативных правовых актов в целях ПОД/ФТ	следственных связей, с целью подготовки предложений и рекомендаций по совершенствованию нормативных правовых актов в целях ПОД/ФТ Уметь: проводить аналитические процедуры с целью подготовки предложений и рекомендаций по совершенствованию нормативных правовых актов в целях ПОД/ФТ. Владеть: навыками применения в практической деятельности аналитических процедур с целью подготовки предложений и рекомендаций по совершенствованию нормативных правовых актов в целях ПОД/ФТ	связей, с целью подготовки предложений и рекомендаций по совершенствованию нормативных правовых актов в целях ПОД/ФТ Уметь: проводить продвинутые аналитические процедуры с целью подготовки предложений и рекомендаций по совершенствованию нормативных правовых актов в целях ПОД/ФТ. Владеть: продвинутыми навыками применения в практической деятельности аналитических процедур с целью подготовки предложений и рекомендаций по совершенствованию нормативных правовых актов в целях ПОД/ФТ
	ПК-3.2 Представляет профессиональному сообществу разработанные предложения по устранению пробелов в законодательстве в целях ПОД/ФТ	Знать: отдельные методы и инструменты представления профессиональному сообществу разработанные предложения по устранению пробелов в законодательстве в целях ПОД/ФТ Уметь: представлять отдельные профессиональному сообществу разработанные предложения по устранению пробелов в законодательстве в целях ПОД/ФТ. Владеть: отдельными навыками применения в практической деятельности средств представления	Знать: методы и инструменты представления профессиональному сообществу разработанные предложения по устранению пробелов в законодательстве в целях ПОД/ФТ Уметь: представлять профессиональному сообществу разработанные предложения по устранению пробелов в	Знать: продвинутые методы и инструменты представления профессиональному сообществу разработанные предложения по устранению пробелов в законодательстве в целях ПОД/ФТ Уметь: представлять профессиональному сообществу разработанные предложения по устранению пробелов в законодательстве в целях ПОД/ФТ на высоком техническом уровне. Владеть: навыками продвинутого применения в

Код компетенции/ этап (указывается название этапа из п.7.1)	Показатели оценивания компетенций (индикаторы достижения компетенций, закрепленные за дисциплиной)	Критерии и шкала оценивания компетенций		
		Пороговый уровень («удовлетворительно»)	Продвинутый уровень («хорошо»)	Высокий уровень («отлично»)
1	2	3	4	5
		<p>профессиональному сообществу разработанные предложения по устранению пробелов в законодательстве в целях ПОД/ФТ</p>	<p>законодательстве в целях ПОД/ФТ. Владеть: навыками применения в практической деятельности средств представления профессиональному сообществу разработанные предложения по устранению пробелов в законодательстве в целях ПОД/ФТ</p>	<p>практической деятельности средств представления профессиональному сообществу разработанные предложения по устранению пробелов в законодательстве в целях ПОД/ФТ</p>
	<p>ПК-3.3 Разрабатывает новые приемы отбора информации, проводит их апробацию в целях ПОД/ФТ в организации</p>	<p>Знать: отдельные методы разработки новых приемов отбора информации и проведения их апробации в целях ПОД/ФТ в организации Уметь: разрабатывать отдельные приемы отбора информации, проводит их апробацию в целях ПОД/ФТ в организации. Владеть: отдельными навыками применения в практической деятельности разработанных приемов отбора информации, проводит их апробацию в целях ПОД/ФТ в организации</p>	<p>Знать: методы разработки новых приемов отбора информации и проведения их апробации в целях ПОД/ФТ в организации Уметь: разрабатывать новые приемы отбора информации, проводит их апробацию в целях ПОД/ФТ в организации. Владеть: навыками применения в практической деятельности разработанных приемов отбора информации, проводит их апробацию в целях ПОД/ФТ в организации</p>	<p>Знать: продвинутые методы разработки новых приемов отбора информации и проведения их апробации в целях ПОД/ФТ в организации Уметь: разрабатывать новые продвинутые приемы отбора информации, проводит их апробацию в целях ПОД/ФТ в организации. Владеть: продвинутыми навыками применения в практической деятельности разработанных приемов отбора информации, проводит их апробацию в целях ПОД/ФТ в организации</p>

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 основной профессиональной образовательной программы

Таблица 7.3 - Паспорт комплекта оценочных средств для текущего контроля успеваемости

№ п/п	Раздел (тема) дисциплины	Код контролируемой компетенции (или ее 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)	ПК-1, ПК-3	Лекция, ПЗ, СРС	Вопросы для собеседования	1-6	Согласно табл.7.2
				Разноуровневые задачи и задания	1-3	
				БТЗ	1-5	
				Р	Темы 1-5	
2	Правовые основы противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма на международном уровне	ПК-1, ПК-3	Лекция, ПЗ, СРС	Вопросы для собеседования	1-9	Согласно табл.7.2
				Разноуровневые задачи и задания	1-4	
				БТЗ	1-5	
			СРС	Р	Темы 1-5	
3	Особенности организации зарубежных систем ПОД/ФТ	ПК-1, ПК-3	Лекция, ПЗ, СРС	Вопросы для собеседования	1-5	Согласно табл.7.2
				Разноуровневые задачи и задания	1-7	
				БТЗ	1-5	
			СРС	Р	Темы 1-5	
4	Российская система ПОД/ФТ	ПК-1, ПК-3	Лекция, ПЗ, СРС	Вопросы для собеседования	1-7	Согласно табл.7.2

№ п/п	Раздел (тема) дисциплины	Код контролируемой компетенции (или ее части)	Технология формирования	Оценочные средства		Описание шкал оценивания
				наименование	№№ заданий	
1	2	3	4	5	6	7
				Разноуровневые задачи и задания	1-6	
				БТЗ	1-5	
			СРС	Р	Темы 1-6	
5	Организационно-экономические основы финансового мониторинга	ПК-1, ПК-3	Лекция, ПЗ, СРС	Вопросы для собеседования	1-9	Согласно табл.7.2
				Разноуровневые задачи и задания	1-3	
				БТЗ	1-5	
			СРС	Р	Темы 1-5	

БТЗ – банк тестовых заданий; Р - рефераты

Примеры типовых контрольных заданий для проведения текущего контроля успеваемости

Вопросы для собеседования по разделу (теме) 1. «Международная система противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма (ПОД/ФТ)»

1. Предпосылки возникновения научного направления «Финансовый мониторинг»
2. Финансовый мониторинг как область научного знания
3. Субъекты и объекты финансового мониторинга
4. Принципы науки финансового мониторинга
5. Функции науки финансового мониторинга
6. Предмет науки финансового мониторинга

Задача по теме № 2 «Правовые основы противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма на международном уровне»

Используя информацию официальных сайтов (https://cbr.ru/counteraction_m_ter/international/; <http://www.fedsfm.ru/activity/international-cooperation>) опишите сферу

деятельности и основные функции международных организаций, способствующих противодействию отмыванию денег и финансированию терроризма. Результаты исследований сведите в таблицу:

Наименование организации	Функции	Разработанные нормативно-правовые акты

Темы рефератов

Практическая подготовка обучающихся при реализации данной дисциплины организуется, в частности, путем выполнения рефератов на одну из предложенных тем:

1. Репутационные риски в банковской сфере.
2. Международные договоры , определяющие отдельные виды деяний террористического характера.
3. Трансграничная преступность.
4. «Счет мудароба».
5. Система хавала.

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 экзамена. Экзамен проводится в виде 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);
- на установление правильной последовательности.

Умения, навыки (или опыт деятельности) 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 ... смысле отмыwanie представляет собой переход денежных средств или иного имущества, полученного преступным путем, из теневой экономики в легальную экономику.

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

Задание на установление правильной последовательности.

Установите правильную последовательность:

Бюджетный процесс заключается в последовательном выполнении следующих мероприятий:

1. составление, рассмотрение и утверждение проекта федерального бюджета;
2. составление, рассмотрение и утверждение проекта федерального бюджета, исполнение, составление и утверждение отчета об исполнении бюджета;
3. составление и утверждение отчета о его исполнении;
4. составление, рассмотрение и утверждение проекта федерального бюджета, составление и утверждение отчета о его исполнении.

Компетентностно-ориентированная задача:

Привести примеры использования номинальных юридических лиц - резидентов («фирм-однодневок») в схемах легализации преступных доходов.

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 «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
1	2	3	4	5
Практическая работа №1.	0	Не выполнил	7	Выполнил и «защитил»
Практическая работа №2.	0	Не выполнил	7	Выполнил и «защитил»
Практическая работа №3.	0	Не выполнил	7	Выполнил и «защитил»
Практическая работа №4.	0	Не выполнил	7	Выполнил и «защитил»
Практическая работа №5.	0	Не выполнил	8	Выполнил и «защитил»
Итого	0		36	
Посещаемость	0		14	
Экзамен	0		60	
Итого	0		100	

Для *промежуточной аттестации*, проводимой в форме тестирования, максимальное количество баллов за тестирование - 60 баллов.

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

8.1 Основная учебная литература

1. Голованов, Н. М. Теневая экономика и легализация преступных доходов / Н. М. Голованов, В. Е. Перекислов, В. А. Фадеев. - СПб. : Питер, 2003. - 303 с. - (Закон и практика). - ISBN 5-318-00723-6

2. Организация деятельности коммерческого банка: [Электронный ресурс] : учебное пособие / Е. М. Джурбина, С. Е. Грицай, В. П. Юрина, Е. В. Пирская ; Министерство образования и науки Российской Федерации ; Федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего

профессионального образования «Северо-Кавказский федеральный университет». - Ставрополь : СКФУ, 2015. - 178 с. : ил.

- URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=458144>.

3. Ушаков, Д. Л. Оффшорные зоны в практике российских налогоплательщиков / Д. Л. Ушаков. - М. : Юристъ, 2001. - 496 с. - ISBN 5-7975-0213-5 : Б. ц. - Текст : непосредственный.

8.2 Дополнительная учебная литература

4. 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 07.05.2022) . - Режим доступа: по подписке. - Текст : электронный.

5. 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 07.05.2022) . - Режим доступа: по подписке. - Текст : электронный.

6. 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 07.05.2022) . - Режим доступа: по подписке. - Текст : электронный.

7. 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 07.05.2022) . - 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 07.05.2022) . - 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 07.05.2022) . - Режим доступа: по подписке. - Текст : электронный.

11. Шабанова, Л. Б. Банковское дело : [Электронный ресурс] : учебное пособие / Л. Б. Шабанова, В. Г. Федулов. - 2-е изд., перераб. и доп. - Казань : Познание, 2014. - 364 с. - URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=364188>. - ISBN 978-5-8399-0495-8 : Банковское дело : [Электронный ресурс] : учебник / ред. Н. Н. Наточеев. - Москва : Издательско-торговая корпорация «Дашков и К°», 2016.

- 272 с. - (Учебные издания для бакалавров).
- URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=453872>.

8.3. Перечень методических указаний

1. Финансовый мониторинг[Электронный ресурс]: методические указания для практических занятий и самостоятельной работы студентов всех форм обучения направления подготовки 38.04.01 Экономика магистерская программа «Государственные финансы, налогообложение и финансовый мониторинг»/ Юго-Зап. гос. ун-т; сост.: Л.В. Афанасьева. Курск. 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 – официальный сайт Правительства РФ;
3. www.minfin.ru – официальный сайт Минфина РФ;
4. 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 – сайт Палаты налоговых консультантов;
11. 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» 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»: 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 закрепления 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» с целью освоения и закрепления компетенций.

Основная цель самостоятельной работы студента при изучении дисциплины «Финансовый мониторинг» - 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 1, 2, 3 (основная литература) и 4-9 (дополнительная литература).

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 7 - Договор IT000012385
- 2 Антивирус Касперского Лицензия 156А-160809-093725-387-506
- 3 OpenOffice - ru.libreoffice.org/download/
- 4 Программное обеспечение «Антиплагиат»
- 5 Справочно - правовая система «КонсультантПлюс» Договор №219894 от 25.12.2017 г.

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

Для осуществления практической подготовки обучающихся при реализации дисциплины используются оборудование и технические средства обучения кафедры ЭБиН:

– Учебная мебель: 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; Компьютеры объединены локальной сетью с выходом в интернет 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 опорно-двигательного 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
	измененных	замененных	аннулированных	новых			