

Документ подписан простой электронной подписью
Информация о владельце:
ФИО: Костина Лариса Николаевна
Должность: заместитель директора
Дата подписания: 26.12.2025 13:29:23
Уникальный программный ключ:
848621b05e7a2c59da67cc47a060a910fb948b62

Приложение 3
к образовательной программе

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

Б1.В.16 Основы финансового мониторинга

(индекс, наименование дисциплины в соответствии с учебным планом)

38.03.01 Экономика

(код, наименование направления подготовки/специальности)

Банковское дело

(наименование образовательной программы)

Бакалавр

(квалификация)

Очная форма обучения

(форма обучения)

Год набора – 2023

Донецк

Автор(ы)-составитель(и) РПД:

Погоржельская Наталья Валерьевна, канд. экон. наук, доцент, доцент кафедры финансовых услуг и банковского дела

Заведующий кафедрой:

Волощенко Лариса Михайловна, д-р. экон. наук, доцент, заведующий кафедрой финансовых услуг и банковского дела

Рабочая программа дисциплины Б1.В.16 Основы финансового мониторинга одобрена на заседании кафедры финансовых услуг и банковского дела Донецкого филиала РАНХиГС.

протокол № 01 от «27» октября 2025 г.

РАЗДЕЛ 1. ОРГАНИЗАЦИОННО-МЕТОДИЧЕСКИЙ

1.1. ЦЕЛИ ДИСЦИПЛИНЫ

Основная цель освоения дисциплины - получение и закрепление обучающимися знаний в области теории и практики организации работы по противодействию легализации доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма (финансового мониторинга).

1.2. УЧЕБНЫЕ ЗАДАЧИ ДИСЦИПЛИНЫ

Задачи учебной дисциплины:

- подготовить обучающихся, знающих и владеющих теоретическими основами финансового контроля и мониторинга, их содержанием, принципами и элементами;
- изучение институционально-правовых основ системы финансового мониторинга;
- ознакомить обучающихся с методиками проведения проверок, соблюдения банковского, налогового, валютного, бюджетного и другого законодательства;
- научить обучающегося самостоятельно работать с законодательными актами, постановлениями Правительства РФ, нормативными и инструктивными документами и иными литературными источниками;
- 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;
- ознакомление с принципами и способами взаимодействия с уполномоченными в сфере финансового мониторинга государственными контрольными органами;
- научить обучающихся делать самостоятельные выводы из имеющихся конкретных практических материалов и разрабатывать предложения и рекомендации по улучшению работы органов государственного финансового контроля и мониторинга.

1.3. МЕСТО ДИСЦИПЛИНЫ В СТРУКТУРЕ ОСНОВНОЙ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ

Цикл (раздел) ОПОП ВО: Б1.В

1.3.1. Дисциплина "Основы финансового мониторинга" опирается на следующие элементы ОПОП ВО:

Мировая экономика и международные экономические отношения

Основы национальной безопасности

Финансы

Финансовый менеджмент

Банки и банковская деятельность

Основы деятельности Центрального банка

Безопасность банковской деятельности

Налоги и налогообложение

Налоговое администрирование

1.3.2. Дисциплина "Основы финансового мониторинга" выступает опорой для следующих элементов:

Банковский аудит

Преддипломная практика

Цифровые финансы и экономика

Международные валютные и кредитные отношения

1.4. РЕЗУЛЬТАТЫ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ:

УК-2.6: Демонстрирует знание действующих международных и отечественных стандартов в области противодействия легализации (отмывания) доходов и финансированию терроризма (ПОД/ФТ)

Знать:

Уровень 1 Теоретические основы международных и отечественных стандартов в области противодействия легализации (отмывания) доходов и финансированию терроризма (ПОД/ФТ)

Уровень 2 Инструменты действующих международных и отечественных стандартов в области противодействия легализации (отмывания) доходов и финансированию терроризма (ПОД/ФТ)

Уровень 3 Методы оценки действующих международных и отечественных стандартов в области противодействия легализации (отмывания) доходов и финансированию терроризма (ПОД/ФТ)

Уметь:

Уровень 1	Применять теоретические основы действующих международных и отечественных стандартов в области противодействия легализации (отмывания) доходов и финансированию терроризма (ПОД/ФТ)
Уровень 2	Использовать инструменты действующих международных и отечественных стандартов в области противодействия легализации (отмывания) доходов и финансированию терроризма (ПОД/ФТ)
Уровень 3	Обосновывать оптимальные методы оценки действующих международных и отечественных стандартов в области противодействия легализации (отмывания) доходов и финансированию терроризма (ПОД/ФТ)

Владеть:

Уровень 1	Теоретическими основами международных и отечественных стандартов в области противодействия легализации (отмывания) доходов и финансированию терроризма (ПОД/ФТ)
Уровень 2	Инструментами действующих международных и отечественных стандартов в области противодействия легализации (отмывания) доходов и финансированию терроризма (ПОД/ФТ)
Уровень 3	Методами оценки действующих международных и отечественных стандартов в области противодействия легализации (отмывания) доходов и финансированию терроризма (ПОД/ФТ)

1.4. РЕЗУЛЬТАТЫ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ:

УК-2.7: Определяет круг задач в рамках поставленной цели и выбирает оптимальные способы их решения с учетом имеющихся ресурсов и ограничений в области противодействия легализации (отмывания) доходов и финансированию терроризма (ПОД/ФТ)

Знать:

Уровень 1	Теоретические основы определения круга задач в рамках поставленной цели
Уровень 2	Методы определения оптимальных способов решения поставленных профессиональных задач с учетом имеющихся ресурсов и ограничений в области противодействия легализации (отмывания) доходов и финансированию терроризма (ПОД/ФТ)
Уровень 3	Технологии решения поставленных профессиональных задач с учетом имеющихся ресурсов и ограничений в области противодействия легализации (отмывания) доходов и финансированию терроризма (ПОД/ФТ)

Уметь:

Уровень 1	Применять теоретические основы определения круга задач в рамках поставленной цели
Уровень 2	Обосновывать методы определения оптимальных способов решения поставленных профессиональных задач с учетом имеющихся ресурсов и ограничений в области противодействия легализации (отмывания) доходов и финансированию терроризма (ПОД/ФТ)
Уровень 3	Использовать технологии решения поставленных профессиональных задач с учетом имеющихся ресурсов и ограничений в области противодействия легализации (отмывания) доходов и финансированию терроризма (ПОД/ФТ)

Владеть:

Уровень 1	Теоретическими основами определения круга задач в рамках поставленной цели
Уровень 2	Методами определения оптимальных способов решения поставленных профессиональных задач с учетом имеющихся ресурсов и ограничений в области противодействия легализации (отмывания) доходов и финансированию терроризма (ПОД/ФТ)
Уровень 3	Технологиями решения поставленных профессиональных задач с учетом имеющихся ресурсов и ограничений в области противодействия легализации (отмывания) доходов и финансированию терроризма (ПОД/ФТ)

В результате освоения дисциплины "Основы финансового мониторинга" обучающийся

3.1	Знать:
	Систему взаимоотношений финансовых учреждений с Центральным Банком страны, органами финансомониторинга и регулирующими органами; сущность и содержание, безопасности банковской деятельности, её место и роль в системе экономической безопасности; основные республиканские и международные стандарты в области противодействия легализации (отмывания) доходов и финансированию терроризма (ПОД/ФТ), в частности российское законодательство в области ПОД/ФТ, в том числе тенденции его развития, структуру кредитной организации и место в ней службы финансового мониторинга; функции, приемы и методы работы банка, документооборот (внутренний и внешний), задачи учета и отчетности по рассматриваемому направлению.
3.2	Уметь:

	Оказывать всестороннее содействие руководителю службы финансового мониторинга в процессе его повседневной деятельности; работать с основными документами и должностными инструкциями по безопасности, используемыми на рабочем месте банковского специалиста; проводить идентификацию клиентов банка, выявлять операции, подлежащие обязательному контролю и подозрительные сделки; оформлять документацию, подтверждающую проведение обучения сотрудников кредитной организации по ПОД/ФТ.
3.3	Владеть:
	Навыками решения ситуационных примеров из практической деятельности кредитной организации; методиками разработки экономических и финансовых проектов по планированию объемов доходов и расходов коммерческого банка с учетом требований соответствующих нормативных и правовых документов; методами диагностики финансовой, бухгалтерской и иной отчетности, а также принципами анализа документов клиентов в целях проведения их идентификации; методами экспертизы платежной и финансовой документации клиента в целях выявления операций, подлежащих обязательному контролю.
1.5. ФОРМЫ КОНТРОЛЯ	
Текущий контроль успеваемости позволяет оценить уровень сформированности элементов компетенций (знаний, умений и приобретенных навыков), компетенций с последующим объединением оценок и проводится в форме: устного опроса на лекционных и семинарских/практических занятиях (фронтальный, индивидуальный, комплексный), письменной проверки (тестовые задания, контроль знаний по разделу, ситуационных заданий и т.п.), оценки активности работы обучающегося на занятии, включая задания для самостоятельной работы.	
Промежуточная аттестация	
Результаты текущего контроля и промежуточной аттестации формируют рейтинговую оценку работы студента. Распределение баллов при формировании рейтинговой оценки работы студента осуществляется в соответствии с действующим локальным нормативным актом. По дисциплине "Основы финансового мониторинга" видом промежуточной аттестации является Зачет	

РАЗДЕЛ 2. СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

2.1. ТРУДОЕМКОСТЬ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ

Общая трудоёмкость дисциплины "Основы финансового мониторинга" составляет 3 зачётные единицы, 108 часов.

Количество часов, выделяемых на контактную работу с преподавателем и самостоятельную работу обучающегося, определяется учебным планом.

2.2. СОДЕРЖАНИЕ РАЗДЕЛОВ ДИСЦИПЛИНЫ

Наименование разделов и тем /вид занятия/	Семестр / Курс	Часов	Компетенции	Литература	Инте ракт.	Примечание
Раздел 1. РАЗДЕЛ 1. ТЕОРЕТИЧЕСКИЕ ОСНОВЫ РАЗРАБОТКИ ФИНАНСОВЫХ МЕР ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ ЛЕГАЛИЗАЦИИ ПРЕСТУПНЫХ ДОХОДОВ И ФИНАНСИРОВАНИЮ ТЕРРОРИЗМА						
Тема 1.1. Экономическая сущность теневой экономики и «отмывания» денег в финансовой системе /Лек/	7	4	УК-2.6 УК-2.7	Л1.1 Л1.2 Л1.3Л2.1 Л2.2 Л2.3Л3.1 Л3.2 Л3.3 Э2 Э3 Э4 Э5	0	
Тема 1.1. Экономическая сущность теневой экономики и «отмывания» денег в финансовой системе /Сем зан/	7	8	УК-2.6 УК-2.7	Л1.1 Л1.2 Л1.3Л2.1 Л2.2 Л2.3Л3.1 Л3.2 Л3.3 Э1 Э2 Э3 Э4 Э5	0	
Тема 1.1. Экономическая сущность теневой	7	5	УК-2.6	Л1.1 Л1.2	0	

экономики и «отмывания» денег в финансовой системе /Ср/			УК-2.7	Л1.3Л2.1 Л2.2 Л2.3Л3.1 Л3.2 Л3.3 Э1 Э2 Э3 Э4 Э5		
Тема 1.2. Международные системы противодействия легализации преступных доходов и финансированию терроризма (ПОД/ФТ) /Лек/	7	4	УК-2.6 УК-2.7	Л1.1 Л1.2 Л1.3Л2.1 Л2.2 Л2.3Л3.1 Л3.2 Л3.3 Э1 Э2 Э3 Э4 Э5	0	
Тема 1.2. Международные системы противодействия легализации преступных доходов и финансированию терроризма (ПОД/ФТ) /Сем зан/	7	6	УК-2.6 УК-2.7	Л1.1 Л1.2 Л1.3Л2.1 Л2.2 Л2.3Л3.1 Л3.2 Л3.3 Э1 Э2 Э3 Э4 Э5	0	
Тема 1.2. Международные системы противодействия легализации преступных доходов и финансированию терроризма (ПОД/ФТ) /Ср/	7	4	УК-2.6 УК-2.7	Л1.1 Л1.2 Л1.3Л2.1 Л2.2 Л2.3Л3.1 Л3.2 Л3.3 Э1 Э2 Э3 Э4 Э5	0	
Раздел 2. РАЗДЕЛ 2. ГОСУДАРСТВЕННЫЙ МЕХАНИЗМ ФОРМИРОВАНИЯ СИСТЕМЫ ФИНАНСОВОГО МОНИТОРИНГА						
Тема 2.1. Особенности финансового мониторинга /Лек/	7	4	УК-2.6 УК-2.7	Л1.1 Л1.2 Л1.3Л2.1 Л2.2 Л2.3Л3.1 Л3.2 Л3.3 Э1 Э2 Э3 Э4 Э5	0	
Тема 2.1. Особенности финансового мониторинга /Сем зан/	7	6	УК-2.6 УК-2.7	Л1.1 Л1.2 Л1.3Л2.1 Л2.2 Л2.3Л3.1 Л3.2 Л3.3 Э1 Э2 Э3 Э4 Э5	0	
Тема 2.1. Особенности финансового мониторинга /Ср/	7	4	УК-2.6 УК-2.7	Л1.1 Л1.2 Л1.3Л2.1 Л2.2 Л2.3Л3.1 Л3.2 Л3.3 Э1 Э2 Э3 Э4 Э5	0	
Тема 2.2. Субъекты первичного финансового мониторинга /Лек/	7	4	УК-2.6 УК-2.7	Л1.1 Л1.2 Л1.3Л2.1 Л2.2 Л2.3Л3.1 Л3.2 Л3.3 Э1 Э2 Э3	0	

				Э4 Э5		
Тема 2.2. Субъекты первичного финансового мониторинга /Сем зан/	7	4	УК-2.6 УК-2.7	Л1.1 Л1.2 Л1.3Л2.1 Л2.2 Л2.3Л3.1 Л3.2 Л3.3 Э1 Э2 Э3 Э4 Э5	0	
Тема 2.2. Субъекты первичного финансового мониторинга /Cр/	7	4	УК-2.6 УК-2.7	Л1.1 Л1.2 Л1.3Л2.1 Л2.2 Л2.3Л3.1 Л3.2 Л3.3 Э2 Э3 Э4 Э5	0	
Тема 2.3. Структура Федеральной службы по финансовому мониторингу /Лек/	7	4	УК-2.6 УК-2.7	Л1.1 Л1.2 Л1.3Л2.1 Л2.2 Л2.3Л3.1 Л3.2 Л3.3 Э2 Э3 Э4 Э5	0	
Тема 2.3. Структура Федеральной службы по финансовому мониторингу /Сем зан/	7	4	УК-2.6 УК-2.7	Л1.1 Л1.2 Л1.3Л2.1 Л2.2 Л2.3Л3.1 Л3.2 Л3.3 Э2 Э3 Э4 Э5	0	
Тема 2.3. Структура Федеральной службы по финансовому мониторингу /Cр/	7	4	УК-2.6 УК-2.7	Л1.1 Л1.2 Л1.3Л2.1 Л2.2 Л2.3Л3.1 Л3.2 Л3.3 Э2 Э3 Э4 Э5	0	
Раздел 3. РАЗДЕЛ 3. СОВЕРШЕНСТВОВАНИЕ КОНТРОЛЬНО-НАДЗОРНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ В РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ						
Тема 3.1. Публичный финансовый контроль в сфере государственных интересов /Лек/	7	4	УК-2.6 УК-2.7	Л1.1 Л1.2 Л1.3Л2.1 Л2.2 Л2.3Л3.1 Л3.2 Л3.3 Э1 Э2 Э3 Э4 Э5	0	
Тема 3.1. Публичный финансовый контроль в сфере государственных интересов /Сем зан/	7	6	УК-2.6 УК-2.7	Л1.1 Л1.2 Л1.3Л2.1 Л2.2 Л2.3Л3.1 Л3.2 Л3.3 Э1 Э2 Э3 Э4 Э5	0	
Тема 3.1. Публичный финансовый контроль в сфере государственных интересов /Cр/	7	5	УК-2.6 УК-2.7	Л1.1 Л1.2 Л1.3Л2.1 Л2.2 Л2.3Л3.1	0	

				Л3.2 Л3.3 Э1 Э2 Э3 Э4 Э5		
Тема 3.2. Использование искусственного интеллекта и других новых технологий в системе противодействия легализации преступных доходов и финансированию терроризма /Лек/	7	4	УК-2.6 УК-2.7	Л1.1 Л1.2 Л1.3Л2.1 Л2.2 Л2.3Л3.1 Л3.2 Л3.3 Э1 Э2 Э3 Э4 Э5	0	
Тема 3.2. Использование искусственного интеллекта и других новых технологий в системе противодействия легализации преступных доходов и финансированию терроризма /Сем зан/	7	8	УК-2.6 УК-2.7	Л1.1 Л1.2 Л1.3Л2.1 Л2.2 Л2.3Л3.1 Л3.2 Л3.3 Э1 Э2 Э3 Э4 Э5	0	
Тема 3.2. Использование искусственного интеллекта и других новых технологий в системе противодействия легализации преступных доходов и финансированию терроризма /Ср/	7	6	УК-2.6 УК-2.7	Л1.1 Л1.2 Л1.3Л2.1 Л2.2 Л2.3Л3.1 Л3.2 Л3.3 Э1 Э2 Э3 Э4 Э5	0	
/Конс/	7	2			0	
/Каттэк/	7	4			0	

РАЗДЕЛ 3. ОБРАЗОВАТЕЛЬНЫЕ ТЕХНОЛОГИИ

3.1 В процессе освоения дисциплины "Основы финансового мониторинга" используются следующие образовательные технологии: лекции (Л), семинарские занятия (С), самостоятельная работа студентов (СР) по выполнению различных видов заданий.

3.2 В процессе освоения дисциплины "Основы финансового мониторинга" используются следующие интерактивные образовательные технологии: проблемная лекция (ПЛ). Лекционный материал представлен в виде слайд-презентации в формате «Power Point». Для наглядности используются материалы различных научных и технических экспериментов, справочных материалов, научных статей т.д. В ходе лекции предусмотрена обратная связь со студентами, активизирующие вопросы, просмотр и обсуждение видеофильмов. При проведении лекций используется проблемно-ориентированный междисциплинарный подход, предполагающий творческие вопросы и создание дискуссионных ситуаций.

При изложении теоретического материала используются такие методы, как: монологический, показательный, диалогический, эвристический, исследовательский, проблемное изложение, а также следующие принципы дидактики высшей школы, такие как: последовательность и систематичность обучения, доступность обучения, принцип научности, принципы взаимосвязи теории и практики, наглядности и др. В конце каждой лекции предусмотрено время для ответов на проблемные вопросы.

3.3 Самостоятельная работа предназначена для внеаудиторной работы студентов, связанной с конспектированием источников, учебного материала, изучением дополнительной литературы по дисциплине, подготовкой к текущему и семестровому контролю, а также выполнением индивидуального задания в форме реферата.

РАЗДЕЛ 4. УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ И МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

4.1. Рекомендуемая литература

1. Основная литература

	Авторы,	Заглавие	Издательство, год
Л1.1	Н. В. Погоржельская	Основы финансового мониторинга : учебно-методическое пособие для обучающихся 4 курса образовательной программы бакалавриата направления подготовки 38.03.01 Экономика (профили : «Банковское дело», «Налоги и налогообложение») всех форм обучения (260 с.)	Минобрнауки РФ, ФГБОУ ВО «ДОНАУИГС», Кафедра финансовых услуг и банковского дела. – Донецк : ФГБОУ ВО «ДОНАУИГС», 2024
Л1.2	Кобозева, Н. В.	Противодействие легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма в аудиторской деятельности: практическое пособие / Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1834414 (128 с.)	Москва : Магистр : ИНФРА-М, 2022
Л1.3	Л.Л. Арзуманова, О.В. Болтинова, И.В. Петрова ; под ред. Л.Л. Арзумановой	Цифровые технологии как инструмент финансового контроля: учебное пособие для магистратуры / Текст : электронный. - URL: https://znanium.ru/catalog/product/1234413 (104 с.)	Москва : Норма : ИНФРА-М, 2021

2. Дополнительная литература

	Авторы,	Заглавие	Издательство, год
Л2.1	Е.Г. Попкова, О.Е. Акимова ; под ред. проф. Е.Г. Попковой	Основы финансового мониторинга: учебное пособие / Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1361805 (166 с.)	Москва : ИНФРА-М, 2021
Л2.2	Р. Е. Артюхин, А. Н. Козырин, А. А. Ялбулганов ; под ред. А. Н. Козырина	Государственный финансовый контроль: федеральные институты: учебное пособие / Текст : электронный. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1915618 (216 с.)	Москва : Норма : ИНФРА-М, 2023
Л2.3		Правовое регулирование финансового контроля. Виды, формы и методы финансового контроля и надзора : учебник для магистратуры / отв. ред. Е. Ю. Грачева. — 2-е изд., доп. - Текст : электронный. - URL: https://znanium.ru/catalog/product/1856390 (208 с.)	Москва : Норма : ИНФРА-М, 2022

3. Методические разработки

	Авторы,	Заглавие	Издательство, год
Л3.1	Н. В. Погоржельская	Основы финансового мониторинга: конспект лекций для студентов 4 курса образовательной программы бакалавриата направления подготовки 38.03.01 Экономика (профиль «Банковское дело») очной формы обучения (273 с.)	Донецк: ФГБОУ ВО «ДОНАУИГС», 2023
Л3.2	Н. В. Погоржельская	Основы финансового мониторинга : методические рекомендации для проведения семинарских занятий для студентов 4 курса образовательной программы бакалавриата направления подготовки 38.03.01 Экономика (профиль «Банковское дело») очной формы обучения (36 с.)	Донецк: ФГБОУ ВО «ДОНАУИГС», 2023
Л3.3	Н. В. Погоржельская	Основы финансового мониторинга: методические рекомендации по организации самостоятельной работы для студентов 4 курса образовательной программы бакалавриата направления подготовки 38.03.01 Экономика (профиль «Банковское дело») очной формы обучения (17 с.)	Донецк: ФГБОУ ВО «ДОНАУИГС», 2023

4.2. Перечень ресурсов

информационно-телекоммуникационной сети "Интернет"		
Э1	Сайт Банка России	www.cbr.ru
Э2	Финансовая информация	www.finam.ru
Э3	Министерство финансов РФ	www.mfinfin.ru
Э4	Росфинмониторинг	https://www.fedsfm.ru/
Э5	Счетная палата Российской Федерации	https://ach.gov.ru/

4.3. Перечень программного обеспечения

Лицензионное и свободно распространяемое программное обеспечение, в том числе отечественного производства:

- Libre Office (лицензия Mozilla Public License v2.0.)
- 7-Zip (лицензия GNU Lesser General Public License)
- AIMP (лицензия LGPL v.2.1)
- STDU Viewer (freeware for private non-commercial or educational use)
- GIMP (лицензия GNU General Public License)
- Inkscape (лицензия GNU General Public License).

4.4. Профессиональные базы данных и информационные справочные системы

1. Научная библиотека РАНХиГС. URL: <http://lib.ranepa.ru/>;
2. Научная электронная библиотека eLibrary.ru. URL: <http://elibrary.ru/defaultx.asp>;
3. Национальная электронная библиотека. URL: www.nns.ru;
4. Российская государственная библиотека. URL: www.rsl.ru;
5. Российская национальная библиотека. URL: www.nnir.ru;
6. Электронная библиотека Grebennikon. URL: <http://grebennikon.ru/>;
7. Электронно-библиотечная система Издательства «Лань». URL: <http://e.lanbook.com>;
8. Электронно-библиотечная система ЮРАЙТ. URL: <http://www.biblio-online.ru>/.
9. Электронно-библиотечная система IPR BOOKS. URL: <http://www.iprbookshop.ru>/

4.5. Материально-техническое обеспечение дисциплины

Для проведения учебных занятий, предусмотренных образовательной программой, закреплены аудитории согласно расписанию учебных занятий:
рабочее место преподавателя, посадочные места по количеству обучающихся, доска меловая, персональный компьютер с лицензованным программным обеспечением общего назначения, мультимедийный проектор, экран, интерактивная панель.

РАЗДЕЛ 5. ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ

5.1. Контрольные вопросы и задания

Примерные вопросы к зачету

1. Содержание проблемы легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем, и финансирования терроризма в условиях рыночной экономики. Особенности устройства современной мировой экономики, способствующие легализации незаконных доходов
2. Этимология понятия и стадии процесса отмывания денег
3. Общественная опасность легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путём, и финансирования терроризма
4. Предпосылки укрепления международного сотрудничества в сфере ПОД/ФТ.
5. Институциональные основы международного сотрудничества в сфере ПОД/ФТ.
6. ФАТФ: цели, задачи и основные направления деятельности
7. Региональные группы по типу ФАТФ: роль, особенности устройства, задачи.
8. Международный опыт создания органов финансовой разведки
9. Актуальные тенденции развития международной системы ПОД/ФТ
10. Правовые основы международного сотрудничества в сфере ПОД/ФТ
11. Формирование и развитие системы противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма в РФ
12. Институциональные основы системы ПОД/ФТ в России
13. Основные элементы российской системы противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма
14. Основные направления надзорной деятельности Росфинмониторинга
15. Взаимодействие Росфинмониторинга с иными надзорными органами

16. Организации, осуществляющие операции с денежными средствами или иным имуществом
17. Характеристика операций с денежными средствами или иным имуществом, подлежащих обязательному контролю
18. Критерии выявления и признаки необычных операций и сделок
19. Основные права и обязанности организаций, осуществляющих операции с денежными средствами или иным имуществом
20. Взаимодействие коммерческих банков с органами надзора в сфере ПОД/ФТ
21. Особенности организации системы внутреннего контроля в коммерческих банках и иных организациях, осуществляющих операции с денежными средствами или иным имуществом
22. Правила внутреннего контроля как основа стратегии противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма
23. Выявление операций, содержащих признаки легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем, и финансирования терроризма
24. Особенности проведения проверки эффективности системы внутреннего контроля в организациях, осуществляющих операции с денежными средствами или иным имуществом
25. Модели финансового мониторинга в целях ПОД/ФТ в зарубежных странах
26. Сущность, роль и функции контроля в управлении экономикой
27. Принципы контроля
28. Классификация видов контроля
29. Сущность финансового контроля; взаимосвязь и отличия внешнего и внутреннего контроля
30. Взаимосвязь внутреннего и внешнего финансового контроля
31. Отличия внутреннего и внешнего финансового контроля
32. Основные задачи и направления внешнего финансового контроля
33. Независимый внешний финансовый контроль
34. Основные задачи и направления внутреннего финансового контроля
35. Внутренний финансовый контроль и внутрихозяйственный расчет коммерческих предприятий
36. Внутренний контроль и система мер по ограничению риска хозяйственной деятельности
37. Система бюджетирования и ее роль в организации внутрихозяйственного финансового контроля
38. Ревизия как инструмент контроля
39. Правила проведения ревизии
40. Виды ревизии
41. Права и обязанности ревизора
42. Ревизионный процесс; основания и периодичность проведения ревизионных проверок
43. Планирование ревизии
44. Последовательность проведения ревизии
45. Методы и специальные методические приемы документального и фактического контроля при проведении ревизии
46. Методы и приемы фактического контроля
47. Порядок составления обобщающего документа о состоянии бухгалтерского учета и достоверности отчетности организаций
48. Порядок ознакомления с актом ревизии и его подписание
49. Реализация материалов ревизии
50. Организация ревизионной работы экономических субъектов, осуществляющих различные виды экономической деятельности

5.2. Темы письменных работ

Примерные темы для рефератов

1. Российская Федерация в международной системе ПОД/ФТ.
2. Основные этапы формирования международной системы ПОД/ФТ.
3. Характеристика современной международной системы ПОД/ФТ.
4. Международные стандарты в сфере ПОД/ФТ.
5. Основные этапы формирования российской системы ПОД/ФТ.
6. Институциональные и правовые основы национальной системы ПОД/ФТ в РФ.
7. Порядок организации работы по ПОД/ФТ в финансовых не кредитных организациях: страховых, риэлтерских, лизинговых компаниях и др.
8. Методы организации работы по ПОД/ФТ профессиональных участников рынка ценных бумаг Российской Федерации
9. Порядок организации работы по ПОД/ФТ в нефинансовых организациях: букмекерских конторах, ломбардах, организациях федеральной почтовой связи и др.
10. Права и обязанности надзорных органов: Росфинмониторинга, Центрального Банка России,

Федеральной службы по финансовым рынкам, Федеральной службы по страховому надзору, Федеральной службы по надзору в сфере связи, Пробирной платы России.

11. Формы межведомственного взаимодействия надзорных органов и пути их совершенствования.

Примерные темы докладов / сообщений

1. Контроль - одна из обязательных функций управления.
2. Финансовый контроль, его классификация, сущность и принципы.
3. Система государственного (муниципального) финансового контроля в Российской Федерации.
4. Счетная палата – один из основных органов государственного финансового контроля.
5. Министерство финансов Российской Федерации – главный распорядитель и контролер использования бюджетных средств.
6. Федеральная налоговая служба, ее основные функции.
7. Федеральная служба финансово-бюджетного надзора, ее основные функции.
8. Федеральная служба по финансовому мониторингу, ее основные функции.
9. Федеральная служба страхового надзора, ее основные функции.
10. Федеральная таможенная служба, ее основные функции.
11. Федеральное казначейство, его основные функции.
12. Этика и принципы государственного и муниципального финансового контроля.
13. Лимская декларация основополагающих принципов финансового контроля: цели принятия, основные положения.
14. История развития финансового контроля в России.
15. Органы государственного и муниципального финансового контроля, их полномочия и функции.
16. Государственный и муниципальный финансовый контроль в зарубежных странах.
17. Организация государственного финансового контроля в субъекте Федерации.
18. Совершенствование системы государственного и муниципального контроля в РФ.
19. Проблемы организации муниципального финансового контроля.
20. Аудит эффективности: содержание и предпосылки внедрения в РФ.
21. Проблемы оценки эффективности деятельности органов государственного и муниципального финансового контроля.

5.3. Фонд оценочных средств

Фонд оценочных средств дисциплины "Основы финансового мониторинга" в полном объеме представлен в виде приложения к данному РПД.

5.4. Перечень видов оценочных средств

Индивидуальный / фронтальный устный / письменный опрос, доклад, сообщение, собеседование, индивидуальные или групповые расчетно-аналитических задания

РАЗДЕЛ 6. СРЕДСТВА АДАПТАЦИИ ПРЕПОДАВАНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ К ПОТРЕБНОСТИЯМ ЛИЦ С ОГРАНИЧЕННЫМИ ВОЗМОЖНОСТЯМИ ЗДОРОВЬЯ

В случае необходимости, обучающимся из числа лиц с ограниченными возможностями здоровья (по заявлению обучающегося) могут предлагаться одни из следующих вариантов восприятия информации с учетом их индивидуальных психофизических особенностей:

1) с применением электронного обучения и дистанционных технологий.

2) с применением специального оборудования (техники) и программного обеспечения, имеющихся в Донецком филиале РАНХиГС.

В процессе обучения при необходимости для лиц с нарушениями зрения, слуха и опорно-двигательного аппарата предоставляются следующие условия:

- для лиц с нарушениями зрения: учебно-методические материалы в печатной форме увеличенным шрифтом; в форме электронного документа; в форме аудиофайла (перевод учебных материалов в аудиоформат); индивидуальные задания и консультации.

- для лиц с нарушениями слуха: учебно-методические материалы в печатной форме; в форме электронного документа; видеоматериалы с субтитрами; индивидуальные консультации с привлечением сурдопереводчика; индивидуальные задания и консультации.

- для лиц с нарушениями опорно-двигательного аппарата: учебно-методические материалы в печатной форме; в форме электронного документа; в форме аудиофайла; индивидуальные задания и консультации.

РАЗДЕЛ 7. МЕТОДИЧЕСКИЕ УКАЗАНИЯ ДЛЯ ОБУЧАЮЩИХСЯ ПО УСВОЕНИЮ ДИСЦИПЛИНЫ

Методические рекомендации по работе над конспектом лекций во время и после проведения лекции
В ходе лекционных занятий обучающимся рекомендуется выполнять следующие действия. Вести конспектирование учебного материала. Обращать внимание на категории, формулировки, раскрывающие содержание тех или иных явлений и процессов, научные выводы и практические рекомендации по их применению. Задавать преподавателю уточняющие вопросы с целью уяснения теоретических положений, разрешения спорных ситуаций. Желательно оставить в рабочих конспектах поля, на которых во внеаудиторное время можно сделать пометки из рекомендованной литературы, дополняющие материал прослушанной лекции, а также подчеркивающие особую важность тех или иных теоретических положений.

Методические рекомендации к семинарским занятиям

При подготовке к семинарским занятиям, обучающимся необходимо изучить основную литературу, ознакомиться с дополнительной литературой, новыми публикациями в периодических изданиях: журналах, форумах, конференциях и т.д. При этом учесть рекомендации преподавателя и требования рабочей программы учебной дисциплины. В ходе подготовки к семинарским занятиям необходимо освоить основные понятия и методики расчета показателей, ответить на вопросы для самоподготовки. В течение семинарского занятия обучающемуся необходимо выполнить задания, выданные преподавателем.

Методические рекомендации по подготовке доклада

Одной из форм самостоятельной работы обучающихся является подготовка доклада, для обсуждения его на семинарском занятии.

Цель доклада – развитие у обучающихся навыков аналитической работы с научной литературой, анализа дискуссионных научных позиций, аргументации собственных взглядов. Подготовка научных докладов также развивает творческий потенциал обучающихся.

Доклад готовится под руководством преподавателя, который ведет семинарские занятия.

Рекомендации обучающемуся:

- перед началом работы по написанию доклада согласовать с преподавателем тему, структуру, литературу, а также обсудить ключевые вопросы, которые следует раскрыть в докладе;
- представить доклад научному руководителю в письменной форме;
- выступить на семинарском занятии с 15-20-минутной презентацией своего доклада, ответить на вопросы группы.

Рекомендуется, кроме «зазучивания» материала, добиться состояния понимания изучаемой темы дисциплины.