

**МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ**  
**Федеральное государственное автономное образовательное учреждение**  
**высшего образования**  
**«Севастопольский государственный университет»**

УТВЕРЖДАЮ  
Заведующий кафедрой  
«Финансы и кредит»  
\_\_\_\_\_ Е.В. Чайкина

« 27 » апреля 2022 г.

**РАБОЧАЯ ПРОГРАММА**  
**по дисциплине**

**Б1.В.ДВ.03.02 Методология финансовых расследований**

*(шифр и наименование дисциплины в соответствии с учебным планом)*

**38.04.08 Финансы и кредит**

*(код и наименование направления подготовки / специальности)*

**Финансово-экономическая безопасность**

*(наименование профиля / специализации)*

**магистратура**

*(уровень высшего образования)*

**Очно - заочная, 2022**

*(форма обучения, год набора)*

Севастополь  
2022

Рабочая программа дисциплины «Методология финансовых расследований» для обучающихся направления подготовки/специальности 38.04.08 Финансы и кредит (профиль / специализация: Финансово-экономическая безопасность) разработана на кафедре «Финансы и кредит» ФГАОУ ВО «Севастопольский государственный университет» с учетом требований следующих нормативных правовых документов:

- Федерального закона от 29.12.2012 № 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации»;

– Федеральный государственный образовательный стандарт высшего образования по направлению подготовки 38.04.08 Финансы и кредит (уровень магистратуры), утвержденный Приказом Минобрнауки РФ от 12.08.2020 № 991;

- Порядка организации и осуществления образовательной деятельности по образовательным программам высшего образования – программам бакалавриата, программам специалитета, программам магистратуры, утвержденного приказом Министерства образования и науки Российской Федерации от 05.04.2017 № 301.

Настоящая рабочая программа дисциплины разработана с учетом требований Положения о порядке разработки и утверждения основной образовательной программы № 42-01-09/74, принятого решением ученого совета Севастопольского государственного университета (протокол № 3/2019 от 18.11.2019) и утвержденного приказом ректора от 21.11.2019 № 1957-п, иных локальных нормативных актов, действующих в Университете.

**Впервые утверждена и введена в действие** на заседании кафедры «Финансы и кредит» от 27.04.2022, протокол № 10.

**переутверждена и введена в действие с изменениями** на заседании кафедры \_\_\_\_\_ от «\_\_» \_\_\_\_\_ 20\_\_ г., протокол № \_\_\_\_\_.

**переутверждена и введена в действие с изменениями** на заседании кафедры \_\_\_\_\_ от «\_\_» \_\_\_\_\_ 20\_\_ г., протокол № \_\_\_\_\_.

**переутверждена и введена в действие с изменениями** на заседании кафедры \_\_\_\_\_ от «\_\_» \_\_\_\_\_ 20\_\_ г., протокол № \_\_\_\_\_.

**Разработчик(и) рабочей программы:**

Балаклеева А.М., доцент кафедры «Финансы и кредит» Севастопольского государственного университета

## СОДЕРЖАНИЕ

1. Планируемые результаты обучения по дисциплине, ее объем и место в структуре образовательной программы .....	4
2. Содержание и структура дисциплины .....	7
3. Перечень учебно-методического обеспечения самостоятельной работы обучающихся по дисциплине.....	12
4. Фонды оценочных средств для проведения текущего контроля успеваемости.....	13
5. Фонды оценочных средств для промежуточной аттестации обучающихся по дисциплине.....	18
6. Перечень основной и дополнительной литературы, необходимой для освоения дисциплины.....	23
7. Перечень ресурсов информационно-коммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины .....	26
8. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине .....	27
9. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине .....	29
Приложение 1 Рейтинговая ведомость.....	32
Приложение 2.Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины ...	32
Приложение 3.Справка о наличии в фонде библиотеки изданий учебной литературы, перечисленной в РПД .....	33

## 1. ПЛАНИРУЕМЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ ОБУЧЕНИЯ ПО ДИСЦИПЛИНЕ, ЕЕ ОБЪЕМ И МЕСТО В СТРУКТУРЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ

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

Дисциплина «Методология финансовых расследований» является частью профессионального цикла дисциплин подготовки студентов по направлению 38.04.08 Финансы и кредит, профиль: Финансово-экономическая безопасность. Дисциплина реализуется кафедрой «Финансы и кредит».

**Цель** освоения дисциплины – формирование у обучающихся базовой системы знаний в области методологии проведения финансовых расследований основных видов экономических преступлений и выявления признаков возможных правонарушений, а также получение знаний об организации процесса сбора, обработки, накопления и анализа информации и иных материалов в целях выявления и документирования фактов возможных противоправных действий и формирование у обучающихся навыков выявления сделок и операций, связанных с легализацией доходов, полученных преступным путем, и финансированием терроризма.

#### **Задачи:**

- Раскрытие сущности и основных категорий финансовых расследований: понятия, задач, поводов и оснований
- Изучение видов и правовой природы экономических преступлений и финансовых расследований.
- Рассмотрение основных методов финансово – экономического анализа, используемых в ходе проведения финансовых расследований
- Изучение основных типологий совершения экономических преступлений
- Ознакомление с методическими основами работы финансового аналитика по сбору, обработке и анализу информации в целях выявления признаков состава экономических преступлений и операций (сделок), связанных с легализацией доходов, полученных преступным путем
- Ознакомление с принципами организации расследований Росфинмониторингом во взаимодействии с правоохранительными и контрольно-надзорными органами России

#### **Компетенции:**

Процесс изучения дисциплины направлен на формирование следующих результатов обучения:

**УК-1** Способен осуществлять критический анализ проблемных ситуаций на основе системного подхода, вырабатывать стратегию действий

**ПК-4** Способен организовать процесс управления рисками

**ПК-5** Способен организовывать финансовый мониторинг в целях ПОД/ФТ

Категория компетенций	Код и наименование компетенции	Код и наименование индикатора достижения компетенции
Универсальная	<b>УК-1</b> Способен осуществлять критический анализ проблемных ситуаций на основе системного подхода, вырабатывать стратегию действий	Знать: — основные методы критического анализа; — методологию системного подхода. Уметь: — выявлять проблемные ситуации, используя методы анализа, синтеза и абстрактного мышления; — осуществлять поиск решений проблемных ситуаций на основе действий, эксперимента и опыта;

		<ul style="list-style-type: none"> <li>– производить анализ явлений и обрабатывать полученные результаты;</li> <li>– определять в рамках выбранного алгоритма вопросы (задачи), подлежащие дальнейшей разработке и предлагать способы их решения;</li> </ul> <p>Владеть:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>— технологиями выхода из проблемных ситуаций, навыками выработки стратегии действий;</li> <li>— навыками критического анализа.</li> </ul>
Профессиональная	<b>ПК-4</b> Способен организовать процесс управления рисками	<p>C/01.7 Планирование, координирование и нормативное обеспечение интегрированной комплексной деятельности подразделений по управлению рисками в соответствии со стратегическими целями организации</p> <p>C/02.7 Поддержание эффективных коммуникаций в сфере управления рисками и мотивация сотрудников подразделений</p> <p>C/03.7 Контроль эффективности работы сотрудников и подразделений в сфере управления рисками</p> <p>C/04.7 Разработка интегрированной системы управления рисками</p> <p>C/05.7 Внедрение интегрированной системы управления рисками</p> <p>C/06.7 Эксплуатация интегрированной системы управления рисками</p> <p>C/07.7 Поддержание устойчивого функционирования интегрированной системы управления рисками</p> <p>C/08.7 Разработка совместных предложений по результатам мониторинга эффективности управления рисками со всеми участниками процесса управления рисками и консультирование сотрудников по вопросам повышения эффективности управления рисками</p> <p>D/01.7 Формирование методологических основ интегральной системы управления рисками, формирование основных принципов разработки локальных нормативных актов по управлению рисками на уровне крупных организаций и подразделений</p> <p>D/02.7 Разработка стандартов организации, методических и нормативных документов в сфере обеспечения функционирования и координации процесса управления рисками</p> <p>D/03.7 Консультирование по вопросам управления рисками в организации</p> <p>D/04.7 Взаимодействие с заинтересованными сторонами по вопросам управления рисками и публичное представление организации в средствах массовой информации в вопросах риск-менеджмента, обеспечение открытой информации о</p>

		<p>системе управления рисками</p> <p>D/05.7 Поддержание и совершенствование культуры управления рисками в организации</p> <p>E/01.8 Разработка методологических основ и формирование стандартов стратегического регулирования процесса управления рисками</p> <p>E/02.8 Координация работ по разработке единой стратегии и внедрению политики организации в области управления рисками</p> <p>E/03.8 Создание организационно-управленческой и информационной структуры интегральной системы управления рисками</p> <p>E/04.8 Координация работ по технико-информационному обеспечению системы стратегического управления рисками</p> <p>E/05.8 Управление кадровым составом системы управления рисками</p> <p>E/06.8 Контроль и аудит процесса предоставления отчетности по рискам в организации</p> <p>E/07.8 Контроль и аудит процессов управления в чрезвычайной ситуации, антикризисного управления и управления непрерывностью деятельности</p> <p>E/08.8 Построение системы комплаенс-контроля рисков организации</p> <p>E/09.8 Оценка адекватности (достаточности) и эффективности воздействия на риски (страховой защиты, хеджирования, гарантий)</p> <p>E/10.8 Координация процесса выполнения планов и бюджетов реагирования на риск</p> <p>F/01.8 Определение стратегии и политики в области научно-аналитического обоснования, развития и поддержания системы управления рисками крупных организаций на региональном, национальном и отраслевом уровнях</p> <p>F/02.8 Установление ключевых индикаторов рисков и предельно допустимого уровня для существенных и критических рисков, а также интегрального уровня риска в рамках стратегического управления рисками организации</p> <p>F/03.8 Определение целей системы управления рисками, формирование дорожных карт, включая системы раннего предупреждения, ключевые индикаторы рисков, комплекс мероприятий по минимизации рисков для различных сфер и направлений деятельности организации</p> <p>F/04.8 Контроль результативности и социально-экономической эффективности системы управления рисками на уровне крупных организаций регионального, национального и отраслевого масштаба</p> <p>F/05.8 Определение и контроль направлений</p>
--	--	--

		развития культуры и этики поведения, антикоррупционной политики в области управления рисками организации F/06.8 Определение и контроль целей, основных мероприятий и ключевых индикаторов на основе отчетности по вопросам обеспечения системы управления рисками, экономической безопасности и устойчивого развития социально-экономических систем и процессов крупных организаций
Профессиональная	<b>ПК – 5</b> Способен организовывать финансовый мониторинг в целях ПОД/ФТ	<p>V/01.7 Анализ финансовых операций (сделок) клиентов организации в целях выявления их связи с ОД/ФТ</p> <p>V/02.7 Анализ материалов финансовых расследований, схем отмывания преступных доходов в целях ПОД/ФТ</p> <p>V/03.7 Подготовка аналитических материалов для принятия мер по линии ПОД/ФТ в организации</p> <p>V/04.7 Подготовка предложений по совершенствованию законодательства в сфере ПОД/ФТ в организации</p> <p>V/05.7 Разработка методик проведения анализа информации в целях ПОД/ФТ в организации</p> <p>C/01.8 Организация разработки правил внутреннего контроля в целях ПОД/ФТ в организации</p> <p>C/02.8 Организация работы по реализации правил внутреннего контроля в целях ПОД/ФТ в организации</p> <p>C/03.8 Организация работы по выявлению операций (сделок), подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ, в организации</p> <p>C/04.8 Организация контроля реализации работниками организации правил внутреннего контроля в целях ПОД/ФТ</p>

## 1.2 Место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина «Методология финансовых расследований» относится к дисциплинам вариативной части.

### Пререквизиты дисциплины (модуля):

Базовыми дисциплинами для изучения дисциплины «Методология финансовых расследований» являются «Экономическая теория», «Микроэкономика», «Макроэкономика», «Бухгалтерский учет», «Экономика предприятия», «Финансы», «Корпоративные финансы», «Статистика финансов», «Инвестирование», «Финансовый анализ», «Финансовая отчетность предприятий», «Банковские системы», «Финансовый менеджмент», «Налоговая система», «Национальная система противодействия отмыванию преступных доходов и финансированию терроризма», «Международная система ПОД/ФТ».

### Требования к входным результатам обучения, необходимым для освоения дисциплины:

- знание основных микро- и макроэкономических категорий;

- знание правовой среды, в которой осуществляется практика финансового надзора субъектов хозяйственно – экономических отношений в РФ;
- владение основами информационной культуры, техникой поиска и обработки информации для освоения материала;
- умение использовать математические расчеты в сфере финансовых расчетов;
- навыки пользования компьютером.

#### **Постреквизиты дисциплины:**

В результате изучения дисциплины «Методология финансовых расследований» обучающиеся готовы к изучению таких дисциплин как «Технологии управления финансовыми рисками», «Надзорная деятельность в сфере ПОД/ФТ», «Системы внутреннего контроля в субъектах финансового мониторинга», а также к прохождению научно-исследовательской работы, к прохождению преддипломной (производственной) практики, к выполнению третьего раздела выпускной квалификационной работы в части изучения методических основ управления объектом исследования и в области разработки практических рекомендаций по его регулированию.

### **1.3 Объем дисциплины в зачетных единицах с указанием количества академических или астрономических часов и видов учебной работы.**

Курс	Семестр	Общий объем, ЗЕ (ч)	Контактная работа, ч			Самостоятельная работа, ч	Контроль	Расчетная, расчетно-графическая работа	Зачет (семестр)	Экзамен (семестр)
			Лекции	Практические занятия	Лабораторные занятия					
Очно -заочная форма обучения										
1	2	3 (108)	-	-	18	90	-	2	2	-



## 2. СТРУКТУРА И СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

### 2.1. Структура дисциплины

Очно - заочная форма обучения

Наименование темы	Семестр	Общее количество часов	Контактная работа			Самостоятельная работа, ч	Формы текущего контроля*
			Лекции, ч	Практические занятия, ч	Лабораторные работы, ч		
1	2	3	4	5	6	7	8
Раздел 1 Теоретические и правовые основы проведения финансовых расследований. Основы поиска, сбора и анализа информации. Источники информации.	2	12			4	8	домашние задания, тестирование
Раздел 2 Основные типологии экономических преступлений и методика проведения финансовых расследований	2	60			14	46	
Тема 2.1 Виды экономических преступлений	2	12			2	10	домашние задания, доклады
Тема 2.2 Методика расследования преступлений в сфере бюджетных отношений	2	12			2	10	Лабораторная работа, кейсы
Тема 2.3 Методика расследования преступлений в кредитно – финансовой сфере	2	12			2	10	Лабораторная работа, кейсы
Тема 2.4 Методика расследования преступлений коррупционной направленности	2	12			2	10	Лабораторная работа, тестирование
Тема 2.5 Методика выявления операций, связанных с легализацией (отмыванием) доходов, полученных преступным путем	2	12			6	6	Расчетно-графическая работа
<b>Итого по теоретической и практической части курса</b>		72			18	54	
Промежуточная аттестация по дисциплине (зачет)	2	36				36	Письменные зачетные работы
<b>Всего:</b>	<b>1</b>	<b>108</b>			<b>18</b>	<b>90</b>	

### 2.2. Содержание разделов дисциплины

Раздел 1 Теоретические и правовые основы проведения финансовых расследований. Основы поиска, сбора и анализа информации. Источники информации.

Необходимость проведения финансовых расследований. Научно – теоретические подходы к определению понятия финансового расследования. Виды финансовых расследований. Принципы осуществления финансовых расследований. Правовое регулирование проведения финансовых расследований. Источники информации как основа проведения финансового расследования. Методы поиска, сбора и анализа информации.

## **Раздел 2 Основные типологии экономических преступлений и методика проведения финансовых расследований**

### **Тема 2.1. Виды экономических преступлений**

Подходы к определению понятия экономического преступления. Классификация экономических преступлений согласно действующему законодательству Российской Федерации. Причины совершения преступлений. Правовая ответственность за совершение экономических преступлений физическими и юридическими лицами. Источники доказательств эксперта (финансового аналитика). Виды документов в проверках, первичная документация. Использование подложных (мнимых) документов и их признаки. Основные контрольно – надзорные и правоохранительные органы, уполномоченные проводить расследования экономических правонарушений и преступлений. Определение типологий ОД/ФТ. Классификация типологий ОД/ФТ по видам и направления использования. Выявления признаков экономических преступлений по заданным условиям лабораторной работы

### **Тема 2.2. Методика расследования преступлений в сфере бюджетных отношений**

Основные экономические преступления в бюджетной сфере (ст. 159 УК РФ, 160 УК РФ, 285.1 УК РФ, 194 УК РФ, 198 УК РФ, 199 УК РФ). Уязвимость бюджетной системы РФ. Основные типологии хищений бюджетных средств при исполнении государственных контрактов, нецелевого расходования бюджетных субсидий, материнского капитала. Признаки преступлений. Методы анализа в финансовых расследованиях бюджетной сферы. Анализ системы государственных закупок. Риск-ориентированный подход при выборе объектов контроля. Бюджетные риски (риски ограничения конкуренции, завышения цены, хищения / нецелевого использования бюджетных средств, срыва сроков / неисполнения контракта). Основные виды налоговых схем уклонения от уплаты налогов, выявляемых в ходе налоговых проверок (схема со «скрытой» реализацией, схема с необоснованным дроблением бизнеса, схемы с «фирмами – однодневками», схема незаконного возмещения НДС (лжеэкспорт)). Признаки получения необоснованной налоговой выгоды. Признаки «фирм – однодневок». Организация межведомственного взаимодействия. Правовая ответственность субъектов финансово – бюджетных отношений. Выявления признаков преступлений в бюджетной сфере по заданным условиям лабораторной работы, проведение финансового расследования.

### **Тема 2.3. Методика расследования преступлений в кредитно – финансовой сфере**

Основные экономические преступления в кредитно-финансовой сфере (ст. 159.1 УК РФ, ст. 159.3 УК РФ, ст. 159.5 УК РФ, 171, 172, 173.1, 193 УК РФ, 193.1 УК РФ, 195 УК РФ, 196 УК РФ). Уязвимость сферы КФС в РФ. Основные типологии совершения преступлений в кредитно – финансовой сфере (далее – КФС) с использованием «фирм - однодневок», наличных денежных средств, фиктивной внешнеэкономической деятельности, электронных средств платежа, виртуальных валют, кредитных организаций, РЦБ, страховых компаний, исполнительных надписей нотариусов, исполнительных листов. Услуги по продаже теневой наличности. Возможности использования кредитных организаций, причастных к «теневым услугам». Институт нотариата в схемах отмывания преступных доходов. Схемы с использованием института ФССП. Признаки преступлений. Методы анализа в финансовых расследованиях сферы КФС. Обязательный и внутренний контроль в банке. Соблюдение кредитными учреждениями требований ПОД/ФТ/ФРОМУ. Виды правовой ответственности в

области банковской деятельности. Основные принципы валютного контроля. Правовое регулирование валютного контроля. Организация межведомственного взаимодействия. Правовая ответственность за нарушение норм законодательства в сфере КФС. Выявления признаков преступлений в КФС по заданным условиям лабораторной работы.

#### **Тема 2.4. Методика расследования преступлений коррупционной направленности**

Основные преступления в коррупционной сфере (ст. 201, 201.1, 202, 204, 204.1, 285, 286, 290, 291, 291.1, 292, 293, 303, 327 УК РФ). Уязвимость экономической системы РФ от преступлений коррупционной направленности. Основные типологии совершения преступлений коррупционной направленности. Признаки преступлений. Использование аффилированных лиц в преступлениях. Методы анализа в финансовых расследованиях преступлений коррупционной направленности. Правовая ответственность за нарушение норм антикоррупционного законодательства. Выявления признаков коррупции по заданным условиям лабораторной работы, работа по кейсам.

#### **Тема 2.5. Методика выявления операций, связанных с легализацией (отмыванием) доходов, полученных преступным путем**

Правовые основы регулирования ПОД/ФТ/ФРОМУ. Федеральные законы 115-ФЗ, 134-ФЗ, 110-ФЗ, 173-ФЗ, 174-ФЗ, 376-ФЗ, 403-ФЗ, 213-ФЗ. Указы Президента России №314 от 09 марта 2004 года, №1263 от 01 ноября 2001 года, №636 от 21 мая 2012 года, №808 от 13 июня 2012 года. Понятие и характеристика легализации (отмывания) денежных средств или иного имущества, приобретенных преступным путем. Признаки операций (сделок), связанных с легализацией (отмыванием) доходов, полученных преступным путем. Правовые основы деятельности Росфинмониторинга. Признаки преступлений, ответственность за которые предусмотрена ст. 174 и 174.1 УК РФ. Типовые схемы, связанные с легализацией (отмыванием) доходов, полученных преступным путем. Правовая ответственность за нарушение норм законодательства в сфере ПОД/ФТ. Меры реагирования при выявлении преступлений. Выполнение расчетно-графической работы.

### **2.3. Образовательные технологии, применяемые для реализации дисциплины**

#### **Соотношение разделов, тем дисциплины и применяемых технологий обучения:**

Наименование темы	Применяемые образовательные технологии (вносятся только применяемые для реализации дисциплины активные и/или интерактивные образовательные технологии)								Дистанционные образовательные технологии и электронное обучение
	Интерактивная лекция	Проблемное обучение	Командная работа	Деловая игра	Групповая дискуссия	Творческое задание	Ученый диспут	Виртуальные практикумы и тренажеры	
Раздел 1 Теоретические и правовые основы проведения финансовых расследований. Основы поиска, сбора и анализа информации. Источники информации.		*	*		*				
Раздел 2 Основные типологии экономических преступлений и методика проведения финансовых расследований		*	*		*				

Тема 2.1 Виды экономических преступлений	*	*	*	*			
Тема 2.2 Методика расследования преступлений в сфере бюджетных отношений	*	*	*	*	*		
Тема 2.3 Методика расследования преступлений в кредитно – финансовой сфере	*	*	*	*	*		
Тема 2.4 Методика расследования преступлений коррупционной направленности	*	*	*	*	*		
Тема 2.5 Методика выявления операций, связанных с легализацией (отмыванием) доходов, полученных преступным путем	*	*	*	*	*		

### 3. ПЕРЕЧЕНЬ УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОГО ОБЕСПЕЧЕНИЯ САМОСТОЯТЕЛЬНОЙ РАБОТЫ ОБУЧАЮЩИХСЯ ПО ДИСЦИПЛИНЕ

#### 3.1. Самостоятельная работа

Наименование работы, ее вид	Содержание/характеристика работы, планируемые результаты
подготовка к практическим занятиям	- закрепление полученных теоретических знаний; - повышение качества и интенсификации образовательного процесса; формирование интереса к избранной профессии и овладению ее особенностями
самоподготовка (проработка и повторение материала учебных пособий)	- закрепление полученных теоретических знаний; - максимальное развитие познавательных и творческих способностей личности - усвоение знаний, формирование профессиональных умений, навыков и компетенций будущего специалиста - повышение качества и интенсификации образовательного процесса; формирование интереса к избранной профессии и овладению ее особенностями
подготовка к текущему контролю (к модульным контрольным работам)	- закрепление полученных теоретических знаний; - повышение качества и интенсификации образовательного процесса; формирование интереса к избранной профессии и овладению ее особенностями
подготовка к рубежному контролю	- усвоение знаний, формирование профессиональных умений и навыков, формирование компетенций будущего менеджера

#### 3.2. Учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы

Наименование работы, ее вид	Перечень учебно-методического обеспечения СРС
подготовка к практическим занятиям	
самоподготовка (проработка и повторение материала учебных пособий)	
подготовка к текущему контролю	
подготовка к рубежному контролю	

Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины представлены в **приложении 2**.

#### 4. ФОНДЫ ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ ДЛЯ ПРОВЕДЕНИЯ ТЕКУЩЕГО КОНТРОЛЯ УСПЕВАЕМОСТИ

Наименование темы	Перечень вопросов и задач
<b>Входной контроль</b> (проводится на 1 неделе 2-го семестра в письменной форме по индивидуальным заданиям)	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Понятие и сущность финансового расследования.</li> <li>2. Цели и задачи финансовых расследований.</li> <li>3. Принципы проведения финансовых расследований.</li> <li>4. Методы, используемые в проведении финансовых расследований.</li> <li>5. Значение источников информации для проведения финансового расследования.</li> <li>6. Виды информации в целях финансовых расследований</li> <li>7. Органы государственной власти, уполномоченные на проведение финансовых расследований</li> <li>8. Виды финансовых расследований</li> <li>9. Виды экономических преступлений, выявляемых в ходе</li> </ol>

Наименование темы	Перечень вопросов и задач
	проведения финансовых расследований
<p><b>Текущий контроль</b> (проводится на всех видах занятий в устной форме)</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Необходимость проведения финансовых расследований.</li> <li>2. Научно – теоретические подходы к определению понятия финансового расследования.</li> <li>3. Виды финансовых расследований. Принципы осуществления финансовых расследований.</li> <li>4. Правовое регулирование проведения финансовых расследований.</li> <li>5. Источники информации как основа проведения финансового расследования. Методы поиска, сбора и анализа информации.</li> <li>6. Подходы к определению понятия экономического преступления. Классификация экономических преступлений согласно действующему законодательству Российской Федерации.</li> <li>7. Причины совершения преступлений. Правовая ответственность за совершение экономических преступлений физическими и юридическими лицами.</li> <li>8. Источники доказательств эксперта (финансового аналитика).</li> <li>9. Виды документов в проверках, первичная документация. Использование подложных (мнимых) документов и их признаки.</li> <li>10. Основные контрольно – надзорные и правоохранительные органы, уполномоченные проводить расследования экономических правонарушений и преступлений.</li> <li>11. Основные экономические преступления в бюджетной сфере (ст. 159 УК РФ, 160 УК РФ, 285.1 УК РФ, 194 УК РФ, 198 УК РФ, 199 УК РФ).</li> <li>12. Уязвимость бюджетной системы РФ.</li> <li>13. Основные типологии хищений бюджетных средств при исполнении государственных контрактов, нецелевого расходования бюджетных субсидий, материнского капитала.</li> <li>14. Методы анализа в финансовых расследованиях бюджетной сферы.</li> <li>15. Риск-ориентированный подход при выборе объектов контроля.</li> <li>16. Бюджетные риски (риски ограничения конкуренции, завышения цены, хищения / нецелевого использования бюджетных средств, срыва сроков / неисполнения контракта).</li> <li>17. Основные виды налоговых схем уклонения от уплаты налогов, выявляемых в ходе налоговых проверок (схема со «скрытой» реализацией, схема с необоснованным дроблением бизнеса, схемы с «фирмами – однодневками», схема незаконного возмещения НДС (лжеэкспорт)). Признаки получения необоснованной налоговой выгоды.</li> <li>18. Признаки «фирм – однодневок».</li> <li>19. Организация межведомственного взаимодействия.</li> <li>20. Правовая ответственность субъектов финансово – бюджетных отношений.</li> <li>21. Правовая ответственность за нарушение норм законодательства о налогах и сборах.</li> <li>22. Основные экономические преступления в кредитно-финансовой сфере (ст. 159.1 УК РФ, ст. 159.3 УК РФ, ст. 159.5 УК РФ, 171, 172, 173.1, 193 УК РФ, 193.1 УК РФ, 195 УК РФ, 196 УК РФ). Уязвимость сферы КФС в РФ.</li> <li>23. Основные типологии совершения преступлений в кредитно – финансовой сфере с использованием «фирм - однодневок»,</li> </ol>

Наименование темы	Перечень вопросов и задач
	<p>наличных денежных средств, фиктивной внешнеэкономической деятельности, электронных средств платежа, виртуальных валют, кредитных организаций, РЦБ, страховых компаний, исполнительных надписей нотариусов, исполнительных листов.</p> <p>24. Услуги по продаже теневой наличности.</p> <p>25. Возможности использования кредитных организаций, причастных к «теневым услугам».</p> <p>26. Институт нотариата в схемах отмыwania преступных доходов.</p> <p>27. Схемы с использованием института ФССП. Признаки преступлений.</p> <p>28. Методы анализа в финансовых расследованиях сферы КФС.</p> <p>29. Обязательный и внутренний контроль в банке. Соблюдение кредитными учреждениями требований ПОД/ФТ/ФРОМУ.</p> <p>30. Виды правовой ответственности в области банковской деятельности.</p> <p>31. Основные принципы валютного контроля. Правовое регулирование валютного контроля.</p> <p>32. Правовая ответственность за нарушение норм законодательства в сфере КФС.</p> <p>33. Основные преступления в коррупционной сфере (ст. 201, 201.1, 202, 204, 204.1, 285, 286, 290, 291, 291.1, 292, 293, 303, 327 УК РФ).</p> <p>34. Уязвимость экономической системы РФ от преступлений коррупционной направленности.</p> <p>35. Основные типологии совершения преступлений коррупционной направленности. Признаки преступлений.</p> <p>36. Использование аффилированных лиц в преступлениях.</p> <p>37. Методы анализа в финансовых расследованиях преступлений коррупционной направленности.</p> <p>38. Правовая ответственность за нарушение норм антикоррупционного законодательства.</p> <p>39. Правовые основы регулирования ПОД/ФТ/ФРОМУ.</p> <p>40. Понятие и характеристика легализации (отмыwania) денежных средств или иного имущества, приобретенных преступным путем. Признаки операций (сделок), связанных с легализацией (отмыwанием) доходов, полученных преступным путем.</p> <p>41. Правовые основы деятельности Росфинмониторинга.</p> <p>42. Признаки преступлений, ответственность за которые предусмотрена ст. 174 и 174.1 УК РФ. Типовые схемы, связанные с легализацией доходов, полученных преступным путем.</p> <p>43. Правовая ответственность за нарушение норм законодательства в сфере ПОД/ФТ.</p> <p>44. Меры реагирования при выявлении преступлений.</p>
<p><b>Рубежный контроль</b> (проводится на практических занятиях в середине и в конце семестра в письменной форме по индивидуальным заданиям)</p>	<p>На модульный контроль № 1 выносятся материал тем № 1 - № 2.2. На модульный контроль № 2 выносятся материал тем № 2.3 -2.5.</p>

**Типовые задания для входного контроля по дисциплине  
«Методология финансовых расследований»  
Пример заданий для входного контроля знаний студентов,  
обучающихся по специальности 38.08.04 «Финансы и кредит»**

**Задание 1.** Раскройте сущность понятия финансового расследования.

**Задание 2.** Поясните значение информации для проведения финансового расследования, перечислите виды источников информации, используемой для анализа.

**Задание 3.** Выберите один или несколько правильных ответов.

**3.1.** В ходе проведения финансовых расследований, сбора и анализа информации могут быть выявлены признаки следующих преступлений:

- 1) Мошенничества;
- 2) Растраты;
- 3) Превышения должностных полномочий;
- 4) Коммерческого подкупа,
- 5) Уклонения от уплаты налогов и сборов;
- 6) Фиктивного банкротства;
- 7) Всего вышеперечисленного.

**3.2.** Решения о проведении финансового расследования могут приниматься:

- 1) в рамках правоохранительной деятельности;
- 2) в рамках контрольно – надзорной деятельности;
- 3) в процессе выявления собственниками или инвесторами случаев корпоративного мошенничества;
- 4) Всего вышеперечисленного.

**3.3.** Анализ финансовых коэффициентов в целях финансового расследования представляет собой

- Расчет удельного веса каждой статьи баланса организации;
- Изучение взаимосвязи двух и более показателей, характеризующих финансовую деятельность организации;
- Определение динамики показателя по отношению к аналогичному периоду прошлого года
- 5) Все вышеперечисленное.

**3.4.** Выберите виды финансовых расследований в зависимости от сферы интересов:

- 1) финансовые расследования для защиты государственных интересов;
- 2) финансовые расследования для защиты интересов физических лиц
- 3) финансовые расследования для защиты интересов субъектов хозяйствования
- 4) все ответы правильны

**3.5.** Выберите субъекты организации и проведения финансовых расследований:

- 1) правоохранительные и иные контролирующие органы, экспертные учреждения
- 2) инвестиционные и лизинговые компании,
- 3) организации, осуществляющие внешнеэкономическую деятельность;



- 4) специализированные подразделения комплаенс-контроля в финансово-кредитных организациях
- 5) консалтинговые, аудиторские, страховые компании,
- 6) специализированные структурные подразделения по обеспечению экономической безопасности органов государственной власти всех уровней, крупных компаний, и иных хозяйствующих субъектов независимо от форм собственности и уровня капитализации
- 7) только п. 1 и п.4
- 8) только пп.1-5
- 9) пп.1-6

## Пример заданий для рубежного контроля по дисциплине

### Задание для модульного контроля №1

#### ВАРИАНТ 1

**Задание 1.** Охарактеризуйте виды документов и информации, которые могут использоваться в проверках и финансовых расследованиях. Дайте определение первичной документации.

**Задание 2.** Перечислите признаки подложных (мнимых) документов, укажите причину их использования.

**Задание 3.** Перечислите основные виды экономических преступлений.

**Задание 4.** Раскройте проблематику возникновения бюджетных рисков с точки зрения угрозы развития экономической системы (учитывая такие виды рисков как риски ограничения конкуренции, завышения цены, хищения / нецелевого использования бюджетных средств, срыва сроков / неисполнения контракта).

**Задание 5.** Выберите один или несколько правильных ответов.

**5.1.** Выберите цели проведения финансовых расследований:

- 1) выявление случаев корпоративного мошенничества ;
- 2) выявление случаев коррупции в деятельности бюджетных учреждениях;
- 3) выявление и предотвращение рисков коррупционных правонарушений;
- 4) установление причин банкротства;
- 5) выявление сомнительных операций и операций, подлежащих обязательному контролю в качестве основного элемента ПОД/ФТ;
- 6) повышение объемов продаж;
- 7) все ответы правильны.

**5.2.** Перечислите правоохранительные и контрольно-надзорные органы, использующие методы проведения финансовых расследований

- 1) СК России
- 2) Рофинмониторинг
- 3) ФТС России
- 4) МВД России
- 5) ФСБ России
- 6) ФНС России
- 7) Торгово-промышленная палата

**5.3.** Основные цели межведомственного взаимодействия между правоохранительными органами и подразделением финансовой разведки:

- 1) предупреждение, выявление, пресечение, раскрытие и расследование преступлений, связанных с отмыванием преступных доходов, а также предикатных преступлений, предшествующих отмыванию доходов, полученных преступным путем;
- 2) осуществление комплекса аналитических и других мероприятий, направленных на обеспечение получения и всестороннего исследования информации о хозяйственной деятельности субъекта экономической деятельности и выявление факторов риска отмывания преступных доходов;
- 3) Все вышеперечисленное.

**5.4.** В рамках проведения финансового расследования аналитик обеспечивает

- 1) Сбор, анализ и обработку имеющейся в его распоряжении информации
- 2) Выявление рисков либо признаков предикатных преступлений и преступлений, связанных с отмыванием преступных доходов
- 3) Конфиденциальность ставших ему известных при проведении расследования сведений
- 4) Принятие соответствующих мер реагирования на выявленные риски либо факты возможных противоправных деяний
- 5) Раскрытие информации объекту контроля
- 6) Все вышеперечисленное

**5.5.** Какие виды правовой ответственности предусмотрены для субъектов финансово – бюджетных отношений:

1. Уголовная
2. Административная
3. Гражданско-правовая
4. Дисциплинарная
5. Все вышеперечисленные

### **Пример заданий для модульного контроля №2**

**Задание 1.** Перечислите методы анализа, используемые в финансовых расследованиях бюджетной сферы.

**Задание 2.** Опишите механизм использования риск-ориентированного подхода при выборе объектов контроля.

**Задание 3.** Перечислите признаки «фирм – однодневок», причины их использования, примеры схем.

**Задание 4.** Изобразите графически типологию незаконного обналичивания в кредитно – финансовой сфере.

**Задание 5.** Выберите один или несколько правильных ответов.

5.1 Что является общепризнанным кодексом правил и норм в сфере ПОД/ФТ:

- A. Палермская конвенция;
- B. Меридская конвенция;
- C. Рекомендации ФАТФ;
- D. Варшавская конвенция.

5.2. Какое утверждение отражает суть риск – ориентированного подхода?

- A. Принятие усиленных мер в области повышенного риска и упрощенных в области невысокого;
- B. Использование метода взаимных оценок;
- C. Использование рейтинговой системы
- D. Выявление всех рисков и выстраивание системы управления, контролирующей каждый тип одинаково, вне зависимости от характеристик риска.

5.3. Какая организация с большей вероятностью может использоваться для легализации преступных доходов?

- A. Коммунальные предприятия
- B. Страховые компании
- C. Казино
- D. Больницы

5.4. Какие преступления, предусмотренные следующими статьями Уголовного кодекса РФ, являются предикатными к легализации:

- A. 159 УК РФ
- B. 199 УК РФ
- C. 290 УК РФ
- D. 171 УК РФ
- E. 172 УК РФ
- F. Только A и C
- G. A - E

5.5. Когда возможно обнаружить факт легализации преступных доходов. Выберите один правильный ответ.

- A. Ввод наличности в финансовую систему.
- B. Перевозка наличности через границы.
- C. Перевод денег между различными финансовыми учреждениями.
- D. Приобретение и использование активов.
- E. Легализацию преступных доходов можно обнаружить в любой из перечисленных моментов.

## **Пример заданий для выполнения расчетно-графической работы по дисциплине «Методология финансовых расследований»**

### **Вариант 1**

Определите все возможные признаки экономических преступлений и возможные риски отмывания преступных доходов в следующем кейсе. Проиллюстрируйте кейс графически. Сформулируйте Ваши предложения по минимизации рисков ОД либо пресечению возможных противоправных действий, которые должны быть приняты органами государственной власти / правоохранительными органами / Заказчиком.

#### **Кейс:**

15.08.2021 в ЕИС в сфере закупок Заказчиком опубликовано извещение на право заключения контракта на выполнение строительно-монтажных работ по объекту «Строительство школы на 700 мест». Начальная цена предмета аукциона – 545 000 000,00 рублей. Согласно протоколу №80-1 рассмотрения заявок участников в электронном аукционе поступило 5 заявок от участников, все допущены к участию. От участников поданы следующие ценовые предложения:

Участник № 1 – ООО «Берег» с предложением цены – 500 000 000,00 рублей;

Участник № 2 – ООО «Строительные технологии» с предложением цены – 543 000 000,00 рублей;

Участник № 3 – ООО «Вектор» с предложением цены – 542 000 000,00 рублей;

Участник № 4 – ООО «Вертикаль» с предложением цены – 541 000 000,00 рублей;

Участник № 5 – ООО «Амфора» с предложением цены – 540 000 000,00 рублей.

Таким образом, 16.09.2021 аукцион состоялся в назначенное время, по итогу которого был определен победитель - ООО «Амфора» с предложением цены 540 000 000 рублей, на сайте [torgi.gov.ru](http://torgi.gov.ru) опубликован протокол №80-2 проведения аукциона.

После признания победителем в данных торгах ООО «Амфора» уклонилось от заключения договора, как следствие организатор предложил заключить договор ООО «Берег», сделавшему предложение 500 000 000,00 р.

Согласно аукционной документации, ч.5 ст. 96 Закона о контрактной системе, в случае непредставления участником закупки, с которым заключается контракт, обеспечения исполнения контракта в срок, установленный для заключения контракта, такой участник считается уклонившимся от заключения контракта.

При заключении госконтракта в качестве обеспечения исполнения контракта ООО «Берег» прикреплен файл, содержащий документ «банковская гарантия №ЭГ-1874/85 от 01.08.2021 ПАО РНКБ Банк на сумму 150 000 000,00 р».

Согласно условиям контракта – предусмотрено авансирование – 30 % стоимости контракта, срок исполнения работ – 30.06.2022.

01.10.2021 Заказчиком перечислено на расчетный счет ООО «Берег» 150 000 000 рублей в качестве авансирования.

01.12.2021 при выходе на место Заказчиком установлено отсутствие на объекте рабочих и любых представителей Подрядчика. Направлена претензия Подрядчику.

15.12.2021 Письмо с претензией возвращено Заказчику по причине отсутствия Подрядчика по месту регистрации.

18.12.2021 повторно направлена претензия Подрядчику. Ответ не получен.

20.12.2021 Выездом на место Подрядчик не установлен.

#### **Дополнительная информация по кейсу:**

- ООО «Амфора» зарегистрировано 01.06.2021, размер уставного капитала 10 000 рублей, учредителем ООО «Амфора» является Серая А.В.;

- уставный капитал ООО «Строительные технологии» составляет 500 000 рублей, организация зарегистрирована 01.05.1998, являлась исполнителем по 252 государственным

- контрактам на общую сумму более 10 млрд рублей, связанным с ремонтными и строительными работами;
- ООО «Вектор» зарегистрирован по адресу: 115432, г. Москва, проезд Проектируемый 4062-Й, д. 6 стр. 16 этаж 4 ком. 24;
  - ООО «Вертикаль» зарегистрирован по адресу: 115432, г. Москва, проезд Проектируемый 4062-Й, д. 6 стр. 16 этаж 4 ком. 25;
  - руководителем ООО «Берег» является Иванов П.С.
  - Иванов П.С. и Серая А.В. зарегистрированы по одному адресу;
  - размер уставного капитала ООО «Берег», ООО «Вектор», ООО «Вертикаль» и ООО «Амфора» составляет 10 000 рублей;
  - за период с 2018-2020 гг. финансовый результат ООО «Вектор», ООО «Вертикаль» и ООО «Амфора» в бухгалтерской отчетности предоставлялся с нулевыми результатами;
  - заявки для участия в аукционе ООО «Вектор», ООО «Вертикаль» и ООО «Амфора» отправлены с e-mail vtkl.m@mail.ru;
  - УФАС России направлен запрос в адрес ПАО РНКБ Банк на предмет установления наличия / отсутствия банковской гарантии в реестре банковских гарантий. Согласно ответу ПАО РНКБ Банк банковская гарантия №ЭГ-1874/85 от 01.08.2021 ООО «Берег» не выдавалась, в реестре банковских гарантий отсутствует.
  - 25.12.2021 в ЕГРЮЛ внесены сведения о недостоверности адреса ООО «Берег», ООО «Вектор»
  - УФАС России направлен запрос в адрес АО «Единая электронная торговая площадка». Согласно полученным сведениям заявки ООО «Берег», ООО «Вектор» направлены с IP-адреса – 31.174.52.206
  - Росфинмониторингом в ФАС направлены сведения о входах в интернет – банк ООО «Вектор» и ООО «Вертикаль» с IP-адреса – 31.174.52.208.
  - Банком предоставлено сообщение в Росфинмониторинг о перечислении 01.07.2021 беспроцентного займа ООО «Вертикаль» в адрес ООО «Амфора» на сумму 700 000,00 р. (по коду 5007);
  - Банком предоставлено сообщение в Росфинмониторинг о перечислении 02.07.2021 беспроцентного займа ООО «Вертикаль» в адрес ООО «Берег» на сумму 700 000,00 р. (по коду 5007).

## **Темы докладов (рефератов) по дисциплине «Методология финансовых расследований»**

1. Научно – теоретические подходы к определению понятия финансового расследования в Российской Федерации.
2. Принципы, методы и формы финансовых расследований в Российской Федерации.
3. Правовое регулирование проведения финансовых расследований в Российской Федерации.
4. Уязвимость бюджетной системы РФ для преступных элементов.
5. Основные типологии «теневых» схем, выявляемых в ходе осуществления бюджетного контроля.
6. История, причины возникновения «фирм – однодневок» и их признаки.
7. Типологические схемы вывода капитала за рубеж
8. Причины коррупции в России и наиболее распространенные коррупционные схемы
9. Судебная экономическая экспертиза как инструмент для раскрытия экономических преступлений
10. Проблемы правовой ответственность субъектов финансово – бюджетных отношений за совершение экономических преступлений
11. Проблемные вопросы в расследованиях преступлений в цифровой среде (виртуальные активы, электронные средства платежа, банковские карты)
12. Риск-ориентированный подход при выборе объектов контроля. Налоговые проверки: виды (камеральная и выездная) и порядок назначения.
13. Основные виды налоговых схем уклонения от уплаты налогов, выявляемых в ходе налоговых проверок.
14. Банковский надзор в Российской Федерации.
15. Валютный контроль в Российской Федерации.
16. Надзор в сфере ПОД/ФТ/ФРОМУ в Российской Федерации.
17. Проблемы, возникающие при расследовании экономических преступлений
18. Проблемы, возникающие при возбуждении и расследовании уголовных дел, связанных с легализацией преступных доходов

## **5. ФОНДЫ ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ ДЛЯ ПРОВЕДЕНИЯ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ АТТЕСТАЦИИ ОБУЧАЮЩИХСЯ ПО ДИСЦИПЛИНЕ**

### **ВОПРОСЫ И ТИПОВЫЕ ЗАДАНИЯ**

для подготовки к зачету по дисциплине

1. Научно – теоретические подходы к определению понятия финансового расследования. Необходимость проведения финансовых расследований.
2. Виды финансовых расследований. Принципы осуществления финансовых расследований.
3. Правовое регулирование проведения финансовых расследований.
4. Источники информации как основа проведения финансового расследования. Методы поиска, сбора и анализа информации.
5. Подходы к определению понятия экономического преступления. Классификация экономических преступлений согласно действующему законодательству Российской Федерации.
6. Правовая ответственность за совершение экономических преступлений физическими и юридическими лицами.
7. Источники доказательств эксперта (финансового аналитика).
8. Виды документов в проверках, первичная документация. Использование подложных (мнимых) документов и их признаки.
9. Основные контрольно – надзорные и правоохранительные органы, уполномоченные проводить расследования экономических правонарушений и преступлений.

10. Основные экономические преступления в бюджетной сфере.
11. Уязвимость бюджетной системы РФ.
12. Основные типологии хищений бюджетных средств при исполнении государственных контактов, нецелевого расходования бюджетных субсидий, материнского капитала.
13. Методы анализа в финансовых расследованиях бюджетной сферы.
14. Риск-ориентированный подход при выборе объектов контроля.
15. Бюджетные риски (риски ограничения конкуренции, завышения цены, хищения / нецелевого использования бюджетных средств, срыва сроков / неисполнения контракта).
16. Основные виды налоговых схем уклонения от уплаты налогов, выявляемых в ходе налоговых проверок (схема со «скрытой» реализацией, схема с необоснованным дроблением бизнеса, схемы с «фирмами – однодневками», схема незаконного возмещения НДС (лжеэкспорт)). Признаки получения необоснованной налоговой выгоды.
17. Признаки «фирм – однодневок».
18. Организация межведомственного взаимодействия.
19. Правовая ответственность субъектов финансово – бюджетных отношений.
20. Правовая ответственность за нарушение норм законодательства о налогах и сборах.
21. Основные экономические преступления в кредитно-финансовой сфере.
22. Уязвимость сферы КФС в РФ для преступников.
23. Основные типологии совершения преступлений в кредитно – финансовой сфере (далее – КФС) с использованием «фирм - однодневок», наличных денежных средств, фиктивной внешнеэкономической деятельности, электронных средств платежа, виртуальных валют, кредитных организаций, РЦБ, страховых компаний, исполнительных надписей нотариусов, исполнительных листов.
24. Услуги по продаже теневой наличности.
25. Возможности использования кредитных организаций, причастных к «теневым услугам».
26. Институт нотариата в схемах отмыwania преступных доходов.
27. Схемы с использованием института ФССП. Признаки преступлений.
28. Методы анализа в финансовых расследованиях сферы КФС.
29. Обязательный и внутренний контроль в банке.
30. Соблюдение кредитными учреждениями требований ПОД/ФТ/ФРОМУ.
31. Виды правовой ответственности в области банковской деятельности.
32. Основные принципы валютного контроля. Правовое регулирование валютного контроля.
33. Правовая ответственность за нарушение норм законодательства в сфере КФС.
34. Основные преступления в коррупционной сфере.
35. Уязвимость экономической системы РФ от преступлений коррупционной направленности.
36. Основные типологии совершения преступлений коррупционной направленности. Признаки преступлений.
37. Использование аффилированных лиц в преступлениях.
38. Методы анализа в финансовых расследованиях преступлений коррупционной направленности.
39. Правовая ответственность за нарушение норм антикоррупционного законодательства.
40. Правовые основы регулирования ПОД/ФТ/ФРОМУ.
41. Понятие и характеристика легализации (отмыwania) денежных средств или иного имущества, приобретенных преступным путем. Признаки операций (сделок), связанных с легализацией (отмыwанием) доходов, полученных преступным путем.
42. Правовые основы деятельности Росфинмониторинга.
43. Признаки преступлений, ответственность за которые предусмотрена ст. 174 и 174.1 УК РФ.
44. Типовые схемы, связанные с легализацией (отмыwанием) доходов, полученных преступным путем.
45. Правовая ответственность за нарушение норм законодательства в сфере ПОД/ФТ.



Таблица соответствия параметров оценивания результатов контроля знаний по разным шкалам

Сумма баллов по 100-балльной системе оценивания	Оценка ECTS	Параметры оценивания	Уровень владения компетенциями	Оценка по пятибалльной системе оценивания	
				для экзамена, курсовой работы, практики	для зачета
90-100	A	отличная работа, в которой может быть допущена одна незначительная ошибка. Студент обнаруживает особенные творческие способности, умеет самостоятельно добывать знания, без помощи преподавателя находит и прорабатывает необходимую информацию, убедительно аргументирует ответы	Высокий (творческий)	отлично	Зачтено
82-89	B	работа выше среднего уровня с несколькими незначительными ошибками. Студент свободно владеет изученным объемом материала, применяет его на практике, свободно решает упражнения и задачи в стандартных ситуациях	Достаточный (эвристический)	хорошо	
75-81	C	обыкновенная работа с несколькими ошибками. Студент умеет сопоставлять, обобщать, систематизировать информацию под руководством преподавателя; в целом самостоятельно применять ее на практике; контролировать собственную деятельность			
69-74	D	средняя неплохая работа, но со значительными недостатками и ошибками. Студент воспроизводит значительную часть теоретического материала, обнаруживает знание и понимание основных положений	Средний (адаптивный)	удовлетворительно	
60-68	E	работа удовлетворяет минимальной положительной оценке. Студент владеет учебным материалом на уровне, выше начального, значительную часть его воспроизводит на адаптивном уровне			
35-59	FX	требуется значительная доработка для достижения положительной минимальной оценки. Обладает поверхностными несистематизированными знаниями, но не обладает знаниями, умениями и навыками ни одной из компетенций	Низкий (репродуктивный)	неудовлетворительно	Не зачтено
1-34	F	обязательно повторное изучение зачетного кредита. Студент не обладает знаниями, умениями и навыками ни одной из компетенций			

**6. ПЕРЕЧЕНЬ ОСНОВНОЙ И ДОПОЛНИТЕЛЬНОЙ ЛИТЕРАТУРЫ,  
НЕОБХОДИМОЙ ДЛЯ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ**

№ п / п	Наименование изданий учебной литературы	Количество экземпляров
<b>Основная литература</b>		
1.	Актуальные проблемы финансового и налогового права: учебное пособие / отв. ред. М. В. Карасева. – Москва : Проспект, 2020. – 272 с. ISBN 978-5-392-30591-9	<i>Индивидуальный доступ для неограниченного числа авторизованных пользователей, регистрация по IP-адресам СевГУ</i>
2.	Бехер, В.В. Финансовое право: учебник / В.В. Бехер, А.С. Кондукторов, Н.Н. Лайченкова, Ю.М. Литвинова. — Москва : ЮСТИЦИЯ, 2020. — 344 с. — ISBN 978-5-4365-3637-8	<i>Индивидуальный доступ для неограниченного числа авторизованных пользователей, регистрация по IP-адресам СевГУ</i>
3.	Землин, А. И. Финансовое право Российской Федерации : учебник для бакалавриата и специалитета / А. И. Землин, О. М. Землина, Н. П. Ольховская ; под общ.ред. А. И. Землина. — М. : Издательство Юрайт, 2019. — 301 с. — ISBN 978-5-534-09234-9	<i>Индивидуальный доступ для неограниченного числа авторизованных пользователей, регистрация по IP-адресам СевГУ</i>
4.	Тисен, О.Н. Особенности выявления, расследования и квалификации преступлений, связанных с финансированием терроризма : монография / О. Н. Тисен. — Москва :Изд-во Перо, 2021. — 160 с. — ISBN 978-5-00189-426-1	<i>Индивидуальный доступ для неограниченного числа авторизованных пользователей, регистрация по IP-адресам СевГУ</i>
5.	Андронов, М. Ю. Практические задания по государственному контролю в сфере ПО Д/ФТ/ФРОМУ : учебное пособие / М. Ю. Андронов, Ф. К. Иванов. – Москва : Изд-во Перо, 2021.	<i>Индивидуальный доступ для неограниченного числа авторизованных пользователей, регистрация по IP-адресам СевГУ</i>
6.	Финансовый мониторинг: учебное пособие для бакалавриата и магистратуры: Том I/ под ред. Ю.А.Чиханчина, А.Г.Братко. – М.: Юстицинформ, 2018. – Серия «Бакалавр и магистр. Академический курс». – 696 с.	30
7.	Финансовый мониторинг: учебное пособие для бакалавриата и магистратуры: Том II/ под ред. Ю.А.Чиханчина, А.Г.Братко. – М.: Юстицинформ, 2018. – Серия «Бакалавр и магистр. Академический курс». – 480 с.	30
8.	Национальная система противодействия легализации (отмыванию) преступных доходов и финансированию терроризма: учеб. пособие / И.В. Колесова, Н.М. Колесова, С.В. Сорокина [и др.]; М-во науки и высш.образования РФ, Севастоп. гос. ун-т, Ин-т финансов, экономики и упр. - Севастополь: СевГУ, 2020. – 295 с.: ил.	75
9.	Судебная экономическая экспертиза [Электронный ресурс]: сборник учебно-методических указаний по специальности 38.05.01 «Экономическая экспертиза» / В.А. Якимова, 2017. – 128 с.	<i>Индивидуальный доступ для неограниченного числа авторизованных пользователей, регистрация по IP-адресам СевГУ</i>
10	Финансовые расследования: Учебно-методическое пособие для студентов, обучающихся по специальности «Экономическая безопасность» /Ратникова Н.Д., Хузина Н.А., Ремизов Д.Г., 2016. – Воронеж, 51 с.	<i>Индивидуальный доступ для неограниченного числа авторизованных пользователей, регистрация по IP-адресам СевГУ</i>

		<i>по IP-адресам СевГУ</i>
<b>Дополнительная литература</b>		
1.	Ордынская, Е. В. Организация и методика проведения налоговых проверок : учебник и практикум для бакалавриата и специалитета / Е. В. Ордынская. — 3-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2019. — 448 с. — (Бакалавр и специалист). — ISBN 978-5-534-11250-4. — Текст : электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. — URL: <a href="https://biblio-online.ru/bcode/444803">https://biblio-online.ru/bcode/444803</a>	<i>Индивидуальный доступ для неограниченного числа авторизованных пользователей, регистрация по IP</i>
2.	Финансовое право Российской Федерации: Учебник / Ф59 Отв. ред. М.В. Карасева — М.: Юристъ, 2004. — 576 с. ISBN 5-7975-0489-8 (в пер.)	<i>Индивидуальный доступ для неограниченного числа авторизованных пользователей, регистрация по IP</i>
3.	Мирошниченко, О. С. Банковское регулирование и надзор : учебное пособие для академического бакалавриата / О. С. Мирошниченко. — 2-е изд. — Москва : Издательство Юрайт, 2019; Тюмень : Издательство Тюменского государственного университета. — 205 с. — (Университеты России). — ISBN 978-5-534-11279-5 (Издательство Юрайт). — ISBN 978-5-400-01470-3 (Издательство Тюменского государственного университета). — Текст : электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. — URL: <a href="https://biblioonline.ru/bcode/444843">https://biblioonline.ru/bcode/444843</a>	<i>Индивидуальный доступ для неограниченного числа авторизованных пользователей, регистрация по IP</i>
4.	Государственные финансы : учебное пособие для вузов / под общей редакцией Н. И. Берзона. — Москва : Издательство Юрайт, 2021. — 137 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-08103-9. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <a href="https://urait.ru/bcode/469965">https://urait.ru/bcode/469965</a> (дата обращения: 16.09.2021).	<i>Индивидуальный доступ для неограниченного числа авторизованных пользователей, регистрация по IP-адресам СевГУ</i>
5.	Аврамчикова, Н. Т. Государственные и муниципальные финансы : учебник и практикум для вузов / Н. Т. Аврамчикова. — Москва : Издательство Юрайт, 2021. — 174 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-10038-9. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <a href="https://urait.ru/bcode/475083">https://urait.ru/bcode/475083</a> (дата обращения: 16.09.2021).	<i>Индивидуальный доступ для неограниченного числа авторизованных пользователей, регистрация по IP-адресам СевГУ</i>
<b>Законодательная литература</b>		
1.	Гражданский кодекс Российской Федерации (ГК РФ): принят ГД ФС РФ 21.10.1994 [Электронный ресурс]. — Режим доступа: <a href="http://www.consultant.ru/popular/gkrf1/">http://www.consultant.ru/popular/gkrf1/</a>	Электронный ресурс
2.	Бюджетный кодекс Российской Федерации принят от 31.07.1998 N 145-ФЗ [Электронный ресурс]. — Режим доступа: <a href="http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_19702/">http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_19702/</a>	Электронный ресурс
3.	Налоговый кодекс Российской Федерации (НК РФ): принят ГД ФС РФ 16.07.1998 от 31.07.1998 N 146-ФЗ [Электронный ресурс]. — Режим доступа: <a href="http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_19671/">http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_19671/</a>	Электронный ресурс
4.	Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях" от 30.12.2001 N 195-ФЗ [Электронный ресурс]. — Режим доступа: <a href="http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_34661/">http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_34661/</a>	Электронный ресурс
5.	Уголовный кодекс от 13.06.1996 N 63-ФЗ (ред. от 01.07.2021) [Электронный ресурс]. — Режим доступа: <a href="http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_10699/">http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_10699/</a>	Электронный ресурс
6.	Федеральный закон «О банках и банковской деятельности» от 02.12.1990 N 395-1 [Электронный ресурс]. — Режим доступа: <a href="http://www.consultant.ru/popular/bank/">http://www.consultant.ru/popular/bank/</a>	Электронный ресурс
7.	Федеральный закон «О Центральном банке Российской	Электронный ресурс

	Федерации (Банке России)» от 10 июля 2002 г. N 86-ФЗ [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <a href="http://base.garant.ru/12127405/">http://base.garant.ru/12127405/</a>	
8.	Федеральный закон от 07.08.2001 год №115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <a href="http://www.consultant.ru/">http://www.consultant.ru/</a>	Электронный ресурс
9.	Федеральный закон от 22.04.1996 года №39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <a href="http://www.consultant.ru/">http://www.consultant.ru/</a>	Электронный ресурс
10.	Федеральный закон от 29.12.2006 года №244-ФЗ «О государственном регулировании деятельности по организации и проведению азартных игр и о внесении изменений в некоторые законодательные акты Российской Федерации» [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <a href="http://www.consultant.ru/">http://www.consultant.ru/</a>	Электронный ресурс
11.	Федеральный закон от 05.04.2013 № 41-ФЗ «О Счетной палате Российской Федерации» [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <a href="http://www.consultant.ru/">http://www.consultant.ru/</a>	Электронный ресурс
12.	Указ Президента РФ от 2 февраля 2016 г. N 41 "О некоторых вопросах государственного контроля и надзора в финансово-бюджетной сфере" [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <a href="http://www.consultant.ru/">http://www.consultant.ru/</a>	Электронный ресурс
13.	Указ Президента РФ от 21 мая 2012 г. N 636 "О структуре федеральных органов исполнительной власти" [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <a href="http://www.consultant.ru/">http://www.consultant.ru/</a>	Электронный ресурс
14.	Указ Президента Российской Федерации от 13.06.2012 года №808 «Вопросы Федеральной службы по финансовому мониторингу» (Положение о ФСФМ) [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <a href="http://www.consultant.ru/">http://www.consultant.ru/</a>	Электронный ресурс
15.	Постановление Правительства РФ от 1 декабря 2004г. № «О Федеральном казначействе» [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <a href="http://www.consultant.ru/">http://www.consultant.ru/</a>	Электронный ресурс
16.	Постановление Правительства РФ от 30.09.2004 № 506 «Об утверждении Положения о Федеральной налоговой службе» [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <a href="http://www.consultant.ru/">http://www.consultant.ru/</a>	
17.	Постановление Правительства РФ от 25 мая 2016 г. N 464 "О внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации в связи с упразднением Федеральной службы финансово-бюджетного надзора"[Электронный ресурс]. – Режим доступа: <a href="http://www.consultant.ru/">http://www.consultant.ru/</a>	Электронный ресурс
18.	Постановление правительства Российской Федерации от 28 ноября 2013 г. N 1092 «О порядке осуществления Федеральным казначейством полномочий по контролю в финансово-бюджетной сфере» [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <a href="http://www.consultant.ru/">http://www.consultant.ru/</a>	Электронный ресурс
19.	Постановление Правительства Российской Федерации от 30 июня 2012 года №667 «Об утверждении требований к правилам внутреннего контроля, разрабатываемым организациями, осуществляющими операции с денежными средствами или иным имуществом, и индивидуальными предпринимателями, и о признании утратившими силу некоторых актов Правительства Российской Федерации» [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <a href="http://www.consultant.ru/">http://www.consultant.ru/</a>	Электронный ресурс

20.	Постановление Правительства Российской Федерации от 27.01.2014 года №58 «Об утверждении Положения о постановке на учет в Федеральной службе по финансовому мониторингу организаций, осуществляющих операции с денежными средствами или иным имуществом, и индивидуальных предпринимателей, в сфере деятельности которых отсутствуют надзорные органы» [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <a href="http://www.consultant.ru/">http://www.consultant.ru/</a>	Электронный ресурс
21.	Постановление Правительства Российской Федерации от 19.03.2014 года №209 «Об утверждении Положения о представлении информации в Федеральную службу по финансовому мониторингу организациями, осуществляющими операции с денежными средствами или иным имуществом, и индивидуальными предпринимателями и направлении Федеральной службой по финансовому мониторингу запросов в организации, осуществляющие операции с денежными средствами и иным имуществом, и индивидуальным предпринимателям» [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <a href="http://www.consultant.ru/">http://www.consultant.ru/</a>	Электронный ресурс
22.	Постановление Правительства Российской Федерации от 16.02.2005 года №82 «Об утверждении Положения о порядке передачи информации в Федеральную службу по финансовому мониторингу адвокатами, нотариусами и лицами, осуществляющими предпринимательскую деятельность в сфере оказания юридических или бухгалтерских услуг» [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <a href="http://www.consultant.ru/">http://www.consultant.ru/</a>	Электронный ресурс
23.	Положение Банка России от 2 марта 2012 г. N 375-П "О требованиях к правилам внутреннего контроля кредитной организации в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма"[Электронный ресурс]. – Режим доступа: <a href="http://www.consultant.ru/">http://www.consultant.ru/</a>	Электронный ресурс
24.	Постановление Пленума Верховного Суда Российской Федерации №32 от 07.07.2015 г. «О судебной практике по делам о легализации (отмывании) денежных средств или иного имущества, приобретенных преступным путем, и о приобретении или сбыте имущества, заведомо добытого преступным путем» [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <a href="http://www.consultant.ru/">http://www.consultant.ru/</a>	Электронный ресурс
25.	Правила осуществления Федеральным казначейством полномочий по контролю в финансово-бюджетной сфере, (утверждены постановлением Правительства Российской Федерации от 28 ноября 2013 г. N2 1092 «О порядке осуществления Федеральным казначейством полномочий по контролю в финансово-бюджетной сфере»). // (Собрание законодательства Российской Федерации, 2013, N2 49, ст. 6435; 2016, М) 17, ст. 2399, N2 36, ст. 5408)	
26.	Правила осуществления Федеральным казначейством полномочий по 7 контролю в финансово-бюджетной сфере, (утверждены постановлением Правительства Российской Федерации от 28 ноября 2013 г. .N2 1092 «О порядке осуществления Федеральным казначейством полномочий по контролю в финансово-бюджетной сфере»). // (Собрание законодательства Российской Федерации, 2013, № 49, ст. 6435; 2016, № 17, ст. 2399)	

Информация о наличии в фонде библиотеки изданий учебной литературы, перечисленной в настоящей РПД, представлена в **приложении Б**.

## 7. ПЕРЕЧЕНЬ РЕСУРСОВ ИНФОРМАЦИОННО-КОММУНИКАЦИОННОЙ СЕТИ «ИНТЕРНЕТ» И ПРОФЕССИОНАЛЬНЫХ БАЗ ДАННЫХ, НЕОБХОДИМЫХ ДЛЯ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ

Наименование ресурса	Описание	Тип продукта (полная лицензионная версия, учебная версия, демоверсия и т.п.)
1. znanium.com (издательство ИНФРА-М)	Учебные материалы, размещенные на сайтах электронных библиотечных систем, к которым имеет Университет доступ в среде «Интернет»:	полная лицензионная версия
2. ЮРАЙТ (издательство «ЮРАЙТ»)		полная лицензионная версия
3. Лань» (издательство «Лань»)	Университет доступ в среде «Интернет»:	полная лицензионная версия
4. Информационно-справочная правовая система Консультант (ConsultantPlus)	Доступ к законодательству, периодическим изданиям, книгам	полная лицензионная версия
5. <a href="http://www.minfin.ru">http://www.minfin.ru</a> Сайт Министерства финансов РФ	Содержит статистическую, нормативно-правовую и аналитическую информацию по дисциплине	полная лицензионная версия
6. <a href="http://www.economy.gov.ru">www.economy.gov.ru</a> Сайт Министерства экономического развития РФ		полная лицензионная версия
7. <a href="http://www.fcsm.ru">www.fcsm.ru</a> Сайт Федеральной службы по финансовым рынкам РФ		полная лицензионная версия
8. <a href="http://www.cbr.ru">http://www.cbr.ru</a> Сайт Центрального банка РФ		полная лицензионная версия
9. <a href="http://www.gks.ru">www.gks.ru</a> Сайт Федеральной службы государственной статистики РФ		полная лицензионная версия
10. <a href="http://www.ach.gov.ru">www.ach.gov.ru</a> Сайт Счетной палаты РФ		полная лицензионная версия
11. <a href="http://www.nalog.ru">www.nalog.ru</a> Сайт Федеральной налоговой службы РФ		полная лицензионная версия
12. <a href="http://www.rosfinnadzor.ru">www.rosfinnadzor.ru</a> Сайт Федеральной службы финансово-бюджетного надзора РФ		полная лицензионная версия
13. <a href="http://www.roskazna.ru">www.roskazna.ru</a> Сайт Федерального казначейства РФ		полная лицензионная версия
14. <a href="http://www.fedsfm.ru">www.fedsfm.ru</a> Сайт Федеральной службы по финансовому мониторингу РФ		полная лицензионная версия

Библиотека ФГАОУ ВО «СевГУ» имеет доступ к электронным архивам научной электронной библиотеки - E-LIBRARY <http://elibrary.ru> и к архивам библиотек России, стран ближнего и дальнего зарубежья, а также доступ к мировым информационным источникам.

## 8. ПЕРЕЧЕНЬ ИНФОРМАЦИОННЫХ ТЕХНОЛОГИЙ, ИСПОЛЬЗУЕМЫХ ПРИ ОСУЩЕСТВЛЕНИИ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОГО ПРОЦЕССА ПО ДИСЦИПЛИНЕ

Наименование информационной технологии/ программного продукта	Назначение (базы и банки данных, тестирующие программы, практикум, деловые игры и т.д.)	Тип продукта (полная лицензионная версия, учебная версия, демоверсия и т.п.)
Microsoft Windows Professional 7/8.1/10	Пакет программного обеспечения для лицензирования рабочих станций	полнаялицензионнаяверсия
Microsoft Office Professional 2010/2013/2016	Пакет программного обеспечения для лицензирования рабочих станций	полнаялицензионнаяверсия
Windows Server Standard	Серверная операционная система с графическим пользовательским интерфейсом	полнаялицензионнаяверсия
Exchange Server Standard	Платформа обмена сообщениями электронной почты, планирования и средств для совместной работы	полнаялицензионнаяверсия
Skype for Business Server	Платформа обмена мгновенными сообщениями, организации аудио и видеоконференций	полнаялицензионнаяверсия
Windows Remote Desktop Services	Право удаленного доступа к серверным приложениям с рабочих мест	полнаялицензионнаяверсия
Microsoft Visio Professional	Программное обеспечение для визуализации данных с помощью построения схем и диаграмм	полнаялицензионнаяверсия
Kaspersky Endpoint Security 10/11	Программные средства антивирусной защиты рабочих станций, файловых серверов и мобильных устройств	полнаялицензионнаяверсия
ABBYY FineReader 12 Corporate Per Seat	Система оптического распознавания текстов тип 1	полнаялицензионнаяверсия
ABBYY FineReader 12 Corporate Concurrent	Система оптического распознавания текстов тип 2	полнаялицензионнаяверсия
Acrobat Professional DC (perpetual) 2015	Приложение для работы с PDF-документами	полнаялицензионнаяверсия
Mirapolis LMS	Система дистанционного обучения	полнаялицензионнаяверсия
WinRAR 5.0	Программное обеспечение для архивирования файлов	полнаялицензионнаяверсия
MirapolisVirtualRoom	Система видеоконференцсвязи MirapolisVirtualRoom до 50 участников	полнаялицензионнаяверсия
«Русский Moodle 3KL»	Среда электронного обучения «Русский Moodle 3KL» версия 3.1.13	полнаялицензионнаяверсия
КонсультантПлюс	Справочная Правовая Система КонсультантПлюс	полнаялицензионнаяверсия



Антиплагиатс модулями	<p>«Антиплагиат» в составе :</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1) Программная система для обнаружения текстовых заимствований в учебных и научных работах «Антиплагиат ВУЗ» версии 3.3 (интернет-версия);</li><li>2) Модуль «Программный комплекс поиска текстовых заимствований в открытых источниках сети интернет»</li><li>3) Модуль поиска текстовых заимствований по коллекции диссертаций и авторефератов Российской государственной библиотеки»</li><li>4) Модуль поиска текстовых заимствований по коллекции нормативно-правовой документации и аналитики ЭПС «Система ГАРАНТ»</li><li>5) Модуль поиска текстовых заимствований по коллекции научной электронной библиотеки <a href="http://Elibregeru.ru/">Elibregeru.ru/</a></li><li>6) Модуль поиска текстовых заимствований по коллекции документов «Кольцо ВУЗов»</li><li>7) Модуль поиска текстовых заимствований по коллекции «Сводная коллекция ЭБС»</li></ol>	полнаялицензионнаяверсия
-----------------------	--	--------------------------

## 9. ОПИСАНИЕ МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЙ БАЗЫ, НЕОБХОДИМОЙ ДЛЯ ОСУЩЕСТВЛЕНИЯ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОГО ПРОЦЕССА ПО ДИСЦИПЛИНЕ

Наименование специализированных аудиторий, кабинетов, лабораторий, тренажеров и пр.	Перечень основного оборудования
<b>Аудитории для занятий лекционного типа</b>	
Гоголя, 14, ауд. 354, лекционная  64 посадочных места	доска меловая стационарная, экран проекционный стационарный Мобильные ТСО: Проектор мультимедийный Benq MP611C, Проектор мультимедийный Beng MS510 / MX511, Проектор мультимедийный Epson EB-S04, Ноутбук Acer, Ноутбук DEXP, Колонки акустические
Гоголя, 14, ауд. 357,  76 посадочных мест	доска меловая стационарная, настенный экран DEXP WM-60 Мобильные ТСО: Проектор мультимедийный Benq MP611C, Проектор мультимедийный Beng MS510 / MX511, Проектор мультимедийный Epson EB-S04, Ноутбук Acer, Ноутбук DEXP, Колонки акустические
<b>Аудитории для занятий семинарского типа и практических занятий</b>	
Гоголя, 14, ауд. 353,  36 посадочных мест	доска меловая стационарная, Экран проекционный переносной. Мобильные ТСО: Проектор мультимедийный Benq MP611C, Проектор мультимедийный Beng MS510 / MX511, Проектор мультимедийный Epson EB-S04, Ноутбук Acer, Ноутбук DEXP, Колонки акустические
Гоголя, 14, ауд. 358,  30 посадочных мест	доска меловая стационарная, Экран проекционный переносной. Мобильные ТСО: Проектор мультимедийный Benq MP611C, Проектор мультимедийный Beng MS510 / MX511, Проектор мультимедийный Epson EB-S04, Ноутбук Acer, Ноутбук DEXP, Колонки акустические
Гоголя, 14, ауд. 359, компьютерная финансовая лаборатория  17 рабочих мест (с ПК) 24 посадочных места (без ПК)	сервер (1 шт.), персональный компьютер (16 шт.), доска маркерная стационарная, Экран проекционный переносной. Мобильные ТСО: Проектор мультимедийный Benq MP611C, Проектор мультимедийный Beng MS510 / MX511, Проектор мультимедийный Epson EB-S04, Ноутбук Acer, Ноутбук DEXP, Колонки акустические
<b>Аудитории для лабораторных занятий</b>	
Гоголя, 14, ауд. 359, компьютерная финансовая лаборатория  17 рабочих мест (с ПК) 24 посадочных места (без ПК)	сервер (1 шт.), персональный компьютер (16 шт.), доска маркерная стационарная, Экран проекционный переносной. Мобильные ТСО: Проектор мультимедийный Benq MP611C, Проектор мультимедийный Beng MS510 / MX511, Проектор мультимедийный Epson EB-S04, Ноутбук Acer, Ноутбук DEXP, Колонки акустические
<b>Аудитории для осуществления научно-исследовательской деятельности</b>	
Гоголя, 14, ауд. 359, компьютерная финансовая лаборатория  17 рабочих мест (с ПК) 24 посадочных места (без ПК)	сервер (1 шт.), персональный компьютер (16 шт.), доска маркерная стационарная, Экран проекционный переносной. Мобильные ТСО: Проектор мультимедийный Benq MP611C, Проектор мультимедийный Beng MS510 / MX511, Проектор мультимедийный Epson EB-S04, Ноутбук Acer, Ноутбук DEXP, Колонки акустические

Аудитории для самостоятельной работы обучающихся	
Гоголя, 14, ауд. 154, аудитория для самостоятельной работы  10 рабочих мест (с ПК)	10 посадочных мест. Оснащенность: маркерная доска, 10 компьютеров с подключением к сети «Интернет» и доступом к ЭОИС и ЭБС СевГУ
Аудитории для осуществления текущего контроля и промежуточной аттестации	
Гоголя, 14, ауд. 351, методический кабинет  3 посадочных места	Экран проекционный переносной. Мобильные ТСО: Проектор мультимедийный Benq MP611C, Проектор мультимедийный Beng MS510 / MX511, Проектор мультимедийный Epson EB-S04, Ноутбук Acer, Ноутбук DEXP, Колонки акустические
Гоголя, 14, ауд. 353,  36 посадочных мест	доска меловая стационарная, Экран проекционный переносной. Мобильные ТСО: Проектор мультимедийный Benq MP611C, Проектор мультимедийный Beng MS510 / MX511, Проектор мультимедийный Epson EB-S04, Ноутбук Acer, Ноутбук DEXP, Колонки акустические
Гоголя, 14, ауд. 354  64 посадочных места	доска меловая стационарная, экран проекционный стационарный Мобильные ТСО: Проектор мультимедийный Benq MP611C, Проектор мультимедийный Beng MS510 / MX511, Проектор мультимедийный Epson EB-S04, Ноутбук Acer, Ноутбук DEXP, Колонки акустические
Гоголя, 14, ауд. 357,  76 посадочных мест	доска меловая стационарная, настенный экран DEXP WM-60 Мобильные ТСО: Проектор мультимедийный Benq MP611C, Проектор мультимедийный Beng MS510 / MX511, Проектор мультимедийный Epson EB-S04, Ноутбук Acer, Ноутбук DEXP, Колонки акустические
Гоголя, 14, ауд. 358,  30 посадочных мест	доска меловая стационарная, Экран проекционный переносной. Мобильные ТСО: Проектор мультимедийный Benq MP611C, Проектор мультимедийный Beng MS510 / MX511, Проектор мультимедийный Epson EB-S04, Ноутбук Acer, Ноутбук DEXP, Колонки акустические
Гоголя, 14, ауд. 359, компьютерная финансовая лаборатория  17 рабочих мест (с ПК) 24 посадочных места (без ПК)	сервер (1 шт.), персональный компьютер (16 шт.), доска маркерная стационарная, Экран проекционный переносной. Мобильные ТСО: Проектор мультимедийный Benq MP611C, Проектор мультимедийный Beng MS510 / MX511, Проектор мультимедийный Epson EB-S04, Ноутбук Acer, Ноутбук DEXP, Колонки акустические
Гоголя, 14, ауд. 360-а, научно-методический кабинет  5 посадочных мест	Экран проекционный переносной. Мобильные ТСО: Проектор мультимедийный Benq MP611C, Проектор мультимедийный Beng MS510 / MX511, Проектор мультимедийный Epson EB-S04, Ноутбук Acer, Ноутбук DEXP, Колонки акустические

Аудитории для проведения групповых и индивидуальных консультаций	
Гоголя, 14, ауд. 351, методический кабинет 3 посадочных места	Экран проекционный переносной. Мобильные ТСО: Проектор мультимедийный Benq MP611C, Проектор мультимедийный Beng MS510 / MX511, Проектор мультимедийный Epson EB-S04, Ноутбук Acer, Ноутбук DEXP, Колонки акустические
Гоголя, 14, ауд. 353, 36 посадочных мест	доска меловая стационарная, Экран проекционный переносной. Мобильные ТСО: Проектор мультимедийный Benq MP611C, Проектор мультимедийный Beng MS510 / MX511, Проектор мультимедийный Epson EB-S04, Ноутбук Acer, Ноутбук DEXP, Колонки акустические
Гоголя, 14, ауд. 354 64 посадочных места	доска меловая стационарная, экран проекционный стационарный Мобильные ТСО: Проектор мультимедийный Benq MP611C, Проектор мультимедийный Beng MS510 / MX511, Проектор мультимедийный Epson EB-S04, Ноутбук Acer, Ноутбук DEXP, Колонки акустические
Гоголя, 14, ауд. 357, 76 посадочных мест	доска меловая стационарная, настенный экран DEXP WM-60 Мобильные ТСО: Проектор мультимедийный Benq MP611C, Проектор мультимедийный Beng MS510 / MX511, Проектор мультимедийный Epson EB-S04, Ноутбук Acer, Ноутбук DEXP, Колонки акустические
Гоголя, 14, ауд. 358, 30 посадочных мест	доска меловая стационарная, Экран проекционный переносной. Мобильные ТСО: Проектор мультимедийный Benq MP611C, Проектор мультимедийный Beng MS510 / MX511, Проектор мультимедийный Epson EB-S04, Ноутбук Acer, Ноутбук DEXP, Колонки акустические
Гоголя, 14, ауд. 359, компьютерная финансовая лаборатория 17 рабочих мест (с ПК) 24 посадочных места (без ПК)	сервер (1 шт.), персональный компьютер (16 шт.), доска маркерная стационарная, Экран проекционный переносной. Мобильные ТСО: Проектор мультимедийный Benq MP611C, Проектор мультимедийный Beng MS510 / MX511, Проектор мультимедийный Epson EB-S04, Ноутбук Acer, Ноутбук DEXP, Колонки акустические
Гоголя, 14, ауд. 360-а, научно-методический кабинет 5 посадочных мест	Экран проекционный переносной. Мобильные ТСО: Проектор мультимедийный Benq MP611C, Проектор мультимедийный Beng MS510 / MX511, Проектор мультимедийный Epson EB-S04, Ноутбук Acer, Ноутбук DEXP, Колонки акустические

Форма рейтинговой ведомости

ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ АВТОНОМНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ  
«СЕВАСТОПОЛЬСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»

Институт \_\_\_\_\_ Кафедра \_\_\_\_\_  
Дисциплина \_\_\_\_\_ Курс \_\_\_\_\_ Группа \_\_\_\_\_  
Преподаватель \_\_\_\_\_

РЕЙТИНГОВАЯ ВЕДОМОСТЬ

20\_\_/20\_\_ учебный год \_\_\_\_\_ семестр

№	ФИО студента	Посещаемость																																		Итого посещаемость (20 баллов)	Текущий и рубежный контроль (20 баллов)	Самостоятельная работа (20 баллов)	Творческий рейтинг (10 баллов)	ИТОГО:	Промежуточная аттестация (30 баллов)	Всего (100 баллов)					
		1		2		3		4		5		6		7		8		9		10		11		12		13		14		15		16		17													
		л	с	л	с	л	с	л	с	л	с	л	с	л	с	л	с	л	с	л	с	л	с	л	с	л	с	л	с	л	с	л	с	л	с												
1	Алексеев А. А.	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	20	20	20	10	70	30	100					

**ПРЕПОДАВАТЕЛЬ:**

1. Вносит дополнения в рабочую программу дисциплины.
2. Разрабатывает формы текущего и рубежного контроля.
3. В начале семестра информирует студентов о сроках и формах контроля освоения дисциплины, возможности получения поощрительных баллов.
4. В течение семестра вносит данные в рейтинговую ведомость, доводит их до сведения обучающихся не реже одного раза в две недели и своевременно сдает ее в дирекцию института/Морского колледжа.
5. В конце учебного семестра суммирует полученные обучающимся баллы.
6. По результатам промежуточной аттестации заполняет зчетно-экзаменационную ведомость

**Учебно-методическое пособие для обучающихся по освоению дисциплины.**

Наименование работы, ее вид	Перечень учебно-методического обеспечения СРС
учебно-методич. пособие	<p>Финансовое право. Практикум : учебное пособие для вузов / Е. М. Ашмарина [и др.] ; под редакцией Е. М. Ашмариной, Е. В. Тереховой. — 2-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2021. — 300 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-08794-9. — Текст: электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт].— URL: <a href="https://urait.ru/bcode/469296">https://urait.ru/bcode/469296</a></p>
Учебное пособие	<p>Андронов, М. Ю. Практические задания по государственному контролю в сфере ПОД/ФТ/ФРОМУ : учебное пособие / М. Ю. Андронов, Ф. К. Иванов. – Москва : Изд-во Перо, 2021.</p>
Сборник учебно-методических указаний	<p>Судебная экономическая экспертиза [Электронный ресурс]: сборник учебно-методических указаний по специальности 38.05.01 «Экономическая экспертиза» / В.А. Якимова, 2017. – 128 с. – Электронная библиотека АмГУ. URL: <a href="https://irbis.amursu.ru/DigitalLibrary/AmurSU_Edition/10917.pdf">https://irbis.amursu.ru/DigitalLibrary/AmurSU_Edition/10917.pdf</a></p>
Учебно-методическое пособие	<p>Финансовые расследования: Учебно-методическое пособие для студентов, обучающихся по специальности «Экономическая безопасность» / Ратникова Н.Д., Хузина Н.А., Ремизов Д.Г., 2016. – Воронеж, 51 с. - Электронная научная библиотека Воронежского государственного аграрного университета имени императора Петра I. URL: <a href="https://library.vsau.ru/MU_for_SRS/Экономический/05%20Специалитет/Экономическая%20безопасность/Б1.Б.31%20Финансовые%20расследования/МУ%20СР%20и%20ИД%20Б1.Б.31%20Финансовые%20расследования.pdf">https://library.vsau.ru/MU_for_SRS/Экономический/05%20Специалитет/Экономическая%20безопасность/Б1.Б.31%20Финансовые%20расследования/МУ%20СР%20и%20ИД%20Б1.Б.31%20Финансовые%20расследования.pdf</a></p>

**СПРАВКА О НАЛИЧИИ В ФОНДЕ БИБЛИОТЕКИ  
изданий учебной литературы, перечисленной в РПД,  
по состоянию на 2022-2023 учебный год**

Б1.В.ДВ.03.02 Методология финансовых расследований

*(наименование дисциплины)*

38.04.08 Финансы и кредит

*(код и наименование направления подготовки)*

профиль Финансово-экономическая безопасность

*(наименование профиля)*

Разработчик: Балаклеева А.М., доцент кафедры «Финансы и кредит»

*(фамилия и инициалы, ученая степень, ученое звание, должность)*

№ п/п	Наименование изданий учебной литературы	Количество экземпляров
<b>Основная литература</b>		
1.	Анищенко, В. Н. Расследование экономических преступлений. Теоретико-методологические основы экономико-правового анализа финансовой деятельности : учебное пособие для вузов / В. Н. Анищенко, А. Г. Хабибулин, Е. В. Анищенко. — 2-е изд., испр. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2022. — 250 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-06199-4. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <a href="https://urait.ru/bcode/492911">https://urait.ru/bcode/492911</a> (дата обращения: 14.08.2022).	<i>Индивидуальный доступ для неограниченного числа авторизованных пользователей, регистрация по IP-адресам СевГУ</i>
2.	Правовые основы регулирования финансовой деятельности : учебник для среднего профессионального образования / Е. М. Ашмарина [и др.] ; под редакцией Е. М. Ашмариной. — 3-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2022. — 370 с. — (Профессиональное образование). — ISBN 978-5-534-09486-2. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <a href="https://urait.ru/bcode/492548">https://urait.ru/bcode/492548</a> (дата обращения: 14.08.2022).	<i>Индивидуальный доступ для неограниченного числа авторизованных пользователей, регистрация по IP-адресам СевГУ</i>
3.	Риски финансовой безопасности: правовой формат : монография / отв. ред. И.И. Кучеров, Н.А. Поветкина. — Москва : ИЗиСП : Норма : ИНФРА-М, 2020. — 304 с. - ISBN 978-5-91768-980-7. - Текст : электронный. - URL: <a href="https://znanium.com/catalog/product/1079226">https://znanium.com/catalog/product/1079226</a> (дата обращения: 14.08.2022). — Режим доступа: по подписке.	<i>Индивидуальный доступ для неограниченного числа авторизованных пользователей, регистрация по IP-адресам СевГУ</i>
4.	Финансовое право : учебник и практикум для вузов / Г. Ф. Ручкина [и др.] ; под редакцией Г. Ф. Ручкиной. — Москва : Издательство Юрайт, 2022. — 348 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-11077-7. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <a href="https://urait.ru/bcode/495671">https://urait.ru/bcode/495671</a> (дата обращения: 14.08.2022).	<i>Индивидуальный доступ для неограниченного числа авторизованных пользователей, регистрация по IP-адресам СевГУ</i>
<b>Дополнительная литература</b>		



5.	Кучеров, И. И. Правовые средства обеспечения финансовой безопасности : монография / отв. ред. И.И. Кучеров, Н.А. Поветкина ; ИЗИСП. — Москва : Норма : ИНФРА-М, 2022. — 240 с. - ISBN 978-5-00156-022-7. - Текст : электронный. - URL: <a href="https://znanium.com/catalog/product/1856796">https://znanium.com/catalog/product/1856796</a> (дата обращения: 14.08.2022). — Режим доступа: по подписке.	<i>Индивидуальный доступ для неограниченного числа авторизованных пользователей, регистрация по IP-адресам СевГУ</i>
6.	Попова, Н. Ф. Административно-правовое регулирование финансово-экономической деятельности : учебное пособие для вузов / Н. Ф. Попова. — Москва : Издательство Юрайт, 2022. — 183 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-08010-0. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <a href="https://urait.ru/bcode/489740">https://urait.ru/bcode/489740</a> (дата обращения: 14.08.2022).	<i>Индивидуальный доступ для неограниченного числа авторизованных пользователей, регистрация по IP-адресам СевГУ</i>
7.	Сорокотягин, И. Н. Судебная бухгалтерия : учебник для вузов / И. Н. Сорокотягин, Л. К. Безукладникова, Д. А. Сорокотягина ; под редакцией И. Н. Сорокотягина. — 2-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2022. — 284 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-05400-2. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <a href="https://urait.ru/bcode/488755">https://urait.ru/bcode/488755</a> (дата обращения: 14.08.2022).	<i>Индивидуальный доступ для неограниченного числа авторизованных пользователей, регистрация по IP-адресам СевГУ</i>

Библиограф I категории



(подпись)

А.В. Французова

