

ФГБОУ ВО «БАШКИРСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»
ИНСТИТУТ ИСТОРИИ И ГОСУДАРСТВЕННОГО УПРАВЛЕНИЯ

Утверждено:
на заседании кафедры
протокол № 6 от «25» января 2022 г.

Согласовано:
Председатель УМК ИИГУ

И.о. зав. кафедрой  /Э.В. Дубинина

 /Р.А. Гильмутдинова

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

Финансовые преступления

Часть, формируемая участником образовательных отношений

программа специалитета

Специальность
38.05.01 Экономическая безопасность

Специализация
Экономико-правовое обеспечение экономической безопасности

Квалификация
специалист

Разработчик (составитель) Канд.экон. наук., доцент	 /Б.К. Кушубакова
---	---

Для приема: 2022

Уфа 2022 г.

Составитель / составители: Б.К. Кушубакова.

Рабочая программа дисциплины *утверждена* на заседании кафедры, протокол № 6 от «25» января 2022 г.

Дополнения и изменения, внесенные в рабочую программу дисциплины, утверждены на заседании кафедры _____, протокол № ____ от « ____ » _____ 20 _ г.

Заведующий кафедрой _____ / _____ Ф.И.О./

Дополнения и изменения, внесенные в рабочую программу дисциплины, утверждены на заседании кафедры _____, протокол № ____ от « ____ » _____ 20 _ г.

Заведующий кафедрой _____ / _____ Ф.И.О./

Дополнения и изменения, внесенные в рабочую программу дисциплины, утверждены на заседании кафедры _____, протокол № ____ от « ____ » _____ 20 _ г.

Заведующий кафедрой _____ / _____ Ф.И.О./

1. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с установленными в образовательной программе индикаторами достижения компетенций

По итогам освоения дисциплины обучающийся должен достичь следующих результатов обучения:

Формируемая компетенция (с указанием кода)	Код и наименование индикатора достижения компетенции	Результаты обучения по дисциплине
ПК-4 Способен проводить финансовые расследования в целях выявления экономических преступлений, противодействию легализации доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма	<p>ИПК-4.1 Знает: методологические положения, характеризующие особенности финансовых преступлений, нормы уголовного и других отраслей права, регулирующие противодействие с финансовыми преступлениями в бюджетной и в налоговой сфере, в сфере валютных, кредитных отношений и отношений на рынке ценных бумаг, в сфере таможенного регулирования;</p> <p>способы и формы совершения таких видов преступлений как финансовое мошенничество, киберпреступность; функции и полномочия государственных и международных органов, противодействующих финансовым преступлениям, методы выявления финансовых преступлений и борьбы с ними; методы противодействия легализации доходов, полученных преступным путем и финансированию терроризма.</p>	<p>Знать методологические положения, характеризующие особенности финансовых преступлений, нормы уголовного и других отраслей права, регулирующие противодействие финансовым преступлениям, совершаемым в бюджетной и в налоговой сфере, в сфере валютных, кредитных отношений и отношений на рынке ценных бумаг, в сфере таможенного регулирования;</p> <p>способы и формы совершения таких видов преступлений как финансовое мошенничество, киберпреступность; методы выявления финансовых преступлений и борьбы с ними; методы противодействия легализации доходов, полученных преступным путем и финансированию терроризма.</p> <p>функции и полномочия государственных и международных органов, противодействующих финансовым преступлениям</p>
	<p>ИПК-4.2 Умеет: использовать знания норм уголовного и других отраслей права, особенностей финансовых преступлений в бюджетной сфере, в налоговой сфере, в сфере валютных, кредитных отношений и отношений на рынке ценных бумаг, в сфере таможенного регулирования, способов и форм совершения финансового мошенничества, киберпреступности, функций и полномочий государственных и международных органов, противодействующих финансовым преступлениям в решении правоохранительных задач для выявления финансовых преступлений и борьбы с ними,</p>	<p>Уметь использовать знание норм уголовного и других отраслей права, знание особенностей финансовых преступлений в бюджетной и в налоговой сферах, в сфере валютных, кредитных отношений и отношений на рынке ценных бумаг, в сфере таможенного регулирования, способов и форм совершения финансового мошенничества, киберпреступности, функций и полномочий государственных и международных органов, противодействующих финансовым преступлениям в решении правоохранительных задач для выявления финансовых преступлений и борьбы с ними,</p>

	противодействия легализации доходов, полученных преступным путем и финансированию терроризма.	противодействия легализации доходов, полученных преступным путем и финансированию терроризма.
	ИПК-4.3 Владеет: навыками применения методов, инструментов и приемов выявления финансовых преступлений и борьбы с ними, для противодействия легализации доходов, полученных преступным путем и финансированию терроризма.	Владеть навыками применения методов, инструментов и приемов выявления финансовых преступлений и борьбы с ними, для противодействия легализации доходов, полученных преступным путем и финансированию терроризма.

2. Цель и место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина «Финансовые преступления» относится к части дисциплин, формируемой участником образовательных отношений

Дисциплина изучается на 5 курсе в 9 семестре (очная форма обучения), на 6 курсе в 11 семестре (заочная форма обучения).

Цели изучения дисциплины: обеспечить изучение и знание методологических основ финансовых преступлений, как посягательств на отношения по формированию, распределению и использованию финансовых ресурсов субъектов, знание и владение нормами уголовного и иного права по выявлению и квалификации финансовых преступлений и способностью решения правоохранительных задач в профессиональной деятельности

3. Содержание рабочей программы (объем дисциплины, типы и виды учебных занятий, учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы обучающихся)

Содержание рабочей программы представлено в Приложении № 1.

4. Фонд оценочных средств по дисциплине

4.1. Перечень компетенций и индикаторов достижения компетенций с указанием соотнесенных с ними запланированных результатов обучения по дисциплине. Описание критериев и шкал оценивания результатов обучения по дисциплине.

Код и формулировка компетенции: ПК-4 Способен проводить финансовые расследования в целях выявления экономических преступлений, противодействия легализации доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма

Код и наименование индикатора достижения компетенции	Результаты обучения по дисциплине	Критерии оценивания результатов обучения			
		2 («Не удовлетворительно»)	3 («Удовлетворительно»)	4 («Хорошо»)	5 («Отлично»)
ИПК-4.1 Знает: методологические положения, характеризующие особенности финансовых	Знать методологические положения, характеризующие особенности финансовых	Не знает методологические и нормативные положения, характеризующие особенности	Не в полном объеме знает методологические и нормативные положения, характеризующие	Знает, и уверенно излагает методологические положения, характеризующие особенности	Знает, и уверенно излагает методологические положения, характеризующие особенности

<p>преступлений, нормы уголовного и других отраслей права, регулирующие противодействие финансовым преступлениям в бюджетной и в налоговой сфере, в сфере валютных, кредитных отношений и отношений на рынке ценных бумаг, в таможенной сфере; способы и формы совершения таких видов преступлений как финансовое мошенничество, киберпреступность; функции и полномочия государственных и международных органов, противодействующих финансовым преступлениям, методы выявления финансовых преступлений и борьбы с ними; методы противодействия легализации доходов, полученных преступным путем и финансированию терроризма.</p>	<p>преступлений, нормы уголовного и других отраслей права, регулирующие противодействие финансовым преступлениям, совершаемым в бюджетной и в налоговой сфере, в сфере валютных, кредитных отношений, на рынке ценных бумаг, в сфере таможенного регулирования; способы и формы совершения видов преступлений как финансовое мошенничество, киберпреступность; методы выявления финансовых преступлений и противодействия легализации доходов, полученных преступным путем и финансированию терроризма; функции и полномочия государственных и международных органов, противодействующих финансовым преступлениям</p>	<p>финансовых преступлений, регулирующие противодействие финансовым преступлениям, совершаемым в бюджетной и в налоговой сфере и в других сферах, где возникают финансовые отношения, а соответственно условия для совершения финансовых преступлений; способы и формы совершения таких видов преступлений как финансовое мошенничество, киберпреступность; методы выявления финансовых преступлений и противодействия им; функции и полномочия государственных и международных органов, противодействующих финансовым преступлениям</p>	<p>особенности финансовых преступлений, регулирующие противодействие финансовым преступлениям, совершаемым в бюджетной и в налоговой сфере, в сфере валютных, кредитных отношений, на рынке ценных бумаг, в таможенной сфере; способы и формы совершения таких видов преступлений как финансовое мошенничество, киберпреступность; методы выявления финансовых преступлений и противодействия им; функции и полномочия государственных и международных органов, противодействующих финансовым преступлениям, не отвечает на дополнительные вопросы</p>	<p>финансовых преступлений, регулирующие противодействие финансовым преступлениям, совершаемым в бюджетной и в налоговой сфере, в сфере валютных, кредитных отношений, на рынке ценных бумаг, в таможенной сфере; способы и формы совершения таких видов преступлений как финансовое мошенничество, киберпреступность; методы выявления финансовых преступлений и противодействия им; функции и полномочия государственных и международных органов, противодействующих финансовым преступлениям, но в ответе содержатся неточности в изложении отдельных положений</p>	<p>финансовых преступлений, регулирующие противодействие финансовым преступлениям, совершаемым в бюджетной и в налоговой сфере, в сфере валютных, кредитных отношений, на рынке ценных бумаг, в таможенной сфере; способы и формы совершения таких видов преступлений как финансовое мошенничество, киберпреступность; методы выявления финансовых преступлений и противодействия легализации доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма; функции и полномочия государственных и международных органов, противодействующих финансовым преступлениям, отвечает на дополнительные вопросы</p>
<p>ИПК-4.2 Умеет: использовать знания норм уголовного и других отраслей права, особенностей финансовых преступлений в бюджетной сфере, в налоговой сфере, в сфере валютных и кредитных отношений, на рынке ценных бумаг, в таможенной сфере; способов и форм совершения</p>	<p>Уметь: использовать знание норм уголовного и других отраслей права, знание особенностей финансовых преступлений в бюджетной и налоговой сферах, в сфере валютных и кредитных отношений, на рынке ценных бумаг, в таможенной сфере; способов и форм совершения</p>	<p>Не умеет использовать: знание теоретических и нормативных положений об особенностях финансовых преступлений в бюджетной и налоговой сферах, в сфере валютных и кредитных отношений, на рынке ценных бумаг, в таможенной сфере; способов и форм совершения</p>	<p>Умеет частично использовать знание теоретических и нормативных положений об особенностях финансовых преступлений в бюджетной и в налоговой сферах, в сфере валютных и кредитных отношений, на рынке ценных бумаг, в таможенной сфере; способов и форм совершения</p>	<p>Умеет использовать знание теоретических и нормативных положений об особенностях финансовых преступлений в бюджетной и в налоговой сферах, в сфере валютных и кредитных отношений, на рынке ценных бумаг, в таможенной сфере; способов и форм совершения</p>	<p>Уверенно использует знание теоретических и нормативных положений об особенностях финансовых преступлений в бюджетной и в налоговой сферах, в сфере валютных и кредитных отношений, на рынке ценных бумаг, в таможенной сфере; способов и форм совершения финансового</p>

финансового мошенничества, киберпреступности, функций и полномочий государственных и международных органов, противодействующих финансовым преступлениям в решении правоохранительных задач.	финансового мошенничества, киберпреступности, функций и полномочий государственных и международных органов, противодействующих финансовым преступлениям в решении правоохранительных задач.	финансового мошенничества, киберпреступности, функций и полномочий государственных и международных органов, противодействующих финансовым преступлениям в решении правоохранительных задач.	финансового мошенничества, киберпреступности, функций и полномочий государственных и международных органов, противодействующих финансовым преступлениям в решении правоохранительных задач.	финансового мошенничества, киберпреступности, функций и полномочий государственных и международных органов, противодействующих финансовым преступлениям в решении правоохранительных задач.	мошенничества, киберпреступности, функций и полномочий государственных и международных органов, противодействующих финансовым преступлениям в решении правоохранительных задач.
ИПК-4.3 Владеет: навыками применения методов, инструментов и приемов выявления финансовых преступлений и борьбы с ними, для противодействия легализации доходов, полученных преступным путем и финансированию терроризма.	Владеть навыками применения методов, инструментов и приемов выявления финансовых преступлений и борьбы с ними, для противодействия легализации доходов, полученных преступным путем и финансированию терроризма.	Не владеет навыками применения методов, инструментов и приемов выявления финансовых преступлений и борьбы с ними, для противодействия легализации доходов, полученных преступным путем и финансированию терроризма.	Владеет частично навыками применения методов, инструментов и приемов выявления финансовых преступлений и борьбы с ними, для противодействия легализации доходов, полученных преступным путем и финансированию терроризма.	Владеет в достаточной мере навыками применения методов, инструментов и приемов выявления финансовых преступлений и борьбы с ними, для противодействия легализации доходов, полученных преступным путем и финансированию терроризма.	Уверенно владеет навыками применения методов, инструментов и приемов выявления финансовых преступлений и борьбы с ними, для противодействия легализации доходов, полученных преступным путем и финансированию терроризма.

4.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценивания результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с установленными в образовательной программе индикаторами достижения компетенций. Методические материалы, определяющие процедуры оценивания результатов обучения по дисциплине.

Код и наименование индикатора достижения компетенции	Результаты обучения по дисциплине	Оценочные средства
ИПК-4.1 Знает: методологические положения, характеризующие особенности финансовых преступлений, нормы уголовного и других отраслей права, регулирующие противодействие финансовым преступлениям в бюджетной и в налоговой сфере, в сфере валютных, кредитных отношений и отношений на рынке ценных бумаг, в таможенной сфере; способы и формы совершения таких видов преступлений как финансовое мошенничество, киберпреступность; функции и полномочия государственных и международных органов, противодействующих	Знать методологические положения, характеризующие особенности финансовых преступлений, нормы уголовного и других отраслей права, регулирующие противодействие финансовым преступлениям, совершаемым в бюджетной и в налоговой сфере, в сфере валютных, кредитных отношений, на рынке ценных бумаг, в сфере таможенного регулирования; способы и формы совершения видов преступлений как финансовое мошенничество, киберпреступность; методы выявления финансовых преступлений и противодействия легализации доходов, полученных	Устный опрос. Тесты. Контрольная работа

финансовым преступлениям, методы выявления финансовых преступлений и борьбы с ними; методы противодействия легализации доходов, полученных преступным путем и финансированию терроризма.	преступным путем и финансированию терроризма; функции и полномочия государственных и международных органов, противодействующих финансовым преступлениям	
ИПК-4.2 Умеет: использовать знания норм уголовного и других отраслей права, особенностей финансовых преступлений в бюджетной сфере, в налоговой сфере, в сфере валютных и кредитных отношений, на рынке ценных бумаг, в таможенной сфере; способов и форм совершения финансового мошенничества, киберпреступности, функций и полномочий государственных и международных органов, противодействующих финансовым преступлениям в решении правоохранительных задач.	Уметь: использовать знание норм уголовного и других отраслей права, знание особенностей финансовых преступлений в бюджетной и налоговой сферах, в сфере валютных и кредитных отношений, на рынке ценных бумаг, в таможенной сфере; способов и форм совершения финансового мошенничества, киберпреступности, функций и полномочий государственных и международных органов, противодействующих финансовым преступлениям в решении правоохранительных задач.	Устный опрос. Тесты. Практическое задание (задача) Контрольная работа.
ИПК-4.3 Владеет: навыками применения методов, инструментов и приемов выявления финансовых преступлений и борьбы с ними, для противодействия легализации доходов, полученных преступным путем и финансированию терроризма.	Владеть навыками применения методов, инструментов и приемов выявления финансовых преступлений и борьбы с ними, для противодействия легализации доходов, полученных преступным путем и финансированию терроризма.	Устный опрос. Тесты. Практическое задание (задача) Контрольная работа

Критериями оценивания при *модульно-рейтинговой системе* являются баллы, которые выставляются за виды деятельности (оценочные средства) по итогам изучения модулей (разделов дисциплины), перечисленных в рейтинг-плане дисциплины (*для экзамена*: текущий контроль – максимум 40 баллов; рубежный контроль – максимум 30 баллов, поощрительные баллы – максимум 10;

Шкалы оценивания:

(*для экзамена*):

от 45 до 59 баллов – «удовлетворительно»;

от 60 до 79 баллов – «хорошо»;

от 80 баллов – «отлично».

Рейтинг – план дисциплины

Финансовые преступления

38.05.01 «Экономическая безопасность»

курс 5, семестр 9

Виды учебной деятельности студентов	Балл за конкретное задание	Число заданий за семестр	Баллы	
			Минимальный	Максимальный
Модуль 1. Теоретические и -правовые основы определения сущности, видов и форм финансовых преступлений.				
Текущий контроль				
1. Устный опрос	4	2	0	8
2. Тестовый контроль	8	1	0	8
Рубежный контроль	10	1	0	10
1. Письменная контрольная работа	10	1	0	10
Модуль 2 Методы и организационно-правовые формы противодействия финансовым преступлениям				
Текущий контроль				
1. Устный опрос	4	2	0	8
2. Тестовый контроль	8	1	0	8
3. Практические задания (задачи)	8	1	0	8
Рубежный контроль	20	1	0	20
1. Письменная контрольная работа	20	20	0	20
Поощрительные баллы				
1. Студенческая олимпиада	3	1	0	3
2. Публикация статей	4	1	0	4
3. Работа со школьниками (кружок, конкурсы, олимпиады)	3	1	0	3
4 ...				
Посещаемость (баллы вычитаются из общей суммы набранных баллов)				
1. Посещение лекционных занятий			0	-6
2. Посещение практических (семинарских, лабораторных занятий)			0	-10
Итоговый контроль				
1 Экзамен	30	1	0	110

Экзаменационные билеты

Структура экзаменационного билета:

Экзаменационный билет включает три вопроса:

первый - вопрос теоретического характера;

второй - вопрос на раскрытие раздела или тематического положения нормативно-правового акта;

третий - вопрос практической направленности или разбор практической ситуации.

Перечень вопросов для экзамена:

1. Концептуальные основы выделения финансовых преступлений.
2. Признаки финансовых преступления и их особенности.
3. Взаимосвязь финансовых и экономических преступлений.
4. Виды финансовых преступлений и их классификация.
5. Субъекты и объекты финансовых преступлений.
6. Финансовая преступность как угроза финансовой стабильности на международном уровне.
7. Нормативно-правовая база установления финансовых преступлений и особенности их выявления.

8. Финансовые преступления, связанные с уклонением от уплаты налогов и других обязательных платежей в бюджет (ст. 194, 199–199.2 УК РФ).
9. Финансовые преступления, связанные с нарушением бюджетного законодательства (ст. 285.1, 285.2 УК РФ);
10. Финансовые преступления, связанные с нарушением валютного законодательства (ст. 193–193.1 УК РФ);
11. Финансовые преступления, связанные с осуществлением незаконной банковской деятельности (ст. 172 УК РФ).
12. Федеральный закон от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма»
13. Федеральный закон от 25 декабря 2008 г. № 273-ФЗ "О противодействии коррупции"
14. Характеристика способов и форм совершения финансовых преступлений.
15. Методы борьбы с финансовыми преступлениями.
16. Финансовые преступления на рынке ценных бумаг.
17. Финансовые преступления в сфере таможенного регулирования.
18. Особенности совершения финансовых преступлений в форме финансового мошенничества.
19. Коррупция как основа совершения финансовых преступлений.
20. Создание механизма взаимодействия правоохранительных и иных государственных органов с общественными и парламентскими комиссиями по вопросам противодействия коррупции
21. Особенности совершения киберпреступности.
22. Функции и полномочия государственных органов, противодействующих финансовым преступлениям.
23. Взаимодействие правоохранительных и надзорных органов России с Банком России, в борьбе с финансовой преступностью.
24. Деятельность Федеральной налоговой службы по выявлению и противодействию финансовым преступлениям.
25. Деятельность Федеральной таможенной службы по противодействию финансовым преступлениям.
26. Внешний государственный финансовый контроль и его значение в упреждении и выявлении финансовых преступлений
27. Внутренний государственный финансовый контроль и его значение в упреждении и выявлении финансовых преступлений.
28. Аудит финансовой отчетности и его значение в выявлении финансовых преступлений
29. Деятельность Федеральной службы по финансовому мониторингу по противодействию финансовым преступлениям.
30. Стратегические цели деятельности Федеральной службы по финансовому мониторингу на 2021-2023 годы
31. Концепция развития национальной системы ПОД/ФТ
32. Деятельность органов внутренних дел Российской Федерации по противодействию экономическим и финансовым преступлениям.
33. Деятельность Министерства юстиции Российской Федерации по упреждению и противодействию финансовым преступлениям
34. Методы выявления финансовых преступлений.
35. Методы противодействия легализации доходов, полученных преступным путем и финансированию терроризма.
36. Противодействие финансовым преступлениям на международном уровне.
37. Деятельность ФАТФ (The Financial Action Task Force) по борьбе отмыванием денег на международном уровне.
38. Деятельность Базельского комитета по банковскому надзору(BCBS) по противодействию финансовым преступлениям.
39. Деятельность Совета по финансовой стабильности (FSB) по противодействию финансовым преступлениям.

40. Деятельность Международной организации комиссий по ценным бумагам (IOSCO) по противодействию финансовым преступлениям.
41. Повышение эффективности системы управления рисками на международном уровне.
42. Совершенствование системы международного и внутреннего обмена информацией между организациями, противодействующими финансовым преступлениям.
43. Использование современных технологий искусственного интеллекта в борьбе с международными финансовыми преступлениями.
44. Использование современных технологий анализа больших массивов данных в борьбе с международными финансовыми преступлениями

Образец экзаменационного билета:

Экзаменационный билет № 1

по дисциплине «Финансовые преступления»

по специальности 38.05.01. Экономическая безопасность

(специализация «Экономико-правовое обеспечение экономической безопасности»)

1. Финансовые преступления, связанные с нарушением бюджетного законодательства.
2. Деятельность Базельского комитета по банковскому надзору(BCBS) по противодействию финансовым преступлениям.
3. Приведите причины, по которым становится возможным применение различных схем отмывания денежных средств («Молдавская схема», «Русская прачечная»), с привлечением участников из нескольких стран, раскройте содержание подобных типовых схем и условия исключаящие реализацию таких схем финансовых преступлений

Критерии оценки (в баллах):

- **25-30 баллов** выставляется студенту, если даны полные, развернутые ответы на теоретический вопрос билета, проявил знание нормативных положений и понимание области их применения, провел полный анализ предложенной практической ситуации, показав при этом знание методов выявления и борьбы с финансовой преступностью, без затруднений ответил на все дополнительные вопросы;

17-24 баллов выставляется студенту, если теоретические вопросы в основном раскрыты, однако допущены неточности в определении содержания категорий, в формулировке нормативных положений. Ответ на дополнительный вопрос дан не в полном объеме, при ответе на практический вопрос допущены несущественные ошибки;

- **10-16** баллов выставляется студенту, если при ответе на теоретические вопросы студентом допущено несколько существенных ошибок в толковании основных понятий. Логика и полнота ответа страдают заметными изъянами. Проявлены пробелы в знании основных теоретических и нормативных положений. Ответ построен не логично, имеет фрагментарный характер, при ответе на практический вопрос студент не демонстрирует навыки владения методами анализа, умение применить к ситуации теоретические и нормативные положения.

- **0-10 баллов** выставляется студенту, если он отказался от ответа или не смог ответить на вопросы билета, ответ на теоретические вопросы свидетельствует о непонимании и неполном знании основных понятий дисциплины, выявляется отсутствие навыков применения теоретических знаний при выполнении практических заданий. Студент не смог ответить ни на один дополнительный вопрос.

Планы семинарских занятий

Вопросы для семинаров

Занятие № 1. Сущность финансовых преступлений и его влияние на финансовую стабильность государства.

Вопросы по теме практического занятия:

1. Концептуальные основы выделения финансовых преступлений.

2. Признаки финансовых преступлений, виды финансовых преступлений и их классификация.
3. Взаимосвязь финансовых и экономических преступлений.
4. Субъекты и объекты финансовых преступлений.
6. Финансовая преступность как угроза финансовой стабильности на государственном и международном уровне.
7. Концепция развития национальной системы ПОД/ФТ

Занятие №2. Нормативно-правовая база установления финансовых преступлений и особенности их выявления

Вопросы по теме практического занятия:

1. Финансовые преступления, связанные с уклонением от уплаты налогов и других обязательных платежей в бюджет (ст. 194, 199–199.2 УК РФ).
2. Финансовые преступления, связанные с нарушением бюджетного законодательства (ст. 285.1, 285.2 УК РФ);
3. Финансовые преступления, связанные с нарушением валютного законодательства (ст. 193–193.1 УК РФ);
4. Финансовые преступления, связанные с осуществлением незаконной банковской деятельности (ст. 172 УК РФ).
5. Федеральный закон от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма»
6. Федеральный закон от 25 декабря 2008 г. № 273-ФЗ "О противодействии коррупции"

Занятие №3 Характеристика способов и форм совершения финансовых преступлений и методы борьбы с ними.

Вопросы по теме практического занятия:

1. Финансовые преступления на рынке ценных бумаг.
2. Финансовые преступления в сфере таможенного регулирования.
3. Особенности совершения финансовых преступлений в форме финансового мошенничества.
4. Коррупция как основа совершения финансовых преступлений.
5. Особенности совершения киберпреступности.
6. Методы борьбы с финансовыми преступлениями.
7. Создание механизма взаимодействия правоохранительных органов с другими органами государственной власти и с общественными организациями в противодействии коррупции

Занятие №4 Функции и полномочия государственных органов, противодействующих финансовым преступлениям.

Вопросы по теме практического занятия:

1. Деятельность Федеральной службы по финансовому мониторингу по противодействию финансовым преступлениям.
2. Деятельность органов внутренних дел Российской Федерации по противодействию экономическим и финансовым преступлениям.
3. Деятельность Министерства юстиции Российской Федерации по упреждению и противодействию финансовым преступлениям
4. Деятельность Федеральной налоговой службы по выявлению и противодействию финансовым преступлениям.
5. Деятельность Федеральной таможенной службы по противодействию финансовым преступлениям
6. Взаимодействие правоохранительных и надзорных органов России с Банком России, в борьбе с финансовой преступностью.

Занятие №5 Противодействие финансовым преступлениям на международном уровне.

Вопросы по теме практического занятия:

1. Деятельность Базельского комитета по банковскому надзору(BCBS) по противодействию финансовым преступлениям.
2. Деятельность Совета по финансовой стабильности (FSB) по противодействию финансовым преступлениям.
3. Деятельность Международной организации комиссий по ценным бумагам (IOSCO) по противодействию финансовым преступлениям.
4. Совершенствование системы международного и внутреннего обмена информацией между организациями, противодействующими финансовым преступлениям.
5. Использование современных технологий искусственного интеллекта в борьбе с международными финансовыми преступлениями.
6. Использование современных технологий анализа больших массивов данных в борьбе с международными финансовыми преступлениями

Критерии оценки (в баллах):

4 балла выставляется студенту, если дан полный ответ на поставленный вопрос, проявлено умение структурировать ответ с теоретической и нормативной стороны вопроса, самостоятельность в формулировке выводов по результатам обсуждений ответа;

3 балла выставляется студенту, если дан полный ответ на поставленный вопрос, ответ в основном характеризует теоретическую и нормативную стороны вопроса, не достаточно самостоятелен в формулировке выводов по результатам обсуждений ответа;

2 балла выставляется студенту, если ответ на поставленный вопрос в основном представлен, ответ отражает понимание студентом теоретических и нормативных положений, но в формулировке выводов по результатам обсуждений не проявлена самостоятельность;

0 балла выставляется студенту, если студентом ответ на вопрос не дан или дается фрагментарный, логически не увязанный ответ

Задания для контрольной работы (очная форма обучения)

Описание контрольной работы:

Контрольная работа проводится в письменной форме и включает три задания.

Первое задание предполагает составление письменного ответа на теоретический вопрос.

Второе задание требует письменного освещения нормативных или методических положений на основе одного или нескольких нормативно-правовых актов общегосударственного или отраслевого уровня.

Третье задание включает типовой анализ практической ситуации, и принятие решения по проведению действия, регламентированного в рамках проведения государственного финансового контроля и мониторинга.

Примеры заданий для контрольных работ:

Задание №1

1. Кибермошенничество, осуществляемое с использованием методов социальной инженерии.

2. Риски хищения бюджетных средств, возникающие при осуществлении государственных закупок.

Необходимо составить анализ сценариев для идентификации бюджетных рисков(на примере проекта бюджета текущего года любого уровня)

Задание №2

1. Мошенничество, связанной у получением пособий, предусмотренных отдельным категориям граждан Российской Федерации.

2. Деятельность Росфинмониторингом по декриминализации кредитно-финансовой сферы и ее значение в снижении объема сомнительных финансовых операций.

3. Необходимо составить матрицу последствий и вероятностей для бюджетных рисков (на примере проекта бюджета текущего года любого уровня).

Описание методики оценивания:

Критерии оценки (в баллах):

10 баллов выставляется студенту, если правильно и в полном объеме выполнены все пункты задания, проявлено умение применить знания теоретических и нормативных положений, проведен достаточный анализ практической ситуации;

8 баллов выставляется студенту, если правильно и в полном объеме выполнены пункты №1 и №2, пункт №3 задания понят, выполнен верно, но не завершен или допущены ошибки;

4 балла выставляется студенту, если правильно и в полном объеме выполнены пункты №1 и №2 задания, пункт №3 задания не понят, или понят, но выполнен не верно.

2 балла выставляется студенту, если частично выполнены пункты задания №1 и №2, при этом проявлено знание отдельных теоретических и нормативных положений, пункт №3 задания не выполнен

0 баллов выставляется студенту, если не выполнены все пункты задания.

Задания для контрольной работы (заочная форма обучения)

Описание контрольной работы:

Контрольная работа студентом по заочной форме выполняется по определенной теме. Перечень рекомендуемых тем, необходимых для выполнения в рамках СР показан ниже. Каждый студент обязан выполнить одну контрольную работу в период изучения дисциплины. Выполненная и положительно оцененная контрольная работа, как свидетельство успешной самостоятельной работы, служит одним из оснований для допуска на экзамен по дисциплине.

Темы для выполнения контрольной работы:

Модуль 1. Теоретические и правовые основы определения сущности, видов и форм финансовых преступлений.

1. Содержание и признаки выделения финансовых преступлений.
2. Взаимосвязь финансовых и экономических преступлений.
3. Виды финансовых преступлений и их классификация.
4. Субъекты и объекты финансовых преступлений.
5. Правовая база установления финансовых преступлений.
6. Финансовые преступления, связанные с уклонением от уплаты налогов и других обязательных платежей в бюджет.
7. Финансовые преступления, связанные с нарушением бюджетного законодательства.
8. Финансовые преступления, связанные с нарушением валютного законодательства.
9. Финансовые преступления, связанные с осуществлением незаконной банковской деятельности.
10. Признаки и порядок установления легализации доходов, полученных преступным путем и финансированию терроризма
11. Финансовые преступления в сфере таможенного регулирования.
12. Особенности совершения финансовых преступлений в виде финансового мошенничества и киберпреступности.

Модуль 2 Методы и организационно-правовые формы противодействия финансовым преступлениям

13. Характеристика методов, способов и форм борьбы с финансовыми преступлениями.

14. Функции и полномочия государственных органов, противодействующих финансовым преступлениям.

15. Деятельность Федеральной службы по финансовому мониторингу по противодействию финансовым преступлениям.

16. Деятельность правоохранительных органов Российской Федерации по противодействию финансовым преступлениям.

17. Методы противодействия легализации доходов, полученных преступным путем и финансированию терроризма.

Организационно-правовые формы противодействия финансовым преступлениям на международном уровне.

18. Деятельность Базельского комитета по банковскому надзору (BCBS) по противодействию финансовым преступлениям.

19. Деятельность Международной организации комиссий по ценным бумагам (IOSCO) по противодействию финансовым преступлениям.

20. Повышение эффективности системы управления рисками на международном уровне.

21. Совершенствование системы международного и внутреннего обмена информацией между организациями, противодействующими финансовым преступлениям.

22. Использование современных технологий искусственного интеллекта и анализа больших массивов данных в борьбе с международными финансовыми преступлениями.

Критерии оценки (в баллах):

10 баллов выставляется студенту, если тема контрольной работы освещена правильно и в полном объеме, при этом проявлено умение применить знания теоретических и нормативных положений, проведен достаточный анализ практики по выбранной теме;

8 баллов выставляется студенту, если правильно и в полном объеме освещены теоретические и нормативные положения по теме, проведен анализ практики, и имеются неточности и ответы не завершены или допущены ошибки;

4 балла выставляется студенту, если правильно и в полном объеме освещены теоретические и нормативные положения по теме, не проведен анализ практики, или проведен, но неверно;

2 балла выставляется студенту, если освещены частично теоретические и нормативные положения по теме, при этом проявлено знание отдельных теоретических и нормативных положений, анализ практики не выполнен.

0 баллов выставляется студенту, если тема не раскрыта, ответы фрагментарны и логически не увязаны, или неверны.

Тестовый контроль

Описание тестов.

Тесты по дисциплине применяются для акцентирования внимания студентов на ключевых вопросах, на вопросах, ответы на которые характеризуются детальной конкретизацией. Тесты построены в виде вопросов с вариациями правильных и неправильных ответов, где нужно выбрать один или несколько верных ответов.

Примеры тестов

Модуль 1 Теоретические и правовые основы определения сущности, видов и форм финансовых преступлений.

1. Легализация (отмывание) доходов, полученных преступным путем, означает:

а) получение доходов от использования имущества, принадлежащего другому собственнику;

б) придание правомерного вида владению, пользованию или распоряжению денежными средствами или иным имуществом, полученными в результате совершения преступления;

2. финансирование терроризма означает:

а) сбор средств либо оказание финансовых услуг с осознанием того, что они предназначены для финансирования организации террористического сообщества;

б) сбор средств для оказания материальной помощи лицу, деятельность которого была неизвестна;

Модуль 2 Методы и организационно-правовые формы противодействия финансовым преступлениям

3. Мошенничество представляет собой:

а) хищение чужого имущества путем обмана или злоупотребления доверием

б) приобретение права на чужое имущество путем обмана или злоупотребления доверием;

в) приобретение права на чужое имущество на законных основаниях, с последующим выявлением подлога документов

4. Мошенничество в сфере кредитования, представляет собой;

а) хищение денежных средств заемщиком путем представления банку достоверных сведений о состоянии банкротства;

б) хищение денежных средств заемщиком путем представления банку заведомо ложных или недостоверных сведений.

Описание методики оценивания:

Критерии оценки (в баллах):

1 балл выставляется студенту за каждый тест, на который даны правильные ответы. Тестовый контроль включает 8 тестов. Следовательно, если правильный ответ дан по всем 10 тестам, студент набирает 8 баллов, или количество баллов будет равно количеству правильных ответов из 8 тестов. Если правильных ответов в тесте несколько, а в тесте как правильный отмечен только один, то балл за такой тест не присваивается, так как ответ признается неверным.

0 баллов выставляется студенту, если отсутствуют верные ответы по всем тестам.

Практическое задание (задача)

Описание практических заданий

Практические задания представляют задачу, при решении которой студент может проявить знание теоретических, и нормативных положений по государственному финансовому менеджменту, умение использовать их при решении информационно-аналитической задачи, а также показать навыки владения методами и методикой проведения финансового мониторинга, диагностики и оценки рисков для разработки и поддержания интегрированной системы управления рисками.

Пример практического задания (задача)

Задание №1

Задача №1. В период пандемии Правительством Российской Федерации принят ряд мер, направленных на стабилизацию экономики страны и поддержку отдельных категорий граждан.

Требуется перечислить все формы и виды финансовой поддержки экономики и населения за счет бюджетных средств в условиях пандемии (1920-1921 годы) и установить возможные способы хищений бюджетных средств (виды финансовых преступлений)

Критерии оценки (в баллах):

8 баллов выставляется студенту, если правильно понято условие задачи, задача решена верно, проявлено умение применить знания теоретических и нормативных положений, владение методами и методикой проведения проверок операций, по результатам решения задачи сформулированы выводы, проведен достаточный анализ практической ситуации;

4 баллов выставляется студенту, если правильно понято условие задачи и найдены правильные пути ее решения, однако ответы по результатам решения неверные, не достаточно проявлено умение применить знания теоретических и нормативных положений при решении задачи, владение методами и методикой проведения проверок операций и формулирования выводов практической ситуации слабое;

0 баллов выставляется студенту, если задача не решена, не отражено понимание студентом условий и требований, предъявляемых к задаче, связи задачи с конкретной темой или разделом дисциплины.

5. Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины

5.1. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины

Основная литература:

1. Добренъков В. И. Коррупция: современные подходы к исследованию: учебное пособие / В. И. Добренъков, Н. Р. Исправникова. - Москва: Академический Проект, 2020. - 227 с. - [Электронный ресурс]: Режим доступа: <https://e.lanbook.com/book/132752>
2. Финансовая и налоговая безопасность: учебное пособие / В. М. Безденежных, В. В. Земсков, О. В. Коновалова [и др.]. - Москва: Прометей, 2019. - 388 с. [Электронный ресурс]: Режим доступа: <https://e.lanbook.com/book/165965>
3. Целых, А. Н. Современные технологии противодействия финансовым преступлениям: учебное пособие / А. Н. Целых. - Ростов-на-Дону: ЮФУ, 2019. - 119 с. [Электронный ресурс] Режим доступа: <https://e.lanbook.com/book/141063>

Дополнительная литература:

4. Лебедев И. А. Актуальные вопросы разработки системы управления рисками в сфере противодействия отмыванию доходов и финансированию терроризма: монография / И. А. Лебедев, С. С. Фешина, В. И. Прасолов; - Москва: Прометей, 2021. - 270 с. - [Электронный ресурс]: Режим доступа: <https://e.lanbook.com/book/166797>
5. Финансовый мониторинг: учебное пособие для бакалавриата и магистратуры / под ред. Ю. А. Чиханчина, А. Г. Братко. – Москва. Юстицинформ, 2018. – Том 1. – 696 с. [Электронный ресурс] Режим доступа: <https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=497911>
6. Финансовый мониторинг: учебное пособие для бакалавриата и магистратуры / под ред. Ю. А. Чиханчина, А. Г. Братко. – Москва: Юстицинформ, 2018. – Том 2. – 480 с. [Электронный ресурс] Режим доступа: <https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=497912>

5.2. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» и программного обеспечения, необходимых для освоения дисциплины, включая профессиональные базы данных и информационные справочные системы

1. Счетная палата РФ - <http://mvd.gov.ru>.

2. Федеральная служба по финансовому мониторингу - <https://www.fedsfm.ru/>
3. Министерство финансов РФ – www.minfin.ru
4. Федеральное казначейство –<https://roskazna.gov.ru/>
5. Федеральная налоговая служба –<https://www.nalog.gov.ru/>
6. Федеральная таможенная служба- <https://customs.gov.ru/>
7. - Центральный банк Российской Федерации - www.cbr.ru
8. Официальный образовательный портал «Экономика. Социология. Менеджмент» – <http://ecsocman.hse.ru>
9. Единый архив экономических и социологических данных ГУ-ВШЭ – <http://sophist.hse.ru>
10. Универсальная База данных EastView (доступ к электронным научным журналам) - <https://dlib.eastview.com/browse>
11. Научная электронная библиотека - elibrary.ru (доступ к электронным научным журналам) - https://elibrary.ru/projects/subscription/rus_titles_open.asp
12. Справочно-правовая система Консультант Плюс - <http://www.consultant.ru/>
13. Электронная библиотечная система «Университетская библиотека онлайн» – <https://biblioclub.ru/>
14. Электронная библиотечная система «ЭБ БашГУ» – <https://elib.bashedu.ru/>
15. Электронная библиотечная система издательства «Лань» – <https://e.lanbook.com/>
16. Электронный каталог Библиотеки БашГУ – <http://www.bashlib.ru/catalogi>.
17. Архивы научных журналов на платформе НЭИКОН (Cambridge University Press, SAGE Publications, Oxford University Press) - <https://archive.neicon.ru/xmlui/>
18. Информационная система «Единое окно доступа к образовательным ресурсам» - <http://window.edu.ru>
19. Словари и энциклопедии On-Line- <http://www.dic.academic.ru>
20. - Windows 8 Russian.
21. Windows Professional 8 Russian Upgrade OLP NL Academic Edition. Лицензия бессрочная. Договор №104 от 17.06.2013 г.
22. Microsoft Office Standard 2013 Russian OLP NL AcademicEdition. Лицензия Бессрочная. Договор №114 от 12.11.2014 г.
23. Справочная правовая система Консультант Плюс. Договор №31807166766
24. Система централизованного тестирования БашГУ (Moodle)
25. Zoom <https://zoom.us/>

6. Материально-техническая база, необходимая для осуществления образовательного процесса по дисциплине

6. Материально-техническая база, необходимая для осуществления образовательного процесса по дисциплине

<i>Наименование специальных помещений и помещений для самостоятельной работы</i>	<i>Оснащенность специальных помещений и помещений для самостоятельной работы</i>	<i>Перечень лицензионного программного обеспечения. Реквизиты подтверждающего документа</i>
1	2	3
1. учебная аудитория для проведения занятий лекционного типа аудитория № 405 (гуманитарный корпус), аудитория № 515 (гуманитарный корпус), аудитория № 516 (гуманитарный корпус),	Аудитория № 405 Учебная мебель, доска, вокальные радиомикрофоны AKGWMS 40 – 2шт., Интер-ая система со встроенным короткофокусным проектором PrometheanActivBoard 387 RPOMOUNTEST -1 шт., Ком-ер встраиваемый в кафедру INTELCorei3-4150/DDr3 4 Gb/HDD, Экран настенный DraperLumaAV(1:1) 96/96”244*244MV (XT1000E) -1 шт., Настольный интерактивный дисплей , ActivPanel 21S – 1 шт. ,	1. Windows 8 Russian. 2. Windows Professional 8 Russian Upgrade OLP NL Academic Edition. Бессрочная. Договор №104 от 17.06.2013 г. 3. Microsoft

<p>2. учебная аудитория для проведения занятий семинарского типа: аудитория № 608 (гуманитарный корпус), аудитория № 609 (гуманитарный корпус), аудитория № 610 класс деловых игр (гуманитарный корпус).</p> <p>3. учебная аудитория для проведения групповых и индивидуальных консультаций, учебная аудитория для текущего контроля и промежуточной аттестации: аудитория № 608 (гуманитарный корпус), аудитория № 609 (гуманитарный корпус), аудитория № 610 (гуманитарный корпус).</p> <p>4. помещения для самостоятельной работы: аудитория № 613, читальный зал ауд.402, (гуманитарный корпус).</p> <p>5. помещение для хранения и профилактического обслуживания учебного оборудования: аудитория № 523 (гуманитарный корпус)</p>	<p>Матричный коммутатор сигналов интерфейса HDMICMPRO 4H4H – 1 шт. , Мультимедиа-проектор PanasonicPT-EW640E - 1 шт., Двухполосный настенный громкоговоритель 20Вт/100В цвет белый(MASK4T-W)(белый) -6 шт., Петличный радиомикрофон AKGWMS45 – 1 шт. , Терминал видео конференц-связи LifeSizeIcon 600 Camera 10xPhone 2ndGeneration – 1 шт., Экран настенный DraperLumaAV(1:1) 96/96”244*244MV (XT1000E) -1 шт.</p> <p>Аудитория № 515 Учебная мебель, доска, терминал видео конференц-связи LifeSizeIcon 600-камера, интер-ая система со встроенным короткофокусным проектором PrometheanActivBoard 387 RPOMOUNTTEST, профессиональный LCD дисплей Flame 42ST, настольный интерактивный дисплей SMARTPodiumSP518 с ПО SMARTNotebook, матричный коммутатор сигналов интерфейса HDMICMPRO 4H4H, интер-ая напольная кафедра докладчика, ком-ер встраиваемый в кафедру INTELCorei3-4150/DDr3 4 Gb/HDD 1TB/DVD-RW/ThermaltakeVL520B1N2E220W/Win8Pro64, стол, трибуна,кресла секционные последующих рядов с пюпитром.</p> <p>Аудитория № 516 Учебная мебель, доска, кресла секционные последующих рядов с пюпитром, мобильное мультимедийное оборудование.</p> <p>Аудитория № 608 Учебная мебель, доска, мобильное мультимедийное оборудование.</p> <p>Аудитория № 609 Учебная мебель, доска, мобильное мультимедийное оборудование.</p> <p>Аудитория № 610 Учебная мебель, доска, учебно-наглядные пособия, LED Телевизор TCLL55P6 USBLACK – 1 шт., кронштейн для телевизора NBP 5 – 1 шт., Кабель HDMI (m)-HDH(m)ver14,10м</p> <p>Читальный зал ауд.402 Учебная мебель, стенд по пожарной безопасности, моноблоки стационарные – 5 шт, принтер – 1 шт., сканер – 1 шт.</p> <p>Аудитория № 613 Учебная мебель, доска, моноблок стационарный – 15 шт.</p> <p>Аудитория № 523 Стол, стул, шкаф-стеллаж, мобильное мультимедийное оборудование – проектор, ноутбук, экран переносной.</p>	<p>Office Standard 2013 Russian OLP NL AcademicEdition. Бессрочная. Договор №114 от 12.11.2014 г. 4. Справочная правовая система Консультант Плюс. 5. Система централизованного тестирования БашГУ (Moodle)</p>
---	--	---

**ФГБОУ ВО «БАШКИРСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»
ИНСТИТУТ ИСТОРИИ И ГОСУДАРСТВЕННОГО УПРАВЛЕНИЯ**

СОДЕРЖАНИЕ РАБОЧЕЙ ПРОГРАММЫ

дисциплины «Финансовые преступления» на 9 семестр

Очная форма обучения

Вид работы	Объем дисциплины
Общая трудоемкость дисциплины (з.е. / часов)	144
Учебных часов на контактную работу с преподавателем:	
лекций	18
практических/ семинарских	36
лабораторных	-
других (групповая, индивидуальная консультация и иные виды учебной деятельности, предусматривающие работу обучающихся с преподавателем) (ФКР)	1,2
Учебных часов на самостоятельную работу обучающихся (СР)	61,8
Учебных часов на подготовку к экзамену/зачету/дифференцированному зачету (Контроль)	27

Форма контроля: экзамен: 9 семестр

Заочная форма обучения (11 семестр)

Вид работы	Объем дисциплины
Общая трудоемкость дисциплины (з.е. / часов)	144
Учебных часов на контактную работу с преподавателем:	
лекций	8
практических/ семинарских	12
лабораторных	-
других (групповая, индивидуальная консультация и иные виды учебной деятельности, предусматривающие работу обучающихся с преподавателем) (ФКР)	1,2
Учебных часов на самостоятельную работу обучающихся (СР)	113,8
Учебных часов на подготовку к экзамену/зачету/дифференцированному зачету (Контроль)	9

Форма контроля: экзамен: 11 семестр

№ п/п	Тема и содержание (очная форма обучения)	Форма изучения материалов: лекции, практические занятия, семинарские занятия, лабораторные работы, самостоятельная работа и трудоемкость (в часах)				Задания по самостоятельной работе студентов	Форма текущего контроля успеваемости (коллоквиумы, контрольные работы, компьютерные тесты и т.п.)
		ЛК	ПР/СЕМ	ЛР	СР		
1	2	3	4	5	6	8	9
Модуль 1 Теоретические и правовые основы определения сущности, видов и форм финансовых преступлений.							
1.	Концептуальные основы выделения финансовых преступлений. Признаки финансовых преступления и их особенности. Взаимосвязь финансовых и экономических преступлений. Виды финансовых преступлений и их классификация. Субъекты и объекты финансовых преступлений	4	8		8	Самостоятельное изучение рекомендуемой основной и дополнительной литературы, интернет-источников. Подготовка к устному опросу, к работе с тестами	Устный опрос. Тестирование
2.	Правовая база установления финансовых преступлений и особенности их выявления. Преступления, связанные с уклонением от уплаты налогов и других обязательных платежей в бюджет (ст. 194, 199–199.2 УК РФ); 2. Преступления, связанные с нарушением бюджетного законодательства (ст. 285.1, 285.2 УК РФ); 3. Преступления, связанные с нарушением валютного законодательства (ст. 193–193.1 УК РФ); 4. Преступления, связанные с осуществлением незаконной банковской деятельности (ст. 172 УК РФ). Федеральный закон от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма». Федеральный	4	6		8	Самостоятельное изучение рекомендуемой основной и дополнительной литературы, интернет-источников. Подготовка к устному опросу, к работе с тестами	Устный опрос. Тестирование

	закон от 25 декабря 2008 г. № 273-ФЗ "О противодействии коррупции"						
3	Характеристика способов и форм совершения финансовых преступлений и методов борьбы с ними. Финансовые преступления на рынке ценных бумаг. Финансовые преступления в сфере таможенного регулирования. Особенности совершения таких форм финансовых преступлений как финансовое мошенничество и киберпреступность.	2	6			Самостоятельное изучение рекомендуемой основной и дополнительной литературы, интернет-источников. Подготовка к устному опросу, к выполнению тестов, практических заданий	Устный опрос. Тестирование. Проверка выполнения практических заданий.
Модуль 2 Методы и организационно-правовые формы противодействия финансовым преступлениям							
4.	Функции и полномочия государственных органов, противодействующих финансовым преступлениям. Деятельность Федеральной службы по финансовому мониторингу по противодействию финансовым преступлениям. Деятельность органов внутренних дел Российской Федерации по противодействию экономическим и финансовым преступлениям. Деятельность Министерства юстиции Российской Федерации по упреждению и противодействию финансовым преступлениям Методы выявления финансовых преступлений и борьбы с ними. Методы противодействия легализации доходов, полученных преступным путем и финансированию терроризма.	4	8		9,8	Самостоятельное изучение рекомендуемой основной и дополнительной литературы, интернет-источников. Подготовка к устному опросу, к работе с тестами	Устный опрос. Тестирование
5	Противодействие финансовым преступлениям на международном уровне. Деятельность Базельского комитета по банковскому надзору(BCBS), Совета по финансовой стабильности (FSB),	4	8			Самостоятельное изучение рекомендуемой основной и дополнительной литературы, интернет-	Устный опрос. Тестирование Проверка выполнения практических заданий

	<p>Международной организации комиссий по ценным бумагам (IOSCO) по противодействию финансовым преступлениям. Повышение эффективности системы управления рисками на международном уровне. Совершенствование системы международного и внутреннего обмена информацией между организациями, противодействующими финансовым преступлениям. Использование современных технологий искусственного интеллекта и анализа больших массивов данных в борьбе с международными финансовыми преступлениями.</p>					<p>источников. Подготовка к устному опросу, к работе с тестами, к контрольной работе</p>	
		18	36		35,8		

№ п/п	Тема и содержание (заочная форма обучения)	Форма изучения материалов: лекции, практические занятия, семинарские занятия, лабораторные работы, самостоятельная работа и трудоемкость (в часах)				Задания по самостоятельной работе студентов	Форма текущего контроля успеваемости (коллоквиумы, контрольные работы, компьютерные тесты и т.п.)
		ЛК	ПР/СЕМ	ЛР	СР		
1	2	3	4	5	6	8	9
Модуль 1 Теоретические и правовые основы определения сущности, видов и форм финансовых преступлений.							
1.	Концептуальные основы выделения финансовых преступлений. Признаки финансовых преступления и их особенности. Взаимосвязь финансовых и экономических преступлений. Виды финансовых преступлений и их классификация. Субъекты и объекты финансовых преступлений	1	2		16	Самостоятельное изучение рекомендуемой основной и дополнительной литературы, интернет-источников. Подготовка к устному опросу, к работе с тестами, к контрольной работе	Устный опрос. Тестирование. Контрольная работа
2.	Правовая база установления финансовых преступлений и особенности их выявления. Преступления, связанные с уклонением от уплаты налогов и других обязательных платежей в бюджет (ст. 194, 199–199.2 УК РФ); 2. Преступления, связанные с нарушением бюджетного законодательства (ст. 285.1, 285.2 УК РФ); 3. Преступления, связанные с нарушением валютного законодательства (ст. 193–193.1 УК РФ); 4. Преступления, связанные с осуществлением незаконной банковской деятельности (ст. 172 УК РФ).	2	2		18	Самостоятельное изучение рекомендуемой основной и дополнительной литературы, интернет-источников. Подготовка к устному опросу, к работе с тестами, к контрольной работе	Устный опрос. Тестирование. Контрольная работа

	Федеральный закон от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма». Федеральный закон от 25 декабря 2008 г. № 273-ФЗ "О противодействии коррупции"						
3	Характеристика способов и форм совершения финансовых преступлений и методов борьбы с ними. Финансовые преступления на рынке ценных бумаг. Финансовые преступления в сфере таможенного регулирования. Особенности совершения таких форм финансовых преступлений как финансовое мошенничество и киберпреступность.	1	2		19,8	Самостоятельное изучение рекомендуемой основной и дополнительной литературы, интернет-источников. Подготовка к устному опросу, к выполнению тестов, к контрольной работе	Устный опрос. Тестирование. Контрольная работа
Модуль 2 Методы и организационно-правовые формы противодействия финансовым преступлениям							
4.	Функции и полномочия государственных органов, противодействующих финансовым преступлениям. Деятельность Федеральной службы по финансовому мониторингу по противодействию финансовым преступлениям. Деятельность органов внутренних дел Российской Федерации по противодействию экономическим и финансовым преступлениям. Деятельность Министерства юстиции Российской Федерации по предупреждению и противодействию финансовым преступлениям Методы выявления финансовых преступлений и борьбы с ними. Методы противодействия легализации доходов, полученных преступным путем и финансированию терроризма.	2	3		30	Самостоятельное изучение рекомендуемой основной и дополнительной литературы, интернет-источников. Подготовка к устному опросу, к работе с тестами, к контрольной работе	Устный опрос. Тестирование Контрольная работа
5	Противодействие финансовым	2	3		30	Самостоятельное	Устный опрос.

<p>преступлениям на международном уровне. Деятельность Базельского комитета по банковскому надзору(BCBS), Совета по финансовой стабильности (FSB), Международной организации комиссий по ценным бумагам (IOSCO) по противодействию финансовым преступлениям. Повышение эффективности системы управления рисками на международном уровне. Совершенствование системы международного и внутреннего обмена информацией между организациями, противодействующими финансовым преступлениям. Использование современных технологий искусственного интеллекта и анализа больших массивов данных в борьбе с международными финансовыми преступлениями.</p>					изучение рекомендуемой основной и дополнительной литературы, интернет-источников. Подготовка к устному опросу, к работе с тестами, к контрольной работе	Тестирование Контрольная работа
	8	12		113,8		