

Сибирский институт управления – филиал РАНХиГС  
Кафедра налогообложения, учета и экономической безопасности

**АННОТАЦИЯ**  
**РАБОЧЕЙ ПРОГРАММЫ**  
**ДИСЦИПЛИНЫ**  
**ОСНОВЫ ФИНАНСОВОГО МОНИТОРИНГА И**  
**ФИНАНСОВЫХ РАССЛЕДОВАНИЙ**  
Б1.В.ДВ.04.02

краткое наименование дисциплины – ОФМиФР  
по специальности 38.05.01 Экономическая безопасность  
специализация: "Финансовый учет и контроль в правоохранительных органах"  
квалификация выпускника: Экономист  
форма обучения: очная

Год набора - 2021

**Автор–составитель:** канд. экон. наук, доцент, декан факультета экономики и финансов Куницын Д.В.

Новосибирск, 2021

### **1. Цель освоения дисциплины:**

Сформировать способность осуществлять финансовый мониторинг и противодействие отмыванию грязных денег.

### **2. План курса:**

#### **Тема 1. Сущность финансового мониторинга**

Понятие и сущность финансового мониторинга. Легализация преступных доходов как фактор негативного воздействия на экономику государства. Причины и условия легализации преступных доходов. Отмывание денег. Сущность и формы отмывания денег. Понятие и сущность финансирования терроризма. Причины и условия финансирования терроризма. Связь финансирования терроризма с отмыванием денег.

#### **Тема 2. Международная и национальная система ПОД/ФТ**

Международная система ПОД/ФТ. Институциональные основы международной системы ПОД/ФТ. Организации и специализированные органы. Основные источники международного права в сфере ПОД/ФТ. Международные стандарты ПОД/ФТ. Рекомендации ФАТФ.

Понятие национальной системы ПОД/ФТ. Институционально-правовые основы национальной системы ПОД/ФТ. Структура национальной системы ПОД/ФТ. Основные источники права в сфере ПОД/ФТ.

#### **Тема 3. Государственный финансовый мониторинг**

Федеральная служба по финансовому мониторингу в национальной системе ПОД/ФТ. Правовой статус, полномочия и основные направления деятельности Росфинмониторинга. Надзорная функция Росфинмониторинга. Формы надзора и виды проверок, порядок их проведения.

Государственное регулирование в банковской сфере, на страховом рынке, рынке ценных бумаг, на рынке драгоценных металлов и драгоценных камней и в сфере федеральной почтовой связи. Государственное регулирование других организаций, не имеющих надзорных органов. Полномочия и организационная структура надзорных органов и их территориальные органы. Взаимодействие Росфинмониторинга с надзорными органами.

#### **Тема 4. Система внутреннего контроля в субъектах финансового мониторинга**

Основные права и обязанности организаций, осуществляющих операции с денежными средствами или иным имуществом в системе финансового мониторинга.

Назначение и основные задачи системы внутреннего контроля. Операции подлежащие обязательному контролю. Обязательные процедуры внутреннего контроля.

Типовая структура системы внутреннего контроля. Правила внутреннего контроля.

Программы осуществления правил внутреннего контроля. Согласование правил внутреннего контроля с надзорным органом.

Порядок идентификации клиентов и выгодоприобретателей. Порядок взаимодействия системы внутреннего контроля субъекта финансового мониторинга с надзорным органом.

#### **Тема 5. Типологии отмывания преступных доходов и финансирования терроризма**

Понятие и сущность отмывания денежных средств. Типологии отмывания преступных доходов с использованием операций на рынке ценных бумаг. Типологии отмывания преступных доходов с использованием беспроектных технологий игры в казино. Типологии отмывания преступных доходов через банковский сектор. Типологии отмывания преступных доходов с использованием кредитных организаций. Типологии отмывания преступных доходов в страховом секторе.

#### **Тема 6. Финансовые расследования в системе ПОД/ФТ**

Место и роль финансовых расследований в системе ПОД/ФТ. Виды ответственности за

нарушения требований законодательства в сфере ПОД/ФТ (уголовная, административная, гражданско-правовая). Основания для привлечения к ответственности лиц, допустивших нарушения законодательства в сфере ПОД/ФТ. Виды предикатных преступлений в отношении легализации преступных доходов преступления. Порядок организации работы Росфинмониторинга по осуществлению финансовых расследований в системе ПОД/ФТ. Основные этапы финансовых расследований в системе ПОД/ФТ. Виды и порядок взаимодействия Росфинмониторинга с другими правоохранительными и контролирующими органами при осуществлении финансовых расследований.

### 3. Формы текущего контроля и промежуточной аттестации.

Тема	Методы текущего контроля успеваемости
Тема 1. Сущность финансового мониторинга	опрос, доклад
Тема. 2 Международная и национальная система ПОД/ФТ	опрос, доклад
Тема 3. Государственный финансовый мониторинг	опрос, доклад
Темы 4. Система внутреннего контроля в субъектах финансового мониторинга	опрос, тестирование
Темы 5. Типологии отмывания преступных доходов и финансирования терроризма	опрос, тестирование
Темы 6. Финансовые расследования в системе ПОД/ФТ	опрос, тестирование

Форма промежуточной аттестации в соответствии с учебным планом – зачет.

### 4. Основная литература.

1. Соломатина, Е. А. Противодействие легализации преступных доходов: методическое пособие / Е. А. Соломатина; под редакцией А. М. Багмет. — Москва: ЮНИТИ-ДАНА, 2017. — 79 с. — ISBN 978-5-238-02899-6. — Текст: электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART: [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/72431.html>;

2. Мезенцева, О. В. Финансовая безопасность. Проблемы противодействия легализации доходов, нажитых преступным путем: учебное пособие / О. В. Мезенцева, А. В. Мезенцева. — Екатеринбург: Уральский федеральный университет, ЭБС АСВ, 2015. — 68 с. — ISBN 978-5-7996-1391-4. — Текст: электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART: [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/68504.html>

3. Организация противодействия легализации преступных доходов и финансированию терроризма: практикум для студентов по специальности 38.05.01 - Экономическая безопасность / Российская академия народного хозяйства и государственной службы при Президенте Российской Федерации, Сибирский институт управления; составитель А. М. Выжитович. - Новосибирск: Изд-во СибАГС, 2020. - 186 с.;

4. Финансовая и налоговая безопасность [Электронный ресурс]: учебное пособие/ В.М. Безденежных [и др.]. - Электрон. текстовые данные. - Москва: Прометей, 2019. - 388 с. - Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/94570.html>. - ЭБС «IPRbooks»;

5. Экономическая безопасность России. Общий курс [Электронный ресурс]: учебник/ - Электрон. текстовые данные. - Москва: Лаборатория знаний, 2020. - 816 с. - Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/98547.html>. - ЭБС «IPRbooks».

6. Экономическая безопасность: управление в различных сферах: учебник / Р. Р. Баширзаде, О. С. Бойкова, Ю. О. Глушкова [и др.]; под редакцией Л. О. Сердюковой. — Саратов: Вузовское образование, 2020. — 219 с. — ISBN 978-5-4487-0732-2. — Текст: электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART: [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/98384.html>.