

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

**федеральное государственное автономное
образовательное учреждение высшего образования
«Национальный исследовательский Нижегородский государственный университет
им. Н.И. Лобачевского»**

Институт экономики и предпринимательства

УТВЕРЖДЕНО

решением президиума Ученого совета ННГУ

протокол № 1 от 16.01.2024 г.

Рабочая программа дисциплины

Государственный финансовый мониторинг

Уровень высшего образования

Магистратура

Направление подготовки / специальность

38.04.08 - Финансы и кредит

Направленность образовательной программы

Финансовый мониторинг

Форма обучения

очно-заочная

г. Нижний Новгород

2024 год начала подготовки

1. Место дисциплины в структуре ОПОП

Дисциплина Б1.В.11 Государственный финансовый мониторинг относится к части, формируемой участниками образовательных отношений образовательной программы.

2. Планируемые результаты обучения по дисциплине, соотнесенные с планируемыми результатами освоения образовательной программы (компетенциями и индикаторами достижения компетенций)

Формируемые компетенции (код, содержание компетенции)	Планируемые результаты обучения по дисциплине (модулю), в соответствии с индикатором достижения компетенции		Наименование оценочного средства	
	Индикатор достижения компетенции (код, содержание индикатора)	Результаты обучения по дисциплине	Для текущего контроля успеваемости	Для промежуточной аттестации
УК-1: Способен осуществлять критический анализ проблемных ситуаций на основе системного подхода, вырабатывать стратегию действий	УК-1.1: Анализирует проблему многопланово, рассматривая ее как комплекс отдельных составляющих с учетом их взаимного влияния УК-1.2: Осознает компромиссный характер принимаемых решений, осознавая их сильные и слабые стороны, возможности и угрозы	УК-1.1: Знать основные составляющие системы государственного финансового мониторинга РФ, рассматривая её как комплекс отдельных составляющих с учетом их взаимного влияния Уметь собирать и обрабатывать информацию для проведения исследований актуальных проблем в сфере ПОД/ФТ на основе системного подхода. Владеть навыками сбора и обработки информации для проведения исследований актуальных проблем в сфере ПОД/ФТ на основе системного подхода. УК-1.2: Знать основные направления деятельности государственного финансового мониторинга в РФ для проведения исследований актуальных проблем в сфере ПОД/ФТ с учётом сильных и слабых сторон, возможностей и угроз. Уметь собирать и обрабатывать информацию для проведения исследований	Доклад-презентация Тест	Экзамен: Контрольные вопросы

		<p>актуальных проблем в сфере ПОД/ФТ с учётом сильных и слабых сторон, возможностей и угроз.</p> <p>Владеть навыками сбора и обработки информации для проведения исследований актуальных проблем в сфере ПОД/ФТ с учётом сильных и слабых сторон, возможностей и угроз.</p>		
<p>ПК-2: Способен идентифицировать и анализировать риски, существенные для сферы децентрализованных и централизованных финансов, используя различные доступные источники информации</p>	<p>ПК-2.1: Аргументированно выделяет совокупность факторов неопределенности, существенных для функционирования объекта исследования</p> <p>ПК-2.2: Владеет методами анализа и оценки рисков, создающих потенциальные угрозы для финансово-хозяйственной деятельности объекта исследования</p>	<p>ПК-2.1:</p> <p>Знать направления деятельности государственного финансового мониторинга в РФ, в том числе нацеленные на выделение факторов неопределенности, существенных для функционирования организаций.</p> <p>Уметь собирать и обрабатывать информацию для принятия решений в сфере ПОД/ФТ, выделяя факторы неопределенности, существенные для функционирования организаций.</p> <p>Владеть навыками сбора и обработки информации в сфере ПОД/ФТ с выделением факторов неопределенности, существенных для функционирования организаций.</p> <p>ПК-2.2:</p> <p>Знать направления деятельности государственного финансового мониторинга в РФ, в том числе нацеленные на учёт рисков, создающих потенциальные угрозы для финансово-хозяйственной деятельности организаций.</p> <p>Уметь собирать и обрабатывать информацию для принятия решений в сфере ПОД/ФТ с учётом рисков,</p>	<p>Ситуационные задания</p> <p>Тест</p>	<p>Экзамен:</p> <p>Контрольные вопросы</p>

		создающих потенциальные угрозы для финансово-хозяйственной деятельности организаций. Владеть методами сбора и обработки информации в сфере ПОД/ФТ с учётом рисков, создающих потенциальные угрозы для финансово-хозяйственной деятельности организаций.		
--	--	--	--	--

3. Структура и содержание дисциплины

3.1 Трудоемкость дисциплины

	очно-заочная
Общая трудоемкость, з.е.	3
Часов по учебному плану	108
в том числе	
аудиторные занятия (контактная работа):	
- занятия лекционного типа	12
- занятия семинарского типа (практические занятия / лабораторные работы)	30
- КСР	2
самостоятельная работа	28
Промежуточная аттестация	36 Экзамен

3.2. Содержание дисциплины

(структурированное по темам (разделам) с указанием отведенного на них количества академических часов и виды учебных занятий)

Наименование разделов и тем дисциплины	Всего (часы)	в том числе			
		Контактная работа (работа во взаимодействии с преподавателем), часы из них			Самостоятельная работа обучающегося, часы
		Занятия лекционного типа	Занятия семинарского типа (практические занятия/лабораторные работы), часы	Всего	
	0 3 Ф 0	0 3 Ф 0	0 3 Ф 0	0 3 Ф 0	0 3 Ф 0
Тема 1. Государственный финансовый мониторинг: понятие и задачи.	14	2	6	8	6
Тема 2. Российская система ПОД/ФТ. Органы государственного финансового мониторинга.	16	2	8	10	6
Тема 3. Основные направления деятельности Федеральной службы по финансовому мониторингу.	20	4	8	12	8

Тема 4. Особенности первичного финансового мониторинга в финансовых и нефинансовых организациях.	20	4	8	12	8
Аттестация	36				
КСР	2			2	
Итого	108	12	30	44	28

Содержание разделов и тем дисциплины

Тема 1. Государственный финансовый мониторинг: понятие и задачи.

Отмывание денег: определение, стадии. Финансирование терроризма: определение, источники. Понятие и задачи государственного финансового мониторинга.

Тема 2. Российская система ПОД/ФТ. Органы государственного финансового мониторинга.

Этапы развития российской системы ПОД/ФТ. Нормативно-правовая база государственного финансового мониторинга в РФ. Характеристика современной системы ПОД/ФТ РФ. Органы государственного финансового мониторинга.

Тема 3. Основные направления деятельности Федеральной службы по финансовому мониторингу.

Федеральная служба по финансовому мониторингу (Росфинмониторинг): правовой статус и полномочия, основные направления деятельности. Структура Федеральной службы по финансовому мониторингу. Правовое обеспечение деятельности. Сбор, обработка и анализ информации. Надзорная деятельность. Межведомственная координация. Международное сотрудничество. Взаимодействие Федеральной службы по финансовому мониторингу с правоохранительными и контрольными органами.

Тема 4. Особенности первичного финансового мониторинга в финансовых и нефинансовых организациях.

Особенности деятельности финансовых и нефинансовых организаций в системе ПОД/ФТ. Система внутреннего контроля в субъектах первичного финансового мониторинга: составные элементы и особенности в финансовых и нефинансовых организациях. Взаимодействие субъектов первичного финансового мониторинга с органами государственного финансового мониторинга.

4. Учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы обучающихся

Самостоятельная работа обучающихся включает в себя подготовку к контрольным вопросам и заданиям для текущего контроля и промежуточной аттестации по итогам освоения дисциплины приведенным в п. 5.

Методические материалы для самостоятельной работы обучающихся содержатся:

- на официальном сайте Федеральной службы по финансовому мониторингу - <https://www.fedsfm.ru>
- на официальном сайте Международного учебно-методического центра финансового мониторинга - <https://mumcfm.ru>
- на официальном сайте Международного сетевого института в сфере ПОД/ФТ - <https://aml.university>

5. Фонд оценочных средств для текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации по дисциплине (модулю)

5.1 Типовые задания, необходимые для оценки результатов обучения при проведении текущего контроля успеваемости с указанием критериев их оценивания:

5.1.1 Типовые задания (оценочное средство - Доклад-презентация) для оценки сформированности компетенции УК-1:

1. Ключевые риски и угрозы в сфере ПОД/ФТ/ФРОМУ (по материалам отчётов о деятельности Федеральной службы по финансовому мониторингу)
2. Выработка государственной политики и нормативно-правовое регулирование в сфере ПОД/ФТ/ФРОМУ (по материалам отчётов о деятельности Федеральной службы по финансовому мониторингу)
3. Риски в кредитно-финансовой сфере (по материалам отчётов о деятельности Федеральной службы по финансовому мониторингу)
4. Риски в сфере противодействия коррупции (по материалам отчётов о деятельности Федеральной службы по финансовому мониторингу)
5. Риски в бюджетной сфере (по материалам отчётов о деятельности Федеральной службы по финансовому мониторингу)
6. Риски в секторах реальной экономики (по материалам отчётов о деятельности Федеральной службы по финансовому мониторингу)
7. Риски в сфере противодействия незаконному обороту наркотиков (НОН) (по материалам отчётов о деятельности Федеральной службы по финансовому мониторингу) Риски в сфере противодействия финансированию терроризма и распространению оружия массового уничтожения (по материалам отчётов о деятельности Федеральной службы по финансовому мониторингу).
8. Международное сотрудничество (по материалам отчётов о деятельности Федеральной службы по финансовому мониторингу).
9. Подготовка кадров в сфере ПОД/ФТ/ФРОМУ (по материалам отчётов о деятельности Федеральной службы по финансовому мониторингу).
10. Национальная оценка рисков финансирования терроризма (по материалам публичных отчётов Росфинмониторинга)

Критерии оценивания (оценочное средство - Доклад-презентация)

Оценка	Критерии оценивания
зачтено	обучающийся самостоятельно раскрыл тему. В докладе дана четкая оценка состояния проблемы с указанием положительных и отрицательных моментов в существующих методах ее решения. Используются актуальные практические данные, иллюстрирующие теоретические аспекты темы. Подготовлен доклад с презентацией, качественное выступление.
не зачтено	заявленная тема не раскрыта в достаточной степени. В работе отсутствует четкая оценка состояния проблемы с указанием положительных и отрицательных моментов в существующих методах ее решения. Отсутствуют актуальные практические данные. Не подготовлен доклад, отсутствие выступления.

5.1.2 Типовые задания (оценочное средство - Тест) для оценки сформированности компетенции УК-1:

1. Какой федеральный орган исполнительной власти Российской Федерации осуществляет функции по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения:

- а) Генеральная прокуратура
- б) Министерство финансов
- в) Федеральная служба по финансовому мониторингу

2. Укажите меры, направленные на противодействие легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма:

- а) обязательный контроль
- б) организация и осуществление внутреннего контроля
- в) запрет на информирование клиентов и иных лиц о принимаемых мерах противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма, за исключением информирования клиентов о принятых мерах по замораживанию (блокированию) денежных средств или иного имущества, о приостановлении операции, об отказе в выполнении распоряжения клиента о совершении операций, об отказе от заключения договора банковского счета (вклада), о необходимости представления документов по основаниям, предусмотренным Федеральным законом от 07.08.2001 № 115-ФЗ
- г) все вышеперечисленное

3. В соответствии с Федеральным законом от 07.08.2001 № 115-ФЗ легализация (отмывание) доходов, полученных преступным путем – это:

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

5.1.3 Типовые задания (оценочное средство - Тест) для оценки сформированности компетенции ПК-2:

1. Какие организации обязаны разрабатывать правила внутреннего контроля в целях ПОД/ФТ:

- а) имеющие государственные контракты с Министерством обороны Российской Федерации
- б) имеющие в составе учредителей иностранную организацию
- в) осуществляющие операции с денежными средствами или иным имуществом

2. Что обязаны делать организации, осуществляющие операции с денежными средствами или иным имуществом, в целях предотвращения легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем, и финансирования терроризма:

а) назначать специальных должностных лиц, ответственных за разработку правил внутреннего контроля и обеспечение их соответствия действующему законодательству

б) назначать специальных должностных лиц, ответственных за соблюдение законодательства о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, или финансированию терроризма

в) разрабатывать правила внутреннего контроля, назначать специальных должностных лиц, ответственных за реализацию правил внутреннего контроля, а также принимать иные внутренние организационные меры в указанных целях

3. Кто утверждает программу обучения сотрудников организации, осуществляющей операции с денежными средствами или иным имуществом, индивидуального предпринимателя (за исключением поднадзорных Банку России) в сфере ПОД/ФТ:

а) руководитель организации по согласованию с руководителем надзорного органа в сфере ПОД/ФТ

б) специальное должностное лицо по согласованию с руководителем организации, осуществляющей обучение в сфере ПОД/ФТ

в) руководитель организации

Критерии оценивания (оценочное средство - Тест)

Оценка	Критерии оценивания
зачтено	обучающийся выполнил самостоятельно более 50% предложенных тестов и может объяснить их решение
не зачтено	обучающийся выполнил самостоятельно менее 50% предложенных тестов и затрудняется осмысленно объяснить их решение

5.1.4 Типовые задания (оценочное средство - Ситуационные задания) для оценки сформированности компетенции ПК-2:

Ситуационное задание 1

Юридическое лицо представило в банк чек для снятия наличными 750 000 рублей с целью покупки оборудования для строительных работ. В то же время из учредительных документов клиента следует, что данное предприятие создавалось с целью оказания услуг населению по ремонту и чистке одежды. Кроме того, операции, которые ранее совершал клиент, не относились к операциям, связанным с каким-либо строительством. Подлежит ли операция обязательному контролю?

Ситуационное задание 2

Индивидуальный предприниматель представил в банк заявление на снятие наличными со счета 10 000 000 рублей, поступивших накануне на его счет в безналичном порядке из другого банка. При снятии денежных средств наличными клиент заявил, что снятые средства будут использованы на хозяйственные нужды. До проведения данной операции клиентом ежемесячно в течение года снималось со счета не более 100 000 рублей. Подлежит ли операция обязательному контролю?

Ситуационное задание 3

Физическое лицо внесло на счет клиента - юридического лица 3 000 000 рублей наличными за консультационные услуги. Из содержащейся в анкете клиента информации следует, что клиент занимается производством пиломатериалов и ранее консультационных услуг никому не оказывал. Подлежит ли операция обязательному контролю?

Критерии оценивания (оценочное средство - Ситуационные задания)

Оценка	Критерии оценивания
зачтено	обучающийся выполнил самостоятельно более 50% объема предложенного задания и может объяснить его решение
не зачтено	обучающийся выполнил самостоятельно менее 50% объема предложенного задания и не может объяснить его решение

5.2. Описание шкал оценивания результатов обучения по дисциплине при промежуточной аттестации

Шкала оценивания сформированности компетенций

Уровень сформированности компетенций (индикатора достижения компетенций)	плохо	неудовлетворительно	удовлетворительно	хорошо	очень хорошо	отлично	превосходно
	не зачтено			зачтено			
<u>Знания</u>	Отсутствие знаний теоретического материала. Невозможность оценить полноту знаний вследствие отказа обучающегося от ответа	Уровень знаний ниже минимальных требований. Имели место грубые ошибки	Минимально допустимый уровень знаний. Допущено много негрубых ошибок	Уровень знаний в объеме, соответствующем программе подготовки. Допущено несколько негрубых ошибок	Уровень знаний в объеме, соответствующем программе подготовки. Допущено несколько несущественных ошибок	Уровень знаний в объеме, соответствующем программе подготовки. Ошибок нет.	Уровень знаний в объеме, превышающем программу подготовки.

<u>Умения</u>	Отсутствие минимальных умений. Невозможность оценить наличие умений вследствие отказа обучающегося от ответа	При решении стандартных задач не продемонстрированы основные умения. Имели место грубые ошибки	Продемонстрированы основные умения. Решены типовые задачи с негрубыми ошибками. Выполнены все задания, но не в полном объеме	Продемонстрированы все основные умения. Решены все основные задачи с негрубыми ошибками. Выполнены все задания в полном объеме, но некоторые с недочетами	Продемонстрированы все основные умения. Решены все основные задачи. Выполнены все задания в полном объеме, но некоторые с недочетами	Продемонстрированы все основные умения. Решены все основные задачи с отдельным и несущественными недочетами, выполнены все задания в полном объеме	Продемонстрированы все основные умения. Решены все основные задачи. Выполнены все задания, в полном объеме без недочетов
<u>Навыки</u>	Отсутствие базовых навыков. Невозможность оценить наличие навыков вследствие отказа обучающегося от ответа	При решении стандартных задач не продемонстрированы базовые навыки. Имели место грубые ошибки	Имеется минимальный набор навыков для решения стандартных задач с некоторым и недочетами	Продемонстрированы базовые навыки при решении стандартных задач с некоторым и недочетами	Продемонстрированы базовые навыки при решении стандартных задач без ошибок и недочетов	Продемонстрированы навыки при решении нестандартных задач без ошибок и недочетов	Продемонстрирован творческий подход к решению нестандартных задач

Шкала оценивания при промежуточной аттестации

Оценка		Уровень подготовки
зачтено	превосходно	Все компетенции (части компетенций), на формирование которых направлена дисциплина, сформированы на уровне не ниже «превосходно», продемонстрированы знания, умения, владения по соответствующим компетенциям на уровне выше предусмотренного программой
	отлично	Все компетенции (части компетенций), на формирование которых направлена дисциплина, сформированы на уровне не ниже «отлично».
	очень хорошо	Все компетенции (части компетенций), на формирование которых направлена дисциплина, сформированы на уровне не ниже «очень хорошо»
	хорошо	Все компетенции (части компетенций), на формирование которых направлена дисциплина, сформированы на уровне не ниже «хорошо».
	удовлетворительно	Все компетенции (части компетенций), на формирование которых направлена дисциплина, сформированы на уровне не ниже «удовлетворительно», при этом хотя бы одна компетенция сформирована на уровне «удовлетворительно»
не зачтено	неудовлетворительно	Хотя бы одна компетенция сформирована на уровне «неудовлетворительно».
	плохо	Хотя бы одна компетенция сформирована на уровне «плохо»

5.3 Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки результатов обучения на промежуточной аттестации с указанием критериев их оценивания:

5.3.1 Типовые задания (оценочное средство - Контрольные вопросы) для оценки сформированности компетенции УК-1

1. Определение понятия «легализация (отмывание) денег». Стадии процесса отмывания денег.
2. Определение понятия «финансирование терроризма», источники финансирования террористической деятельности.
3. Общественная и экономическая опасность явлений отмывания преступных доходов и финансирования терроризма.
4. Нормативно-правовая база государственного финансового мониторинга в РФ.
5. Федеральный закон от 7 августа 2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма».
6. Институциональные основы российской системы противодействия отмыванию преступных доходов и финансированию терроризма.
7. Структура российской системы противодействия отмыванию преступных доходов и финансированию терроризма.
8. Организации, осуществляющие операции с денежными средствами или иным имуществом, в РФ, их функции как субъектов первичного финансового мониторинга.
9. Субъекты государственного финансового мониторинга в РФ.
10. Этапы развития российской системы противодействия отмыванию преступных доходов и финансированию терроризма; содержание этапа 1991-2001 годы.
11. Этапы развития российской системы противодействия отмыванию преступных доходов и финансированию терроризма; содержание этапа 2002-2013 годы.
12. Этапы развития российской системы противодействия отмыванию преступных доходов и финансированию терроризма; содержание этапа с 2013 года по настоящее время.
13. Правовой статус и полномочия Федеральной службы по финансовому мониторингу РФ.
14. Структура Федеральной службы по финансовому мониторингу РФ.
15. Задачи и функции Федеральной службы по финансовому мониторингу РФ как подразделения финансовой разведки.
16. Надзорная деятельность Федеральной службы по финансовому мониторингу РФ.
17. Задачи и функции Федеральной службы по финансовому мониторингу РФ как подразделения финансовой разведки.

5.3.2 Типовые задания (оценочное средство - Контрольные вопросы) для оценки сформированности компетенции ПК-2

1. Банк России в системе ПОД/ФТ.
2. Федеральная налоговая службы РФ в системе ПОД/ФТ.
3. Федеральная служба по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций (Роскомнадзор) в системе ПОД/ФТ.
4. Российская государственная прокуратура при Министерстве финансов Российской Федерации (Прокуратура России) в системе ПОД/ФТ.
5. Особенности деятельности финансовых организаций в системе ПОД/ФТ.
6. Особенности деятельности нефинансовых организаций в системе ПОД/ФТ.
7. Система внутреннего контроля в субъектах первичного финансового мониторинга.
8. Составные элементы и особенности системы внутреннего контроля в финансовых организациях.

9. Составные элементы и особенности системы внутреннего контроля в нефинансовых организациях.
10. Направления взаимодействия субъектов первичного финансового мониторинга с органами государственного финансового мониторинга.
11. Межведомственная координация в системе ПОД/ФТ.
12. Международное сотрудничество в сфере ПОД/ФТ. Международная деятельность Федеральной службы по финансовому мониторингу РФ.
13. Взаимодействие Федеральной службы по финансовому мониторингу с правоохранительными и контрольными органами.

Критерии оценивания (оценочное средство - Контрольные вопросы)

Оценка	Критерии оценивания
превосходно	Все компетенции (части компетенций), на формирование которых направлена дисциплина, сформированы на уровне не ниже «превосходно», продемонстрированы знания, умения, владения по соответствующим компетенциям на уровне, выше предусмотренного программой
отлично	Все компетенции (части компетенций), на формирование которых направлена дисциплина, сформированы на уровне не ниже «отлично», при этом хотя бы одна компетенция сформирована на уровне «отлично»
очень хорошо	Все компетенции (части компетенций), на формирование которых направлена дисциплина, сформированы на уровне не ниже «очень хорошо», при этом хотя бы одна компетенция сформирована на уровне «очень хорошо»
хорошо	Все компетенции (части компетенций), на формирование которых направлена дисциплина, сформированы на уровне не ниже «хорошо», при этом хотя бы одна компетенция сформирована на уровне «хорошо»
удовлетворительно	Все компетенции (части компетенций), на формирование которых направлена дисциплина, сформированы на уровне не ниже «удовлетворительно», при этом хотя бы одна компетенция сформирована на уровне «удовлетворительно»
неудовлетворительно	Хотя бы одна компетенция сформирована на уровне «неудовлетворительно», ни одна из компетенций не сформирована на уровне «плохо»
плохо	Хотя бы одна компетенция сформирована на уровне «плохо»

6. Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины (модуля)

Основная литература:

1. Русанов Г. А. Противодействие легализации (отмыванию) преступных доходов : учебное пособие / Г. А. Русанов. - Москва : Юрайт, 2023. - 157 с. - (Высшее образование). - ISBN 978-5-

534-03778-4. - Текст : электронный // ЭБС "Юрайт"., <https://e-lib.unn.ru/MegaPro/UserEntry?Action=FindDocs&ids=841267&idb=0>.

2. Финансовый мониторинг. Том I / Чиханчина Ю.А., Братко А.Г. - Москва : Юстицинформ, 2018., <https://e-lib.unn.ru/MegaPro/UserEntry?Action=FindDocs&ids=658107&idb=0>.

3. Финансовый мониторинг. Том II / Чиханчина Ю.А., Братко А.Г. - Москва : Юстицинформ, 2018., <https://e-lib.unn.ru/MegaPro/UserEntry?Action=FindDocs&ids=658325&idb=0>.

Дополнительная литература:

1. Гузнов Алексей Геннадьевич. Регулирование, контроль и надзор на финансовом рынке в Российской Федерации : учебное пособие для вузов / А. Г. Гузнов, Т. Э. Рождественская. - 4-е изд. - Москва : Юрайт, 2024. - 585 с. - (Высшее образование). - ISBN 978-5-534-17362-8. - Текст : электронный // ЭБС "Юрайт"., <https://e-lib.unn.ru/MegaPro/UserEntry?Action=FindDocs&ids=891496&idb=0>.

2. Гриненко А.В. Противодействие легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем: уголовно-правовые, уголовно-процессуальные и криминалистические аспекты : монография / Гриненко А.В.; Коляда А.В.; Хорьяков С.Н. - Москва : Проспект, 2022. - 184 с. - ISBN 978-5-392-36603-3., <https://e-lib.unn.ru/MegaPro/UserEntry?Action=FindDocs&ids=839358&idb=0>.

3. Кафтан В. В. Противодействие терроризму : учебное пособие / В. В. Кафтан. - 2-е изд. ; испр. и доп. - Москва : Юрайт, 2023. - 261 с. - (Высшее образование). - ISBN 978-5-534-00322-2. - Текст : электронный // ЭБС "Юрайт"., <https://e-lib.unn.ru/MegaPro/UserEntry?Action=FindDocs&ids=846388&idb=0>.

4. Кобозева Надежда Васильевна. Противодействие легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем и финансированию терроризма в аудиторской деятельности : Практическое пособие / Финансовый университет при Правительстве Российской Федерации. - 1. - Москва : Издательство "Магистр", 2022. - 128 с. - Дополнительное профессиональное образование. - ISBN 978-5-9776-0215-0. - ISBN 978-5-16-110221-3. - ISBN 978-5-16-005270-0., <https://e-lib.unn.ru/MegaPro/UserEntry?Action=FindDocs&ids=834315&idb=0>.

5. Коренная А. А. Преступления в сфере экономической деятельности : учебник / А. А. Коренная. - Москва : Юрайт, 2023. - 383 с. - (Высшее образование). - ISBN 978-5-534-14394-2. - Текст : электронный // ЭБС "Юрайт"., <https://e-lib.unn.ru/MegaPro/UserEntry?Action=FindDocs&ids=848436&idb=0>.

6. Пикуров Николай Иванович. Налоговые преступления как предикатные в отношении легализации преступных доходов: подходы к реализации международных стандартов / Междунар. учеб.-метод. центр финансового мониторинга. - М. : МУМЦФМ, 2014. - 152 с. - ISBN 978-5-904729-93-6 : 100.00., 10 экз.

7. Прозрачность юридических лиц и образований: пути снижения рисков отмывания денег и финансирования терроризма = Transparency of Legal Entities and Legal Formations: Ways of Reducing Risks of ML/FT : (сравн.-правовое исслед.) : монография / отв. ред. В. И. Лафитский, М. А. Цирина ; Ин-т законодательства и сравн. правоведения при Правительстве РФ, Междунар. учеб.-метод. центр финансового мониторинга. - М. : МУМЦФМ, 2014. - 416 с. - Авт. указ. на обороте тит. л. - ISBN 978-5-904729-95-0 : 200.00., 10 экз.

8. Финансовая разведка / Анищенко Е.В. - Москва : МГУ, 2014., <https://e-lib.unn.ru/MegaPro/UserEntry?Action=FindDocs&ids=659291&idb=0>.

Программное обеспечение и Интернет-ресурсы (в соответствии с содержанием дисциплины):

Сайт Федеральной службы по финансовому мониторингу. Режим доступа: [http:// www.fedsfm.ru](http://www.fedsfm.ru) , свободный.

Сайт ЦБ РФ. Режим доступа: <http://www.cbr.ru>, свободный.

Сайт Российской государственной пробирной палаты. Режим доступа: <http://www.probpalata.ru/rgpp/documents/law/index.php>, свободный.

Сайт Федеральной службе по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций. Режим доступа: <http://rkn.gov.ru/communication/control> , свободный.

Сайт Евразийской группы. Режим доступа: www.eurasiangroup.org, свободный.

Сайт Международного учебно-методического центра по финансовому мониторингу. Режим доступа: <https://mumcfm.ru>, свободный.

Сайт СПС «КонсультантПлюс». Режим доступа: <http://www.consultant.ru>, свободны

7. Материально-техническое обеспечение дисциплины (модуля)

Учебные аудитории для проведения учебных занятий, предусмотренных образовательной программой, оснащены мультимедийным оборудованием (проектор, экран), техническими средствами обучения.

Помещения для самостоятельной работы обучающихся оснащены компьютерной техникой с возможностью подключения к сети "Интернет" и обеспечены доступом в электронную информационно-образовательную среду.

Программа составлена в соответствии с требованиями ОС ННГУ по направлению подготовки/специальности 38.04.08 - Финансы и кредит.

Автор(ы): Удалова Ирина Борисовна, кандидат экономических наук.

Заведующий кафедрой: Яшина Надежда Игоревна, доктор экономических наук.

Программа одобрена на заседании методической комиссии от 12.12.2023, протокол № 6.