

Министерство науки и высшего образования Российской Федерации
(МИНОБРНАУКИ РОССИИ)
Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение
высшего образования
«Костромской государственный университет»
(КГУ)

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

Финансовый мониторинг

Специальность 38.05.01 Экономическая безопасность
(уровень специалитета)

Специализация № 6 «Финансово-экономическое обеспечение федеральных
государственных органов, обеспечивающих безопасность Российской
Федерации»

Квалификация выпускника: Экономист

Кострома

Рабочая программа дисциплины «Финансовый мониторинг» разработана в соответствии с Федеральным государственным образовательным стандартом высшего образования по специальности 38.05.01 Экономическая безопасность (уровень специалитета), Приказ Минобрнауки России от 16.01.2017 № 20 «Об утверждении федерального государственного образовательного стандарта высшего образования по специальности 38.05.01 Экономическая безопасность (уровень специалитета)», с учебным планом по специальности 38.05.01 Экономическая безопасность, специализация № 6 «Финансово-экономическое обеспечение федеральных государственных органов, обеспечивающих безопасность Российской Федерации» - 2020.

Разработал: Чернов Алексей Юрьевич, доцент кафедры экономики и экономической безопасности, к.э.н., доцент

Рецензент: Тимонин Александр Юрьевич, доцент кафедры экономики и экономической безопасности, к.э.н., доцент

ПРОГРАММА УТВЕРЖДЕНА:

Заведующий кафедрой экономики и экономической безопасности
Палаш Светлана Витальевна, к.э.н., доцент
на заседании кафедры экономики и экономической безопасности
(протокол заседания кафедры № 9 от 27.04.2020 г.)

ПРОГРАММА ПЕРЕУТВЕРЖДЕНА:

Заведующий кафедрой экономики и экономической безопасности
Палаш Светлана Витальевна, к.э.н., доцент
на заседании кафедры экономики и экономической безопасности
(протокол заседания кафедры №4 от 14.12.2020 г.)

ПРОГРАММА ПЕРЕУТВЕРЖДЕНА:

Заведующий кафедрой экономики и экономической безопасности
Палаш Светлана Витальевна, к.э.н., доцент
на заседании кафедры экономики и экономической безопасности
(протокол заседания кафедры № 9 от 12.05.2021 г.)

ПРОГРАММА ПЕРЕУТВЕРЖДЕНА:

Заведующий кафедрой экономики и экономической безопасности
Палаш Светлана Витальевна, к.э.н., доцент
на заседании кафедры экономики и экономической безопасности
(протокол заседания кафедры № 9 от 25.04.2022 г.)

ПРОГРАММА ПЕРЕУТВЕРЖДЕНА:

Заведующий кафедрой экономики и экономической безопасности
Палаш Светлана Витальевна, д.э.н., доцент
на заседании кафедры экономики и экономической безопасности
(протокол заседания кафедры № 8 от 24.04.2023 г.)

1. Цели и задачи освоения дисциплины

Цель дисциплины

Усвоение теоретических и практических основ финансового мониторинга экономических процессов, осуществляемого в рамках мероприятий по предупреждению, выявлению и пресечению операций, связанных с легализацией (отмыванием) доходов, полученных преступным путем, и финансированием терроризма.

Задачи:

- изучение институционально-правовых основ национальной системы противодействия легализации преступных доходов и финансированию терроризма;
- приобретение теоретических и практических навыков выявления операций с денежными средствами или иным имуществом, подлежащих обязательному контролю, и необычных сделок, осуществляемых в целях легализации доходов, полученных преступным путем, или финансирования терроризма;
- приобретение теоретических и практических навыков по надлежащей проверке клиентов, документальному фиксированию и хранению информации, а также разработке правил внутреннего контроля и программы его осуществления;
- выполнение необходимых действий по надлежащей проверке клиентов, документальному фиксированию и хранению информации;
- ознакомление с принципами и способами взаимодействия с уполномоченными в сфере ПОД/ФТ государственными контрольными органами.

2. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине

В результате освоения дисциплины обучающийся должен:

Знать:

- основы организации системы противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма (ПОД/ФТ);
- особенности регулирования и надзора за деятельностью организаций, осуществляющих операции с денежными средствами или иным имуществом, в целях ПОД/ФТ; особенности реализации системы внутреннего контроля в организациях, осуществляющих операции с денежными средствами или иным имуществом;
- основы организации системы противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма (ПОД/ФТ);

Уметь:

- анализировать динамику процессов, происходящих российской экономике;
- применять на практике навыки по реализации системы внутреннего контроля: идентификация клиентов; выявление операций, подлежащих обязательному контролю;
- применять на практике навыки по реализации системы внутреннего контроля: идентификация клиентов; выявление операций, подлежащих обязательному контролю, а также операций, подпадающих под критерии и признаки необычных сделок; предоставление информации в Росфинмониторинг.

Владеть:

- навыками по определению соответствия международным стандартам ПОД/ФТ документов и практических ситуаций;
- навыками по реализации системы внутреннего контроля: идентификация клиентов; выявление операций, подлежащих обязательному контролю, а также операций, подпадающих под критерии и признаки необычных сделок; предоставление информации в Росфинмониторинг;
- навыками по реализации системы внутреннего контроля: идентификация клиентов; выявление операций, подлежащих обязательному контролю, а также операций, подпадающих под критерии и признаки необычных сделок;
- предоставление информации в Росфинмониторинг.

Процесс изучения дисциплины направлен на формирование следующих компетенций:

ОПК-3 способностью применять основные закономерности создания и принципы функционирования систем экономической безопасности хозяйствующих субъектов

ПК-32 способностью проводить анализ возможных экономических рисков и давать им оценку, составлять и обосновывать прогнозы динамики развития основных угроз экономической безопасности

ПСК-10 способностью применять методы осуществления финансового контроля, организовывать и проводить проверки финансово-хозяйственной деятельности хозяйствующих субъектов, анализировать результаты контроля, готовить предложения, направленные на устранение отклонений, нарушений и недостатков

3. Место дисциплины в структуре ОП ВО

Дисциплина «Финансовый мониторинг» относится к вариативной части учебного плана, изучается студентами в 6-м семестре на очной форме и на 4 курсе на заочной форме обучения.

Изучение дисциплины основывается на ранее освоенных дисциплинах: Введение в специальность, Экономическая безопасность, Экономическая динамика и прогнозирование, Финансы.

Изучение дисциплины является основой для освоения последующих дисциплин: Аудит, Контроль и ревизия, Судебная экономическая экспертиза, Финансовая безопасность, Финансовые рынки, Налоговый учет и отчетность, Организация и методика проведения налоговых проверок, Налоговый аудит, Практика по получению профессиональных умений и опыта профессиональной деятельности, Подготовка к сдаче и сдача государственного экзамена, Подготовка к процедуре защиты и процедура защиты выпускной квалификационной работы.

4. Объем дисциплины (модуля)

4.1. Объем дисциплины в зачетных единицах с указанием академических (астрономических) часов и виды учебной работы

Очная форма обучения 2020 год начала подготовки.

Виды учебной работы	Всего
Общая трудоемкость в зачетных единицах	2
Общая трудоемкость в часах	72
Аудиторные занятия в часах, в том числе:	26
Лекции	12
Практические занятия	14
Самостоятельная работа в часах	45,75
ИКР	0,25
Контроль	
Форма промежуточной аттестации	зачет

Заочная форма обучения 2020 год начала подготовки.

Виды учебной работы	Всего
Общая трудоемкость в зачетных единицах	2
Общая трудоемкость в часах	72

Аудиторные занятия в часах, в том числе:	10
Лекции	4
Практические занятия	6
Самостоятельная работа в часах	57,75
ИКР	0,25
Контроль	4
Форма промежуточной аттестации	зачет

4.2. Объем контактной работы на 1 обучающегося

Очная форма обучения 2020 год начала подготовки.

Виды учебных занятий	Количество часов
Лекции	12
Практические занятия	14
Лабораторные занятия	
Консультации	
Зачет/зачеты	0,25
Всего	26,25

Заочная форма обучения 2020 год начала подготовки.

Виды учебных занятий	Количество часов
Лекции	4
Практические занятия	6
Лабораторные занятия	
Консультации	
Зачет/зачеты	0,25
Всего	10,25

5. Содержание дисциплины (модуля), структурированное по темам (разделам), с указанием количества часов и видов занятий

5.1 Тематический план учебной дисциплины

Очная форма обучения 2020 год начала подготовки.

№	Название раздела, темы	Всего зе/час.	Аудиторные занятия		Самостояте льная работа
			Лекции	Практиче ские	
	Тема 1. Экономические основы ПОД/ФТ.	11,75	2	2	7,75
	Тема2 Задачи и перспективы РФ в международной системе противодействия легализации преступных доходов и финансированию терроризма	10	2	2	6
	Тема 3. Международные стандарты финансового мониторинга	12	2	2	8

	Тема 4. Взаимодействие службы Федеральной службы по финансовому мониторингу с Банком России и Росфинмониторингом	12	2	2	8
	Тема 5. Организация работы и планирование деятельности службы внутреннего контроля в субъектах первичного финансового мониторинга	13	2	3	8
	Тема 6. Ответственность за нарушение законодательства в сфере ПОД/ФТ.	13	2	3	8
	ИКР	0,25			
	Контроль				
	ИТОГО:	72	12	14	45,75

Заочная форма обучения 2020 год начала подготовки.

№	Название раздела, темы	Всего зе/час.	Аудиторные занятия		Самостояте льная работа
			Лекции	Практиче ские	
	Тема 1. Экономические основы ПОД/ФТ.	12	1	1	10
	Тема2 Задачи и перспективы РФ в международной системе противодействия легализации преступных доходов и финансированию терроризма	10		1	9
	Тема 3. Международные стандарты финансового мониторинга	12	1	1	10
	Тема 4. Взаимодействие службы Федеральной службы по финансовому мониторингу с Банком России и Росфинмониторингом	12	1	1	10
	Тема 5. Организация работы и планирование деятельности службы внутреннего контроля в субъектах первичного финансового мониторинга	11		1	10
	Тема 6. Ответственность за нарушение законодательства в сфере ПОД/ФТ.	11	1	1	8,75
	ИКР	0,25			
	Контроль	4			
	ИТОГО:	72	4	6	57,75

5.2 Содержание дисциплины

Тема 1. Экономические основы ПОД/ФТ.

Легализация преступных доходов как фактор негативного воздействия на экономику государства. История возникновения понятий, причины, условия и формы «легализации преступных доходов» и «отмывание денег». Финансирование терроризма: понятие и сущность. Связь финансирования терроризма с отмыванием денег.

Тема 2. Задачи и перспективы РФ в международной системе противодействия легализации преступных доходов и финансированию терроризма

Значение финансового мониторинга в решении общегосударственных задач развития РФ. Понятие национальной системы ПОД/ФТ: место, роль и основные задачи в системе государственного устройства Российской Федерации и международной системе ПОД/ФТ. Основные этапы становления и современное состояние национальной системы ПОД/ФТ. Структура национальной системы ПОД/ФТ. Основные источники права в сфере ПОД/ФТ. Общая характеристика нормативных правовых актов РФ.

Тема 3. Международные стандарты финансового мониторинга

Основные этапы формирования единой международной системы ПОД/ФТ. Международная система ПОД/ФТ. Международное сотрудничество в сфере ПОД/ФТ. Организации и специализированные органы. Основные источники международного права в сфере ПОД/ФТ. Международные стандарты ПОД/ФТ. Сорок и девять рекомендаций ФАТФ.

Тема 4. Взаимодействие службы Федеральной службы по финансовому мониторингу с Банком России и Росфинмониторингом

Федеральная служба по финансовому мониторингу (Росфинмониторинг) как ключевой элемент национальной системы ПОД/ФТ. Роль уполномоченного и координирующего органа в системе финансового мониторинга. 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 5. Организация работы и планирование деятельности службы внутреннего контроля в субъектах первичного финансового мониторинга

Цели и задачи системы внутреннего контроля. Операции, подлежащие обязательному контролю. Обязательные процедуры внутреннего контроля. Критерии выявления и признаки необычных сделок как программа системы внутреннего контроля.

Организации, осуществляющие операции с денежными средствами или иным имуществом: финансовые и нефинансовые организации, представители нефинансовых отраслей и профессий. Субъекты первичного финансового мониторинга. Порядок организации работы по ПОД/ФТ у профессиональных участников рынка ценных бумаг, риэлтерских и страховых компаниях, и др. Основы организации службы финансового мониторинга в банке. Права и обязанности ответственного сотрудника и специализированных работников кредитной организации. Типология факторов и случаев отказа от открытия счета клиенту и от проведения его операций. Правила внутреннего контроля и типовая структура системы внутреннего контроля. Согласование правил внутреннего контроля с надзорным органом. Порядок и сроки представления предоставления информации об операциях, подлежащих контролю, в Росфинмониторинг.

Идентификация клиентов и выгодоприобретателей. Правило «знай своего клиента». Обеспечение конфиденциальности информации. Порядок и основные правила проведения идентификации клиентов кредитной организации. Выявление подозрительных операций. Организация и сроки хранения информации. Порядок организации работы по хранению информации, и обучению сотрудников банка основам финансового мониторинга.

Тема 6. Ответственность за нарушение законодательства в сфере 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. Полномочия должностных лиц уполномоченного органа. Пересмотр решений должностных лиц в порядке обжалования. Классификация и порядок выявления подозрительных сделок клиентов. Выявление операций, подлежащих обязательному контролю. Порядок предоставления информации в уполномоченный орган.

6. Методические материалы для обучающихся по освоению дисциплины

6.1. Самостоятельная работа обучающихся по дисциплине (модулю)

Очная форма обучения 2020 годы начала подготовки.

№	Раздел, тема дисциплины	Задание	Часы	Методические рекомендации	Форма контроля
	Тема 1. Экономические основы ПОД/ФТ.	Подготовиться к решению задач, тестированию, решению кейсов	7,75	Изучить лекции, литературу по проблематике	Опрос по теме, тестирование, решение кейсов
	Тема2 Задачи и перспективы РФ в международной системе противодействия легализации преступных доходов и финансированию терроризма	Подготовиться к решению задач, тестированию, решению кейсов	6	Изучить лекции, литературу по проблематике	Опрос по теме, тестирование, решение кейсов
	Тема 3. Международные стандарты финансового мониторинга	Подготовиться к решению задач, тестированию, решению кейсов	8	Изучить лекции, литературу по проблематике	Опрос по теме, тестирование, решение кейсов
	Тема 4. Взаимодействие службы Федеральной службы по финансовому мониторингу с Банком России и Росфинмониторингом	Подготовиться к решению задач, тестированию, решению кейсов	8	Изучить лекции, литературу по проблематике	Опрос по теме, тестирование, решение кейсов
	Тема 5. Организация работы и	Подготовиться к решению задач,	8	Изучить лекции,	Опрос по теме, тестирование, решение кейсов

	планирование деятельности службы внутреннего контроля в субъектах первичного финансового мониторинга	тестированию, решению кейсов		литературу по проблематике	
	Тема 6. Ответственность за нарушение законодательства в сфере ПОД/ФТ.	Подготовиться к решению задач, тестированию, решению кейсов	8	Изучить лекции, литературу по проблематике	Опрос по теме, тестирование, решение кейсов
	Итого		45,75		

Заочная форма обучения 2020 годы начала подготовки.

№	Раздел, тема дисциплины	Задание	Часы	Методические рекомендации	Форма контроля
	Тема 1. Экономические основы ПОД/ФТ.	Подготовиться к решению задач, тестированию, решению кейсов	10	Изучить лекции, литературу по проблематике	Опрос по теме, тестирование, решение кейсов
	Тема2 Задачи и перспективы РФ в международной системе противодействия легализации преступных доходов и финансированию терроризма	Подготовиться к решению задач, тестированию, решению кейсов	9	Изучить лекции, литературу по проблематике	Опрос по теме, тестирование, решение кейсов
	Тема 3. Международные стандарты финансового мониторинга	Подготовиться к решению задач, тестированию, решению кейсов	10	Изучить лекции, литературу по проблематике	Опрос по теме, тестирование, решение кейсов
	Тема 4. Взаимодействие службы Федеральной службы по финансовому	Подготовиться к решению задач, тестированию, решению кейсов	10	Изучить лекции, литературу по проблематике	Опрос по теме, тестирование, решение кейсов

	мониторингу с Банком России и Росфинмониторингом				
	Тема 5. Организация работы и планирование деятельности службы внутреннего контроля в субъектах первичного финансового мониторинга	Подготовиться к решению задач, тестированию, решению кейсов	10	Изучить лекции, литературу по проблематике	Опрос по теме, тестирование, решение кейсов
	Тема 6. Ответственность за нарушение законодательства в сфере ПОД/ФТ.	Подготовиться к решению задач, тестированию, решению кейсов	8,75	Изучить лекции, литературу по проблематике	Опрос по теме, тестирование, решение кейсов
	Итого		57,75		

6.2. Тематика и задания для практических занятий

Общие подходы

После каждой лекции по учебному плану предусмотрено проведение практических занятий, к которому студент обязан проработать лекционный материал. На практических занятиях преподаватель предлагает разобрать вопросы, содержащиеся в лекционном материале и заданный для самостоятельного изучения.

Преподаватель опрашивает по пройденному материалу по дисциплине. Опрос целесообразно осуществлять в диалоговом режиме. В ходе проведения практического занятия преподаватель задает более углубленно вопросы по теме, и тем самым проверяет уровень подготовки конкретного студента по данной и смежным с ней дисциплинам. В случае затруднения ответа по конкретному вопросу преподаватель разъясняет его и устраняет двоякость в усвоении данного материала. То есть студент не должен уйти с практического занятия с невыясненными вопросами по теме. Для данной дисциплины особо важно решение практических задач, определяющих формирование компетенций.

Практические занятия и контроль знаний и компетенций проводится в различных формах: тематический контроль, мозговой штурм, проблемная дискуссия, решение кейсов, деловая игра, круглый стол, подготовка и проверка аналитической записки, домашнего творческого научного задания. Об этом студенту сообщается заранее.

Таким образом, на практических занятиях между студентом и преподавателем устанавливается обратная связь, что позволяет преподавателю более объективно оценить уровень подготовки конкретного студента по отдельным темам, а в целом практические занятия направлены на углубление знаний студента по дисциплине.

Основными образовательными технологиями, используемыми при обучении дисциплине (модулю), являются:

- технологии проблемного обучения (теоретические и практические занятия проблемного характера, диалоговая форма обучения);
- технология дифференцированного обучения (обеспечение адресного построения учебного процесса, учет способностей студента к тому или иному роду деятельности);
- технология активного и интерактивного обучения (обсуждение вопросов по теме семинарского занятия, рефераты, эссе, решение учебных задач, тестирование, разбор конкретных ситуаций, работа в малых группах и т. п.).

Для активизации учебного процесса студентов предлагается использовать обсуждение обучающих примеров (Case study) на практических занятиях. Суть кейс-метода заключается в том, что предлагается осмыслить реальную жизненную ситуацию, описание которой одновременно отражает не только какую-либо практическую проблему, но и актуализирует определенный комплекс знаний, который необходимо усвоить при разрешении данной проблемы. При этом сама проблема не имеет однозначных решений. Кейс-метод – это метод обучения, который устанавливает оптимальное сочетание творческого обучения и практических навыков, при нем студенты и преподаватели участвуют в непосредственном обсуждении деловых ситуаций или задач. Эти кейсы составляют основы беседы группы под руководством преподавателя. Поэтому метод кейсов включает одновременно и особый вид учебного материала, и особые способы использования этого материала в учебном процессе.

Задача преподавателя, как следует из данного определения, состоит в подборе соответствующего реального материала, а студенты должны разрешить поставленную проблему и получить реакцию окружающих (других студентов и преподавателя) на свои действия. При этом нужно понимать, что возможны различные решения проблемы. Поэтому преподаватель должен помочь студентам рассуждать, спорить, а не навязывать свое мнение. Кейсы могут быть представлены студентам в самых различных видах: печатном, видео, мультимедиа. «Кейс» – это событие, реально произошедшее в той или иной сфере деятельности (на фирме, в компании и т.п.) и описанное авторами для того, чтобы спровоцировать дискуссию в учебной аудитории, подтолкнуть студентов к обсуждению и анализу ситуации и принятию решения. Как правило, «кейс» состоит из трех частей: вспомогательная информация, необходимая для анализа «кейса», описание конкретной ситуации, задания к «кейсу». Слушатели должны проанализировать

данные, представленные в кейсе, и за столбцами цифр, историей развития компании, цитатами из высказываний участников этой ситуации увидеть наиболее существенные, ключевые ее аспекты, а затем сформулировать решение о предпочтительном стратегическом направлении развития компании или о тактических действиях, которые должны быть немедленно ею предприняты. При этом преподаватель выступает в роли ведущего, генерирующего вопросы, фиксирующего ответы, поддерживающего дискуссию. Сама проблема имеет несколько ответов, способных соперничать по степени истинности. Возможны два варианта: либо проблема может быть указана в явном виде, либо выявление проблемы может выступать как одно из заданий к «кейсу».

Будучи интерактивным методом обучения, он завоевывает позитивное отношение со стороны студентов, которые видят в нем игру, обеспечивающую освоение теоретических положений и овладение практическим материалом. Не менее важно и то, что анализ ситуаций довольно сильно воздействует на профессионализацию студентов, способствует их взрослению, формирует интерес и позитивную мотивацию по отношению к учебе. Кейс-метод выступает как образ мышления преподавателя, его особая парадигма,

позволяющая по-иному думать и действовать, обновить свой творческий потенциал.

Таким образом, преимущества кейс-метода состоят в том, что он:

1. Позволяет демонстрировать дисциплину с точки зрения реальных событий.
2. Позволяет заинтересовать студентов в изучении других предметов и явлений.
3. Способствует активному усвоению знаний и навыков сбора, обработке и анализа информации.

Обучение на основе кейс-метода – это целенаправленный процесс, построенный на всестороннем анализе представленных ситуаций, обсуждение проблем кейсов и выработке навыков принятия решений.

Занятия в интерактивной форме обучения проводится посредством привлечения студентов к решению учебных проблем на лекциях, организации дискуссий, проведения деловых игр, круглых столов, разбора конкретных ситуаций на семинарах, защиты эссе. Обсуждение в группе в процессе обучения используется как метод имитации (подражания) принятия решения студентами в искусственно созданной ситуации с помощью консультации преподавателя. Занятия в форме круглого стола являются наиболее эффективным способом для обсуждения острых, сложных и актуальных вопросов, обмена опытом и творческих инициатив. Идея круглого стола заключается в поиске решения по конкретному вопросу, а также в возможности вступить в научную дискуссию по интересующим вопросам.

6.3. Тематика и задания для лабораторных занятий

Не предусмотрено

6.4. Методические рекомендации для выполнения курсовых работ (проектов)

Не предусмотрено

7. Перечень основной и дополнительной литературы, необходимой для освоения дисциплины (модуля)

Основная литература

1 Левчаев Петр Александрович Финансовый менеджмент : учеб. пособие / П.А. Левчаев. — М. : ИНФРА-М, 2017. — 247 с. — (Высшее образование: Бакалавриат). — www.dx.doi.org/10.12737/textbook_5915582eeda078.31720783. <http://znanium.com>

2 Акимова Ольга Евгеньевна Основы финансового мониторинга: Учебное пособие / Е.Г. Попкова, О.Е. Акимова; Под ред. Е.Г. Попковой. - М.: НИЦ ИНФРА-М, 2014. - 166 с.: 60x88 1/16 + (Доп. мат. znanium.com). - (Высшее образование: Бакалавриат). (о) ISBN 978-5-16-006839-8, 300 экз.

3 Ревенков Павел Финансовый мониторинг в условиях интернет-платежей / П.В. Ревенков. - М.: КноРус, ЦИПСИР, 2016. - 64 с.: ISBN 978-5-406-04817-7 <http://znanium.com>

4 Каратаев Михаил Владимирович Ревенков, П. В. Финансовый мониторинг: управление рисками отмывания денег в банках [Электронный ресурс] / П.В. Ревенков, А.Б. Дудка, А.Н. Воронин, М.В. Каратаев. - М.: КНОРУС: ЦИПСИР, 2012. - 280 с. - ISBN 978-5-406-02164-4. <http://znanium.com>

5 Прошунин Максим Михайлович Прошунин, М.М. Правовое регулирование финансового мониторинга (российский и зарубежный опыт) [Электронный ресурс]. - М.: Российская академия правосудия, 2010. - 344 с. - ISBN 978-5-93916-220-3. <http://znanium.com>

6 Потемкин, Сергей Анатольевич. Формирование системы финансового мониторинга в кредитных организациях : [учеб. пособие для студ. высш. учеб. заведений] : рекомендовано УМО / Потемкин, Сергей Анатольевич. - М. : КНОРУС, 2010. - 264 с. - Библиогр.: с. 260-261. - ISBN 978-5-406-00136-3 : 250.00.

Дополнительная литература

1 Кондрат, Елена Николаевна. Финансовая безопасность России в современном мире : Теор.-метод. аспекты: монография / 1 Кондрат Елена Николаевна. - 2-е изд., испр. и доп. - Москва : Форум, 2010. - 176 с. - ISBN 978-5- 8199-0480-0 : 170.00

2 Беклемишев, Алексей Влаимирович. Управление предприятием: от финансового мониторинга к совету директоров / Беклемишев Алексей Влаимирович, Боброва Алла Викторовна. - Москва, 2007. - 48 с. - ОПД. - ISBN 5-7054- 0042-X : 40.00. 1

3 Караванова, Б.П. Мониторинг финансового состояния организации [Электронный ресурс] : учеб. пособие — Электрон. дан. — Москва : Финансы и статистика, 2008. — 48 с. — Режим доступа: <https://e.lanbook.com/book/5333>. — Загл. с экрана.

8. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины

Электронные библиотечные системы:

1. ЭБС «Лань»
2. ЭБС «Университетская библиотека online»
3. ЭБС «Znanium»
4. Правовые базы данных «Консультант» и «Гарант».

Официальные сайты (Интернет-источники):

www.nalog.ru – Официальный сайт ФНС России

www.minfin.ru – Официальный сайт Минфина России

www.gks.ru – Официальный сайт Федеральной службы государственной статистики

www.palata-nk.ru - Палата Налоговых консультантов

9. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине

Аудитории для проведения лекционных и практических занятий. Аудитории со специализированным, в том числе мультимедиа, оборудованием: корпус В1 – ауд. 9 и 10 (оснащены мультимедиа оборудованием, по 200 посадочных мест), ауд. 16 (22 посадочных места), 5 (22 посадочных места), 6 (16 посадочных мест): компьютерные аудитории, с выходом в Интернет.

Необходимое программное обеспечение - офисный пакет.

Читальный зал для самостоятельной работы.