

Министерство науки и высшего образования Российской Федерации
Федеральное государственное автономное образовательное учреждение
высшего образования
«Национальный исследовательский ядерный университет «МИФИ»

ИНСТИТУТ ФИНАНСОВЫХ ТЕХНОЛОГИЙ И ЭКОНОМИЧЕСКОЙ БЕЗОПАСНОСТИ
КАФЕДРА ФИНАНСОВОГО МОНИТОРИНГА

ОДОБРЕНО УМС ИФТЭБ

Протокол № 545-1

от 30.08.2021 г.

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ
ОСНОВЫ ФИНАНСОВОГО РАССЛЕДОВАНИЯ

Направление подготовки [1] 10.05.05 Безопасность информационных
(специальность) технологий в правоохранительной сфере

Семестр	Трудоемкость, кред.	Общий объем курса, час.	Лекции, час.	Практич. занятия, час.	Лаборат. работы, час.	В форме практической подготовки/В СРС, час.	КСР, час.	Форма(ы) контроля, экз./зач./КР/КП
6	3	108	30	15	0	27	0	Э
Итого	3	108	30	15	0	27	0	

АННОТАЦИЯ

Учебная дисциплина «Основы финансового расследования» занимается изучением основ аналитической работы в сфере ПОД/ФТ, соответствующей нормативной базы, видов преступлений в указанной сфере, основных методов их выявления и расследования, а также получение знаний в области финансовых расследований в Российской Федерации, об организации процесса сбора, обработки, накопления и анализа информации и иных материалов в целях выявления и документирования фактов и формирование у обучающихся навыков выявления сделок и операций, связанных с легализацией доходов, полученных преступным путем. В программе рассматриваются вопросы, которые формируют у студентов: способности проводить комплексный анализ функционирования финансовых и экономических структур государственного или системообразующего уровня с целью выявления угроз (отрицательных тенденций) национальной безопасности Российской Федерации; способности решать задачи выявления, классификации и последующего предметного анализа информационных объектов с признаками подготовки и/или совершения преступлений в финансовой и экономической сферах деятельности; способности выполнять основные этапы финансового расследования и оформлять их результаты.

1. ЦЕЛИ И ЗАДАЧИ ОСВОЕНИЯ УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ

Целью изучения дисциплины «Основы финансового расследования» является изучение студентами основ аналитической работы в сфере ПОД/ФТ, соответствующей нормативной базы, видов преступлений в указанной сфере, основных методов их выявления и расследования, а также получение знаний в области финансовых расследований в Российской Федерации, об организации процесса сбора, обработки, накопления и анализа информации и иных материалов в целях выявления и документирования фактов и формирование у обучающихся навыков выявления сделок и операций, связанных с легализацией доходов, полученных преступным путем.

Задачами данной дисциплины является:

- научить навыкам анализа информации и оформлением его результатов на всех этапах процесса проведения финансового расследования;
- навыками выявления сделок и операций, связанных с легализацией доходов, полученных преступным путем.

2. МЕСТО УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ В СТРУКТУРЕ ООП ВО

Курс «Основы финансового расследования» относится к базовым дисциплинам профессионального модуля Блока С1 «Дисциплины» образовательной программы специалитета «Информационно-аналитическое обеспечение правоохранительной деятельности» по специальности 10.05.05 «Безопасность информационных технологий в правоохранительной сфере».

Дисциплина опирается на компетенции, знания и навыки, полученные студентами при изучении таких дисциплин, как

Право;

Национальная система противодействия легализации преступных доходов и финансированию терроризма;

Международная система по противодействию легализации преступных доходов и финансированию терроризма (на английском языке);

Основы контрольно-надзорной деятельности;

Правоохранительные органы;

Национальные системы противодействия легализации преступных доходов и финансированию терроризма в государствах ЕАГ (на английском языке);

Расследование экономических преступлений;

Уголовное право.

В свою очередь, знание дисциплины «Основы финансового расследования» необходимо при изучении таких дисциплин как:

Информационные ресурсы в финансовом мониторинге;

Финансовые расследования в государственном финансовом мониторинге

Криминалистика;

Основы оперативно-розыскной деятельности;

Информационно-аналитическое обеспечение правоохранительной деятельности;

Противодействие финансированию терроризма и экстремизма;

а также при выполнении учебно-исследовательской работы, при прохождении производственной практики (выполнении научно-исследовательской работы), а также для подготовки выпускной квалификационной работы (ВКР).

3. ФОРМИРУЕМЫЕ КОМПЕТЕНЦИИ И ПЛАНИРУЕМЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ ОБУЧЕНИЯ

Универсальные и(или) общепрофессиональные компетенции:

Код и наименование компетенции	Код и наименование индикатора достижения компетенции
--------------------------------	--

Профессиональные компетенции в соответствии с задачами и объектами (областями знаний) профессиональной деятельности:

Задача профессиональной деятельности (ЗПД)	Объект или область знания	Код и наименование профессиональной компетенции; Основание (профессиональный стандарт-ПС, анализ опыта)	Код и наименование индикатора достижения профессиональной компетенции
Организационно-правовое обеспечение деятельности по получению, накоплению, обработке, анализу, использованию информации и защите объектов	организационно-управленческий	Информационные технологии и системы, а также информационные процессы и ресурсы в правоохранительной деятельности; технологии защиты информации и информационных	ПК-1.6 [1] - Способен применять в профессиональной деятельности основные методы, приемы и технологии противодействия финансированию терроризма и экстремизма. ; У-ПК-1.6[1] - Уметь применять в профессиональной

<p>информатизации, информационных технологий и ресурсов; разработка и контроль эффективности осуществления системы мер по формированию и использованию информационных ресурсов, систем обеспечения информационной безопасности; организация работы малых групп и коллективов исполнителей, сформированных для решения конкретных профессиональных задач в сфере финансового мониторинга.</p>	<p>ресурсов, обеспечения информационной безопасности объектов различного уровня (система, объект системы, компонент объекта); объекты информатизации правоохранительных органов; организационно-правовые механизмы осуществления информационно-аналитической деятельности в правоохранительной сфере; судебно-экспертная деятельность в области компьютерной экспертизы; процессы управления системами, обеспечивающими информационную безопасность на защищаемых объектах, методы и средства оптимизации процессов управления; модели, методы и методики информационно-аналитической деятельности в процессе организационного управления, в том числе, технологии, методы и средства ПОД/ФТ; системы государственного финансового мониторинга; системы финансового мониторинга в кредитных организациях; системы финансового</p>	<p><i>Основание:</i> Профессиональный стандарт: 08.021</p>	<p>деятельности основные методы, приемы и технологии противодействия финансированию терроризма и экстремизма. ; В-ПК-1.6[1] - Владеть основными принципами противодействия финансированию терроризма и экстремизма.</p>
--	---	--	---

	мониторинга в некредитных организациях; системы финансового мониторинга в субъектах первичного финансового мониторинга.		
Организационно-правовое обеспечение деятельности по получению, накоплению, обработке, анализу, использованию информации и защите объектов информатизации, информационных технологий и ресурсов; разработка и контроль эффективности осуществления системы мер по формированию и использованию информационных ресурсов, систем обеспечения информационной безопасности; организация работы малых групп и коллективов исполнителей, сформированных для решения конкретных профессиональных задач.	Информационные технологии и системы, а также информационные процессы и ресурсы в правоохранительной деятельности; технологии защиты информации и информационных ресурсов, обеспечения информационной безопасности объектов различного уровня (система, объект системы, компонент объекта); объекты информатизации правоохранительных органов; организационно-правовые механизмы осуществления информационно-аналитической деятельности в правоохранительной сфере; судебно-экспертная деятельность в области компьютерной экспертизы; процессы управления системами, обеспечивающими информационную безопасность на защищаемых объектах, методы и средства оптимизации процессов управления; модели,	ПК-11 [1] - Способен осуществлять организационно-правовое обеспечение деятельности по получению, накоплению, обработке, анализу, использованию информации и защите объектов информатизации, информационных технологий и ресурсов <i>Основание:</i> Профессиональный стандарт: 06.031	З-ПК-11[1] - знать основные нормативно-правовые акты и основы организационной деятельности в области получения, накопления, обработки, анализа, использования информации и защиты объектов информатизации, информационных технологий и ресурсов основы организационной деятельнос ; У-ПК-11[1] - уметь осуществлять организационно-правовое обеспечение деятельности по получению, накоплению, обработке, анализу, использованию информации и защите объектов информатизации, информационных технологий и ресурсов; В-ПК-11[1] - владеть навыками осуществления организационно-правового обеспечения деятельности по получению, накоплению,

	<p>методы и методики информационно-аналитической деятельности в процессе организационного управления, в том числе, технологии, методы и средства ПОД/ФТ; системы государственного финансового мониторинга; системы финансового мониторинга в кредитных организациях; системы финансового мониторинга в некредитных организациях; системы финансового мониторинга в субъектах первичного финансового мониторинга.</p>		<p>обработке, анализу, использованию информации и защите объектов информатизации, информационных технологий и ресурсов</p>
Организационно-правовое обеспечение деятельности по получению, накоплению, обработке, анализу, использованию информации и защите объектов информатизации, информационных технологий и ресурсов; разработка и контроль эффективности осуществления системы мер по формированию и использованию информационных ресурсов, систем обеспечения информационной безопасности; организация работы	<p>Информационные технологии и системы, а также информационные процессы и ресурсы в правоохранительной деятельности; технологии защиты информации и информационных ресурсов, обеспечения информационной безопасности объектов различного уровня (система, объект системы, компонент объекта); объекты информатизации правоохранительных органов; организационно-правовые механизмы осуществления информационно-аналитической</p>	<p>ПК-12 [1] - Способен планировать и организовывать служебную деятельность подчиненных, осуществлять контроль и учет ее результатов, принимать управленческие решения</p> <p><i>Основание:</i> Профессиональный стандарт: 08.021</p>	<p>3-ПК-12[1] - знать основные принципы и методы управления персоналом, принципы и методы принятия и реализации управленческих решений в сфере профессиональной деятельности ; У-ПК-12[1] - уметь планировать и организовывать служебную деятельность подчиненных, осуществлять контроль и учет ее результатов, принимать управленческие решения; В-ПК-12[1] - владеть методологией управления</p>

<p>малых групп и коллективов исполнителей, сформированных для решения конкретных профессиональных задач в сфере финансового мониторинга.</p>	<p>деятельности в правоохранительной сфере; судебно-экспертная деятельность в области компьютерной экспертизы; процессы управления системами, обеспечивающими информационную безопасность на защищаемых объектах, методы и средства оптимизации процессов управления; модели, методы и методики информационно-аналитической деятельности в процессе организационного управления, в том числе, технологии, методы и методы и методики информационно-аналитической деятельности в процессе организационного управления, в том числе, технологии, методы и средства ПОД/ФТ; системы государственного финансового мониторинга; системы финансового мониторинга в кредитных организациях; системы финансового мониторинга в некредитных организациях; системы финансового мониторинга в субъектах первичного финансового мониторинга.</p>		<p>персоналом в сфере профессиональной деятельности</p>
<p>Обеспечение законности и правопорядка; предупреждение, выявление, пресечение, участие в раскрытии</p>	<p>правоохранительный</p> <p>Информационные технологии и системы, а также информационные процессы и ресурсы в правоохранительной деятельности;</p>	<p>ПК-10 [1] - Способен участвовать в выявлении, предупреждении, пресечении, раскрытии и расследовании</p>	<p>З-ПК-10[1] - знать основы уголовного, уголовно-процессуального права, криминалистики, криминологии ;</p>

<p>преступлений и иных правонарушений; информационно-аналитическое и информационно-психологическое обеспечение оперативно-розыскных мероприятий и следственных действий.</p>	<p>технологии защиты информации и информационных ресурсов, обеспечения информационной безопасности объектов различного уровня (система, объект системы, компонент объекта); объекты информатизации правоохранительных органов; организационно-правовые механизмы осуществления информационно-аналитической деятельности в правоохранительной сфере; судебно-экспертная деятельность в области компьютерной экспертизы; процессы управления системами, обеспечивающими информационную безопасность на защищаемых объектах, методы и средства оптимизации процессов управления; модели, методы и методики информационно-аналитической деятельности в процессе организационного управления, в том числе, технологии, методы и средства ПОД/ФТ; системы государственного финансового мониторинга; системы финансового мониторинга в</p>	<p>преступлений в качестве специалиста, реализовывать мероприятия по получению информации, анализировать, оценивать ее и эффективно использовать в интересах выявления, предупреждения, пресечения, раскрытия и расследования преступлений</p> <p><i>Основание:</i> Анализ опыта: Выполнение деятельности в области выявления, предупреждения, пресечения, раскрытия и расследования преступлений.</p>	<p>У-ПК-10[1] - уметь оказывать содействие выявлению, предупреждению, пресечению, раскрытию и расследованию преступлений в качестве специалиста, реализовывать мероприятия по получению информации, анализировать, оценивать ее и эффективно использовать в интересах выявления, предупреждения, пресечения, раскрытия и расследования преступлений; В-ПК-10[1] - владеть навыками получения информации, ее анализа, оценки и использования в интересах выявления, предупреждения, пресечения, раскрытия и расследования преступлений</p>
--	---	--	---

	кредитных организациях; системы финансового мониторинга в некредитных организациях; системы финансового мониторинга в субъектах первичного финансового мониторинга.		
Обеспечение законности и правопорядка; предупреждение, выявление, пресечение, участие в раскрытии преступлений и иных правонарушений; информационно-аналитическое и информационно-психологическое обеспечение оперативно-розыскных мероприятий и следственных действий.	правоприменительный Информационные технологии и системы, а также информационные процессы и ресурсы в правоохранительной деятельности; технологии защиты информации и информационных ресурсов, обеспечения информационной безопасности объектов различного уровня (система, объект системы, компонент объекта); объекты информатизации правоохранительных органов; организационно-правовые механизмы осуществления информационно-аналитической деятельности в правоохранительной сфере; судебно-экспертная деятельность в области компьютерной экспертизы; процессы управления системами, обеспечивающими информационную безопасность на защищаемых	ПК-16 [1] - Способен участвовать в расследовании преступлений в сфере компьютерной информации <i>Основание:</i> Анализ опыта: Выполнение деятельности в области расследования преступлений в сфере компьютерной информации.	З-ПК-16[1] - знать основы уголовного, уголовно-процессуального права, криминастики, криминологии с учетом специфики расследования преступлений в сфере компьютерной информации ; У-ПК-16[1] - уметь применять профессиональные навыки при осуществлении расследований преступлений в сфере компьютерной информации; В-ПК-16[1] - владеть методиками расследования преступлений в сфере компьютерной информации

	<p>объектах, методы и средства оптимизации процессов управления; модели, методы и методики информационно-аналитической деятельности в процессе организационного управления, в том числе, технологии, методы и средства ПОД/ФТ; системы государственного финансового мониторинга; системы финансового мониторинга в кредитных организациях; системы финансового мониторинга в некредитных организациях; системы финансового мониторинга в субъектах первичного финансового мониторинга.</p>		
<p>Обеспечение законности и правопорядка; предупреждение, выявление, пресечение, участие в раскрытии преступлений и иных правонарушений; информационно-аналитическое и информационно-психологическое обеспечение оперативно-розыскных мероприятий и следственных действий.</p>	<p>Информационные технологии и системы, а также информационные процессы и ресурсы в правоохранительной деятельности; технологии защиты информации и информационных ресурсов, обеспечения информационной безопасности объектов различного уровня (система, объект системы, компонент объекта); объекты информатизации правоохранительных органов; организационно-</p>	<p>ПК-17 [1] - Способен осуществлять производство по делам об административных правонарушениях</p> <p><i>Основание:</i> Анализ опыта: Выполнение деятельности в области осуществления производства по делам об административных правонарушениях.</p>	<p>3-ПК-17[1] - знать основы административного административно-процессуального права ; У-ПК-17[1] - уметь осуществлять производство по делам об административных правонарушениях; В-ПК-17[1] - владеть принципами и методами осуществления производства по делам об административных правонарушениях</p>

<p>правовые механизмы осуществления информационно-аналитической деятельности в правоохранительной сфере; судебно-экспертная деятельность в области компьютерной экспертизы; процессы управления системами, обеспечивающими информационную безопасность на защищаемых объектах, методы и средства оптимизации процессов управления; модели, методы и методики информационно-аналитической деятельности в процессе организационного управления, в том числе, технологии, методы и средства ПОД/ФТ; системы государственного финансового мониторинга; системы финансового мониторинга в кредитных организациях; системы финансового мониторинга в некредитных организациях; системы финансового мониторинга в субъектах первичного финансового мониторинга.</p>		
--	--	--

4. ВОСПИТАТЕЛЬНЫЙ ПОТЕНЦИАЛ ДИСЦИПЛИНЫ

Направления/цели	Задачи воспитания (код)	Воспитательный потенциал
------------------	-------------------------	--------------------------

воспитания Профессиональное воспитание	Создание условий, обеспечивающих, формирование культуры финансовой безопасности (В44)	дисциплин 1.Использование воспитательного потенциала дисциплин профессионального модуля для формирование базовых навыков финансовой безопасности через изучение типологий финансовых махинаций, освоение механизмов обеспечения кибербезопасности в кредитно-финансовой сфере в соответствии с нормативными документами ЦБ РФ, изучение рисков и угроз в рамках процедур кредитования, инвестирования и других механизмов экономической деятельности. 2.Использование воспитательного потенциала дисциплин профессионального модуля для развития коммуникативных компетенций, навыков делового общения, работы в гибких командах в условиях быстроменяющихся внешних факторов за счет изучения учащимися возможностей, методов получения информации, ее обработки и принятии решения в условиях оценки многофакторных ситуаций, решения кейсов в области межличностной коммуникации и делового общения. 3.Использование воспитательного потенциала дисциплин профессионального модуля для формирования нравственных и правовых норм.
---	---	---

5. СТРУКТУРА И СОДЕРЖАНИЕ УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ

Разделы учебной дисциплины, их объем, сроки изучения и формы контроля:

№ п.п	Наименование раздела учебной дисциплины	Недели	Лекции/Практ. (семинары)/ Лабораторные работы, час.	Обязат. текущий контроль (форма*, неделя)	Максимальный балл за раздел**	Аттестация раздела (форма*, неделя)	Индикаторы освоения компетенции
	6 Семестр						

1	Теоретическая база финансовых исследований	1-8		T-8 (25)	25	КИ-8	З-ПК-1.6, У-ПК-1.6, В-ПК-1.6, З-ПК-1.1, У-ПК-1.1, В-ПК-1.1, З-ПК-1.3, У-ПК-1.3, В-ПК-1.3, З-ПК-1.5, У-ПК-1.5, В-ПК-1.5, З-ПК-10, У-ПК-10, В-ПК-10, З-ПК-11, У-ПК-11, В-ПК-11, З-ПК-12, У-ПК-
---	--	-----	--	----------	----	------	--

							12, В- ПК- 12
2	Информационные ресурсы и их анализ	9-15		ДИ-14 (25)	25	КИ-15	3-ПК- 1.6, У- ПК- 1.6, В- ПК- 1.6, 3-ПК- 1.1, У- ПК- 1.1, В- ПК- 1.1, 3-ПК- 1.3, У- ПК- 1.3, В- ПК- 1.3, 3-ПК- 1.5, У- ПК- 1.5, В- ПК- 1.5, 3-ПК- 10, У- ПК- 10, В- ПК- 10, 3-ПК- 11, У- ПК- 11, В- ПК- 11,

						3-ПК-12, У-ПК-12, В-ПК-12
	<i>Итого за 6 Семестр</i>		30/15/0		50	
	Контрольные мероприятия за 6 Семестр			50	Э	3-ПК-1.6, У-ПК-1.6, В-ПК-1.6, 3-ПК-1.1, У-ПК-1.1, В-ПК-1.1, 3-ПК-1.3, У-ПК-1.3, В-ПК-1.3, 3-ПК-1.5, У-ПК-1.5, В-ПК-1.5, 3-ПК-10, У-ПК-10, В-ПК-10, 3-ПК-11, У-

								ПК-11, В-ПК-11, З-ПК-12, У-ПК-12, В-ПК-12
--	--	--	--	--	--	--	--	---

* – сокращенное наименование формы контроля

** – сумма максимальных баллов должна быть равна 100 за семестр, включая зачет и (или) экзамен

Сокращение наименований форм текущего контроля и аттестации разделов:

Обозна чение	Полное наименование
Т	Тестирование
ДИ	Деловая игра
КИ	Контроль по итогам
Э	Экзамен

КАЛЕНДАРНЫЙ ПЛАН

Недел и	Темы занятий / Содержание	Лек., час.	Пр./сем. , час.	Лаб., час.
	<i>6 Семестр</i>	30	15	0
1-8	Теоретическая база финансовых расследований	16	8	
1	Тема 1. Сущность, цели, задачи и основные виды финансовых расследований. Понятие финансового расследования, его сущность. Основные цели и задачи финансового расследования. Процесс финансового расследования, его основные этапы. Классификация финансовых расследований.	Всего аудиторных часов 4	2	
		Онлайн		
2 - 4	Тема 2. Правовые основы проведения финансовых расследований. Основные нормативные правовые акты, регулирующие порядок сбора, обработки и анализа информации и иных материалов в целях выявления и документирования фактов, содержащих достаточные основания полагать об их связи с отмыванием преступных доходов или финансированием терроризма. Правовые основы противодействия финансированию терроризма. Регламентация порядка формирования Перечня лиц, причастных к экстремистской деятельности. Подзаконные (ведомственные) акты, регламентирующие порядок	Всего аудиторных часов 4	2	
		Онлайн		

	проведения финансовых расследований.			
5 - 6	Тема 3. Классификация преступлений в сфере ПОД/ФТ Понятие предиката. Виды предикатных преступлений в сфере ПОД/ФТ. Исключения предикатов. Основные признаки предикатных преступлений в сообщениях о финансовых операциях.	Всего аудиторных часов		
		4	2	
		Онлайн		
7 - 8	Тема 4. Обязательный и внутренний контроль Две формы контроля в системе ПОД/ФТ. Определение, сущность и "узкие" места. Алгоритмы информационного поиска в сообщениях обязательного и внутреннего контроля.	Всего аудиторных часов		
		4	2	
		Онлайн		
9-15	Информационные ресурсы и их анализ	14	7	
9 - 10	Тема 5. Информационные ресурсы, используемые при финансовых расследованиях. Виды информации, обрабатываемой в процессе проведения финансовых расследований: сообщения об операциях, Перечень террористов, государственные реестры, иные ресурсы. Их структура и состав.	Всего аудиторных часов		
		4	1	
		Онлайн		
11 - 12	Тема 6. Первичный анализ как начальный этап финансового расследования. Сущность, содержание и основные задачи первичного анализа. Методы первичного анализа. Перекрестный анализ как форма первичного анализа. Инструментальные средства автоматизации первичного анализа. Мониторинг-контроль.	Всего аудиторных часов		
		4	2	
		Онлайн		
13 - 14	Тема 7. Построение и проверка версий о происхождении денежных средств Виды версий, общие правила их построения и проверки. Планирование финансового расследования в целях проверки выдвинутых версий. Организация и порядок проведения углубленного финансового расследования. Порядок получения дополнительной информации из госорганов, организаций и иностранных ПФР.	Всего аудиторных часов		
		4	2	
		Онлайн		
15	Тема 8. Порядок реализации информации и материалов с признаками отмывания преступных доходов или финансирования терроризма. Оформление результатов финансового расследования. Принятие координационных решений в отношении объектов финансового расследования. Основные пути реализации информации и материалов с признаками ОД/ФТ, их правовая регламентация. Оценка достаточности оснований для направления информации и материалов в порядке применения ст.8 ФЗ-115. Порядок информационно-аналитического сопровождения переданных в правоохранительные органы материалов с признаками ОД/ФТ.	Всего аудиторных часов		
		2	2	
		Онлайн		

Сокращенные наименования онлайн опций:

Обозначение	Полное наименование
ЭК	Электронный курс

ПМ	Полнотекстовый материал
ПЛ	Полнотекстовые лекции
ВМ	Видео-материалы
АМ	Аудио-материалы
Прз	Презентации
Т	Тесты
ЭСМ	Электронные справочные материалы
ИС	Интерактивный сайт

ТЕМЫ ПРАКТИЧЕСКИХ ЗАНЯТИЙ

Недели	Темы занятий / Содержание
	<i>6 Семестр</i>
1	<p>Тема 1. Сущность, цели, задачи и основные виды финансовых расследований.</p> <p>Понятие финансового расследования, его сущность. Основные цели и задачи финансового расследования. Процесс финансового расследования, его основные этапы. Классификация финансовых расследований.</p>
2 - 4	<p>Тема 2. Правовые основы проведения финансовых расследований.</p> <p>Основные нормативные правовые акты, регулирующие порядок сбора, обработки и анализа информации и иных материалов в целях выявления и документирования фактов, содержащих достаточные основания полагать об их связи с отмыванием преступных доходов или финансированием терроризма. Правовые основы противодействия финансированию терроризма. Регламентация порядка формирования Перечня лиц, причастных к экстремистской деятельности. Подзаконные (ведомственные) акты, регламентирующие порядок проведения финансовых расследований.</p>
5 - 6	<p>Тема 3. Классификация преступлений в сфере ПОД/ФТ</p> <p>Понятие предиката. Виды предикатных преступлений в сфере ПОД/ФТ. Исключения предикатов. Основные признаки предикатных преступлений в сообщениях о финансовых операциях.</p>
7 - 8	<p>Тема 4. Обязательный и внутренний контроль</p> <p>Две формы контроля в системе ПОД/ФТ. Определение, сущность и "узкие" места. Алгоритмы информационного поиска в сообщениях обязательного и внутреннего контроля.</p>
9 - 10	<p>Тема 5. Информационные ресурсы, используемые при финансовых расследованиях.</p> <p>Виды информации, обрабатываемой в процессе проведения финансовых расследований: сообщения об операциях, Перечень террористов, государственные реестры, иные ресурсы. Их структура и состав.</p>
11 - 12	<p>Тема 6. Первичный анализ как начальный этап финансового расследования.</p> <p>Сущность, содержание и основные задачи первичного анализа. Методы первичного анализа. Перекрестный</p>

	анализ как форма первичного анализа. Инструментальные средства автоматизации первичного анализа. Мониторинг-контроль.
13 - 14	<p>Тема 7. Построение и проверка версий о происхождении денежных средств</p> <p>Виды версий, общие правила их построения и проверки. Планирование финансового расследования в целях проверки выдвинутых версий. Организация и порядок проведения углубленного финансового расследования. Порядок получения дополнительной информации из госорганов, организаций и иностранных ПФР.</p>
15	<p>Тема 8. Порядок реализации информации и материалов с признаками отмывания преступных доходов или финансирования терроризма.</p> <p>Оформление результатов финансового расследования. Принятие координационных решений в отношении объектов финансового расследования. Основные пути реализации информации и материалов с признаками ОД/ФТ, их правовая регламентация. Оценка достаточности оснований для направления информации и материалов в порядке применения ст.8 ФЗ-115. Порядок информационно-аналитического сопровождения переданных в правоохранительные органы материалов с признаками ОД/ФТ.</p>

6. ОБРАЗОВАТЕЛЬНЫЕ ТЕХНОЛОГИИ

Современные образовательные технологии при преподавании дисциплины напрямую связаны с гуманизацией образования, способствующей самоактуализации и самореализации личности. В данном курсе применяются следующие образовательные технологии:

- беседа — форма организации занятия, при которой ограниченная дидактическая единица передается в интерактивном информационном режиме для достижения локальных целей воспитания и развития. В зависимости от чередования направлений информационных потоков во времени, различается несколько разновидностей беседы: с параллельным контролем, с предконтролем, с постконтролем и другие;

- исследовательские методы в обучении - дает возможность бакалавру самостоятельно пополнять свои знания, глубоко вникать в изучаемую проблему и предполагать пути ее решения, что важно при формировании мировоззрения.

- лекция — форма организации занятия, в которой укрупненная дидактическая единица передается в экстраактивном информационном режиме для достижения глобальных целей воспитания и локальных целей развития;

- семинар — форма организации занятия, в которой укрупненная или ограниченная дидактическая единица передается в интраактивном информационном режиме для достижения локальных целей воспитания и глобальных целей развития;

- система задач — совокупность заданий к блоку уроков по изучаемой теме, удовлетворяющая требованиям: полнота, наличие ключевых задач, связность, возрастание трудности в каждом уровне, целевая ориентация, целевая достаточность, психологическая комфортность;

- проблемное обучение - создание в учебной деятельности проблемных ситуаций и организация активной самостоятельной деятельности учащихся по их разрешению, в результате чего происходит творческое овладение знаниями, умениями, навыками, развиваются мыслительные способности;

- тестирование - контроль знаний с помощью тестов, которые состоят из условий (вопросов) и вариантов ответов для выбора (самостоятельная работа студентов). Тестирование применяется как форма контроля знаний студентов по всем темам, предусмотренным для изучения, как в рамках самостоятельной работы студентов, так и на практических занятиях. Тесты состоят из условий и вариантов ответов для выбора.

Дисциплина сформирована как курс лекций, при чтении которых используются современные мультимедийные средства.

Практические занятия по дисциплине «Основы финансового расследования» охватывают основные темы лекционного курса. Практические занятия по дисциплине проводятся в форме выполнения практических заданий.

В соответствии со спецификой ВУЗа в процессе преподавания дисциплины методически целесообразно в каждом разделе выделить наиболее важные темы и акцентировать на них внимание обучаемых.

7. ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ

Фонд оценочных средств по дисциплине обеспечивает проверку освоения планируемых результатов обучения (компетенций и их индикаторов) посредством мероприятий текущего, рубежного и промежуточного контроля по дисциплине.

Связь между формируемыми компетенциями и формами контроля их освоения представлена в следующей таблице:

Компетенция	Индикаторы освоения	Аттестационное мероприятие (КП 1)
ПК-1.6	З-ПК-1.6	Э, КИ-8, КИ-15, Т-8, ДИ-14
	У-ПК-1.6	Э, КИ-8, КИ-15, Т-8, ДИ-14
	В-ПК-1.6	Э, КИ-8, КИ-15, Т-8, ДИ-14
ПК-10	З-ПК-10	Э, КИ-8, КИ-15, Т-8, ДИ-14
	У-ПК-10	Э, КИ-8, КИ-15, Т-8, ДИ-14
	В-ПК-10	Э, КИ-8, КИ-15, Т-8, ДИ-14
ПК-11	З-ПК-11	Э, КИ-8, КИ-15, Т-8, ДИ-14
	У-ПК-11	Э, КИ-8, КИ-15, Т-8, ДИ-14
	В-ПК-11	Э, КИ-8, КИ-15, Т-8, ДИ-14
ПК-12	З-ПК-12	Э, КИ-8, КИ-15, Т-8, ДИ-14
	У-ПК-12	Э, КИ-8, КИ-15, Т-8, ДИ-14
	В-ПК-12	Э, КИ-8, КИ-15, Т-8, ДИ-14

Шкалы оценки образовательных достижений

Шкала каждого контрольного мероприятия лежит в пределах от 0 до установленного максимального балла включительно. Итоговая аттестация по дисциплине оценивается по 100-балльной шкале и представляет собой сумму баллов, заработанных студентом при выполнении заданий в рамках текущего и промежуточного контроля.

Итоговая оценка выставляется в соответствии со следующей шкалой:

Сумма баллов	Оценка по 4-ех балльной шкале	Оценка ECTS	Требования к уровню освоению учебной дисциплины
90-100	5 – «отлично»	A	Оценка «отлично» выставляется студенту, если он глубоко иочно усвоил программный материал, исчерпывающе, последовательно, четко и логически стройно его излагает, умеет тесно увязывать теорию с практикой, использует в ответе материал монографической литературы.
85-89		B	
75-84		C	
70-74	4 – «хорошо»	D	Оценка «хорошо» выставляется студенту, если он твёрдо знает материал, грамотно и по существу излагает его, не допуская существенных неточностей в ответе на вопрос.
65-69			Оценка «удовлетворительно» выставляется студенту, если он имеет знания только основного материала, но не усвоил его деталей, допускает неточности, недостаточно правильные формулировки, нарушения логической последовательности в изложении программного материала.
60-64	3 – «удовлетворительно»	E	
Ниже 60	2 – «неудовлетворительно»	F	Оценка «неудовлетворительно» выставляется студенту, который не знает значительной части программного материала, допускает существенные ошибки. Как правило, оценка «неудовлетворительно» ставится студентам, которые не могут продолжить обучение без дополнительных занятий по соответствующей дисциплине.

Оценочные средства приведены в Приложении.

8. УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ И ИНФОРМАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ

ОСНОВНАЯ ЛИТЕРАТУРА:

1. 65 К88 Бухгалтерская финансовая отчетность : учебное пособие, Москва: НИЯУ МИФИ, 2012
2. 65 К88 Международные стандарты учета и отчетности : учебное пособие, Москва: НИЯУ МИФИ, 2012
3. ЭИ К65 КонсультантПлюс : Справочно-правовая база данных по российскому законодательству, , М.: Консультант Плюс, 2015

ДОПОЛНИТЕЛЬНАЯ ЛИТЕРАТУРА:

1. 65 Ш49 Бухгалтерский учет и анализ : учебник, Москва: ИНФРА-М, 2014
2. 33 З-91 Российская Федерация в международной системе противодействия легализации (отмыванию) преступных доходов и финансированию терроризма : , В. А. Зубков, С. К. Осипов, Москва: Городец, 2006

ПРОГРАММНОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ:

Специальное программное обеспечение не требуется

LMS И ИНТЕРНЕТ-РЕСУРСЫ:

1. Официальный сайт Следственного комитета РФ (<https://sledcom.ru/>)

2. Официальный сайт МВД РФ (<https://xn--b1aew.xn--p1ai/>)

3. Правовой портал "Консультант Плюс" (www.consultant.ru)

4. Росфинмониторинг. Федеральная служба по финансовому мониторингу (<https://www.fedsfm.ru/>)

5. Евразийская группа по противодействию легализации преступных доходов и финансированию терроризма (ЕА (<https://eurasiangroup.org>)

<https://online.mephi.ru/>

<http://library.mephi.ru/>

9. МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ

Специальное материально-техническое обеспечение не требуется

10. УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКИЕ РЕКОМЕНДАЦИИ ДЛЯ СТУДЕНТОВ

Основными видами учебных занятий в процессе преподавания дисциплины являются лекции и семинарские (практические) занятия.

В ходе лекционных занятий следует вести конспектирование учебного материала. Обращать внимание на категории, формулировки, раскрывающие содержание тех или иных явлений и процессов, научные выводы и практические рекомендации, положительный опыт в ораторском искусстве. Желательно оставить в рабочих конспектах поля, на которых делать пометки из рекомендованной литературы, дополняющие материал прослушанной лекции, а также подчеркивающие особую важность тех или иных теоретических положений. Можно задавать преподавателю уточняющие вопросы с целью уяснения теоретических положений, разрешения спорных ситуаций.

При подготовке к семинарскому занятию необходимо, прежде всего, прочитать конспект лекции и соответствующие разделы учебной литературы; после чего изучить не менее двух

рекомендованных по обсуждаемой теме специальных источников: статей периодических изданий, монографий и т.п. Важно законспектировать теоретические положения изученных источников и систематизировать их в виде тезисов выступления на семинаре. Полезно сравнить разные подходы к решению определенного вопроса и попытаться на основе сопоставления аргументов, приводимых авторами работ, обосновать свою позицию с обращением к фактам реальной действительности. Желательно дорабатывать свой конспект лекции, делая в нем соответствующие записи из литературы, рекомендованной преподавателем и предусмотренной учебной программой.

Готовясь к докладу или реферативному сообщению, следует обращаться за методической помощью к преподавателю, составить план-конспект своего выступления, продумать примеры с целью обеспечения тесной связи изучаемой теории с реальной жизнью.

Под самостоятельной работой студентов понимается планируемая учебная, учебно-исследовательская, а также научно-исследовательская работа студентов, которая выполняется во внеаудиторное время по инициативе студента или по заданию и при методическом руководстве преподавателя, но без его непосредственного участия.

Основными видами самостоятельной учебной деятельности студентов высшего учебного заведения являются:

- 1) предварительная подготовка к аудиторным занятиям, в том числе и к тем, на которых будет изучаться новый, незнакомый материал. Предполагается изучение учебной программы и анализ наиболее значимых и актуальных проблем курса;
- 2) своевременная доработка конспектов лекций;
- 3) подбор, изучение, анализ и при необходимости – конспектирование рекомендованных источников по учебным дисциплинам;
- 4) подготовка к контрольным занятиям, зачетам и экзаменам;
- 5) выполнение специальных учебных заданий, предусмотренных учебной программой, в том числе рефератов, курсовых, контрольных работ

Источниками для самостоятельного изучения теоретического курса выступают:

- учебники по предмету;
- курсы лекций по предмету;
- учебные пособия по отдельным темам;
- научные статьи в периодической юридической печати и рекомендованных сборниках;
- научные монографии.

Умение студентов быстро и правильно подобрать литературу, необходимую для выполнения учебных заданий и научной работы, является залогом успешного обучения. Самостоятельный подбор литературы осуществляется при подготовке к семинарским, практическим занятиям, при написании контрольных курсовых, дипломных работ, научных рефератов.

Положительный результат может быть достигнут только при условии комплексного использования различных учебно-методических средств, приёмов, рекомендуемых преподавателями в ходе чтения лекций и проведения семинаров, систематического упорного труда по овладению необходимыми знаниями, в том числе и при самостоятельной работе.

11. УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКИЕ РЕКОМЕНДАЦИИ ДЛЯ ПРЕПОДАВАТЕЛЕЙ

Учебная программа и календарно-тематический план позволяют ориентировать студентов на системное изучение материалов дисциплины.

Основными видами учебных занятий в процессе преподавания дисциплины являются лекции и семинарские (практические) занятия.

В ходе лекции раскрываются основные и наиболее сложные вопросы курса. При этом теоретические вопросы необходимо освещать с учетом будущей профессиональной деятельности студентов.

В зависимости от целей лекции можно подразделить на вводные, обзорные, проблемные и установочные, а также лекции по конкретным темам.

В ходе вводной лекции студенты получают общее представление о дисциплине, объёме и структуре курса, промежуточных и итоговой формах контроля и т.п.

Обзорные лекции, как правило, читаются по дисциплинам, выносимым на государственный экзамен, с целью систематизации знаний студентов накануне экзамена. Целью установочных лекций является предоставление обучаемым в относительно сжатые сроки максимально возможного объема знаний по разделам или курсу в целом и формирование установки на активную самостоятельную работу. На проблемных лекциях освещаются актуальные вопросы учебного курса.

Основным видом лекций, читаемых по дисциплине являются лекции по конкретным темам.

При подборе и изучении источников, формирующих основу лекционного материала, преподавателю необходимо оперативно отслеживать новые направления развития предметной области дисциплины, фиксировать публикации в СМИ, периодических изданиях, связанных со спецификой курса.

Текст лекции должен быть четко структурирован и содержать выделенные определения, основные блоки материала, классификации, обобщения и выводы.

Восприятие и усвоение обучаемыми лекционного материала во многом зависит от того, насколько эффективно применяются разнообразные средства наглядного сопровождения и дидактические материалы.

Лекцию целесообразно читать с темпом, который позволяет конкретному составу аудитории без излишнего напряжения воспринимать и усваивать ее содержание.

На лекционных занятиях студенты должны стремиться вести конспект, в котором отражаются важнейшие положения лекции.

Каждая лекция завершается четко сформулированными выводами. Завершая лекцию, рекомендуется сообщить студентам о теме следующего занятия и дать задание на самостоятельную подготовку. Для детальной и основательной проработки лекционных материалов преподаватель рекомендует к изучению обязательную литературу по темам курса.

Студенты должны иметь возможность задать лектору вопросы. Чтобы иметь время на ответы, лекцию целесообразно заканчивать на 5-7 минут раньше установленного времени.

От преподавателя требуется сформировать у студентов правильное понимание значения самостоятельной работы, обучить их наиболее эффективным приемам самостоятельного поиска и творческого осмысления приобретенных знаний, привить стремление к самообразованию.

Целью семинарских занятий является закрепление теоретических знаний, полученных студентами на лекциях и в процессе самостоятельной работы, а также выработка у них самостоятельного творческого мышления, приобретение и развитие студентами навыков публичного выступления и ведения дискуссии, применения теоретических знаний на практике. Кроме того, на семинаре проводится текущий контроль знаний обучаемых посредством устного опроса, тестирования и выставления оценок.

На каждом семинарском (практическом) занятии преподаватель обязан обеспечивать выполнение контролирующей функции данного вида занятий. Основные цели контроля на семинарах - определение степени готовности учебной группы, ориентирование студентов на систематическую работу по овладению предметом, усиление обратной связи преподавателя с обучающимися, выявление отношения к дисциплине, внесение при необходимости корректиров в содержание и методику обучения.

Изучение курса заканчивается итоговой аттестацией.

Перед экзаменом преподаватель проводит консультацию. На консультации преподаватель отвечает на вопросы студентов по темам, которые оказались недостаточно освоены ими в процессе самостоятельной работы. Экзамен проводится в форме ответов на экзаменационные билеты по всему курсу дисциплины.

Автор(ы):

Гобрусенко Константин Иванович, к.ю.н.