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 № 545-6

от 28.08.2025 г.

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ

АНАЛИЗ ТИПОЛОГИЙ ФИНАНСОВЫХ МАХИНАЦИЙ

Направление подготовки (специальность) [1] 38.04.01 Экономика

Семестр	Трудоемкость, кред.	Общий объем курса, час.	Лекции, час.	Практич. занятия, час.	Лаборат. работы, час.	В форме практической подготовки, час.	СРС, час.	КСР, час.	Форма(ы) контроля, экз./зач./КР/КП
3	2	72	16	16	0		40	0	3
Итого	2	72	16	16	0	0	40	0	

АННОТАЦИЯ

Дисциплина направлена на формирование теоретических знаний и практических навыков в области анализа типологий финансовых махинаций, усвоение основополагающих принципов, понятий, терминов и методов, используемых и создающих основу для понимания роли анализа финансовых махинаций в целях обеспечения безопасности бизнеса.

1. ЦЕЛИ И ЗАДАЧИ ОСВОЕНИЯ УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ

Целью изучения дисциплины является получение знаний в области выявления, описания, формализации и верификации типологий наиболее характерных финансовых махинаций и связанных с ними предикатных преступлений, а также, овладения знаниями о методах выявления фактов ОД/ФТ на основе анализа и обобщения накопленного эмпирического опыта, приобретения навыков поиска закономерностей в выявленных ранее схемах ОД/ФТ, приемы их обобщения и формализации, изучения технологий поиска формализованных признаков типологий.

2. МЕСТО УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ В СТРУКТУРЕ ООП ВО

Дисциплина опирается на компетенции, знания и навыки, полученные студентами на предшествующем уровне образования при освоении программы бакалавриата, а также при изучении таких дисциплин, как «Информационные системы в финансовом мониторинге», «Международная система по противодействию легализации преступных доходов и финансированию терроризма», «Информационные ресурсы в государственном финансовом мониторинге», «Информационные ресурсы в первичном финансовом мониторинге», «Информационное взаимодействие в финансовом мониторинге (продвинутый уровень)», «Основы финансового расследования». Знание основ анализа типологий финансовых махинаций необходимо при изучении дисциплин «Внутренний контроль в субъектах финансового мониторинга», «Управление рисками в государственном финансовом мониторинге», «Экономическая безопасность», при прохождении производственной практики (НИР), 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**	**Код и наименование индикатора достижения профессиональной**

		(профессиональный стандарт-ПС, анализ опыта)	**компетенции**
аналитический			
разработка и обоснование социально-экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов, и методик их расчета; поиск, анализ и оценка источников информации для проведения экономических расчетов; проведение оценки эффективности проектов с учетом фактора неопределенности; анализ существующих форм организации управления; разработка и обоснование предложений по их совершенствованию; прогнозирование динамики основных социально-экономических показателей деятельности предприятия, отрасли, региона и экономики в целом	поведение хозяйствующих агентов, их затраты и результаты, функционирующие рынки, финансовые и информационные потоки, производственные и научно-исследовательские процессы	ПК-3.2 [1] - Способен выявлять и формализовать типологии финансовых махинаций в сфере ОД/ФТ с учетом специфики информационной и организационной среды первичного финансового мониторинга *Основание:* Профессиональный стандарт: 08.021	З-ПК-3.2[1] - Знать методы выявления и формализации типологий финансовых махинаций в сфере ОД/ФТ; У-ПК-3.2[1] - Уметь выявлять и формализовать типологии финансовых махинаций в сфере ОД/ФТ с учетом специфики информационной и организационной среды первичного финансового мониторинга; В-ПК-3.2[1] - Владеть навыками выявления и формализации типологий финансовых махинаций в сфере ОД/ФТ с учетом специфики информационной и организационной среды первичного финансового мониторинга
разработка и обоснование социально-экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов, и методик их расчета; поиск, анализ и оценка источников	поведение хозяйствующих агентов, их затраты и результаты, функционирующие рынки, финансовые и информационные потоки, производственные и научно-исследовательские процессы	ПК-3.3 [1] - Способен формировать развернутые схемы взаимосвязанных операций и их участников на основе выявления операций, содержащих признаки ОД/ФТ *Основание:* Профессиональный	З-ПК-3.3[1] - Знать основные методы и методики формирования развернутых схем взаимосвязанных операций и их участников на основе выявления операций, содержащих признаки ОД/ФТ; У-ПК-3.3[1] - Уметь

информации для проведения экономических расчетов; проведение оценки эффективности проектов с учетом фактора неопределенности; анализ существующих форм организации управления; разработка и обоснование предложений по их совершенствованию; прогнозирование динамики основных социально-экономических показателей деятельности предприятия, отрасли, региона и экономики в целом		стандарт: 08.021	формировать развернутые схемы взаимосвязанных операций и их участников на основе выявления операций, содержащих признаки ОД/ФТ; В-ПК-3.3[1] - Владеть навыками формирования развернутых схем взаимосвязанных операций и их участников на основе выявления операций, содержащих признаки ОД/ФТ
разработка и обоснование социально-экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов, и методик их расчета; поиск, анализ и оценка источников информации для проведения экономических расчетов; проведение оценки эффективности проектов с учетом фактора неопределенности; анализ существующих форм организации управления; разработка и обоснование предложений по их совершенствованию; прогнозирование	поведение хозяйствующих агентов, их затраты и результаты, функционирующие рынки, финансовые и информационные потоки, производственные и научно-исследовательские процессы	ПК-2 [1] - Способен анализировать внутренние и внешние факторы и условия; определять параметры финансово-экономического состояния организации и основные показатели эффективности; выполнять их экспертизу *Основание:* Профессиональный стандарт: 08.002, 08.006, 08.021, 08.037	З-ПК-2[1] - Знать методы анализа внутренних и внешних факторов и условий; определения параметров финансово-экономического состояния организации и основных показателей эффективности; выполнения их экспертизы ; У-ПК-2[1] - Уметь анализировать внутренние и внешние факторы и условия; определять параметры финансово-экономического состояния организации и основные показатели эффективности; выполнять их

динамики основных социально-экономических показателей деятельности предприятия, отрасли, региона и экономики в целом			экспертизу ; В-ПК-2[1] - Владеть навыками анализа внутренних и внешних факторов и условий; определения параметров финансово-экономического состояния организации и основных показателей эффективности; выполнения их экспертизы

4. 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
	3 Семестр						
1	Основные принципы и особенности АТФМ.	1-8	8/8/0	ЛР-2 (2),ЛР-4 (2),ЛР-6 (2),к.р-7 (4),ДЗ-7 (12),ЛР-8 (2)	25	КИ-8	З-ПК-3.2, У-ПК-3.2, В-ПК-3.2, З-ПК-3.3, У-ПК-3.3, В-ПК-3.3, З-ПК-2, У-ПК-2, В-ПК-2
2	Типологии отмывания доходов. Типологии финансирования терроризма.	9-15	8/8/0	ЛР-10 (2),ЛР-12 (2),ЛР-14 (2),к.р-15 (4),ДЗ-15 (12)	25	КИ-15	З-ПК-3.2, У-ПК-3.2, В-ПК-3.2, З-ПК-3.3, У-ПК-3.3, В-ПК-3.3, З-ПК-2, У-ПК-2, В-ПК-2
	Итого за 3 Семестр		16/16/0		50		
	Контрольные мероприятия за 3 Семестр				50	З	З-ПК-2, У-ПК-2, В-ПК-2, З-ПК-3.2,

							У-ПК-3.2, В-ПК-3.2, З-ПК-3.3, У-ПК-3.3, В-ПК-3.3

* – 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:

Обозначение	**Полное наименование**
ДЗ	Домашнее задание
ЛР	Лабораторная работа
КИ	Контроль по итогам
к.р	Контрольная работа
З	Зачет

КАЛЕНДАРНЫЙ ПЛАН

Недели	**Темы занятий / Содержание**	**Лек., час.**	**Пр./сем., час.**	**Лаб., час.**
	3 Семестр	16	16	0
1-8	**Основные принципы и особенности АТФМ.**	8	8	0
1 - 2	**Тема 1. Понятие типологии. Основные свойства типологии.** Понятие типологии. Основные свойства типологии. Классификация типологий. Процесс выявления типологий. Основные этапы.	Всего аудиторных часов 2 Онлайн 0	2 0	0 0
3 - 4	**Тема 2. Категории мошенничества.** Категории мошенничества. Мошенничество как один из видов экономических преступлений. Мошеннические схемы, модель отнесения известных видов мошенничества по категориям. Основные виды деятельности Ассоциации дипломированных экспертов по мошенничеству (Association of Certified Fraud Examiners, ACFE).	Всего аудиторных часов 2 Онлайн 0	2 0	0 0
5 - 6	**Тема 3. Понятие и типы финансовых махинаций.** Понятие и типы финансовых махинаций. Понятие и признаки фиктивной операции/сделки. Понятие и признаки фирмы однодневки. Понятие и признаки аффилированости.	Всего аудиторных часов 2 Онлайн 0	2 0	0 0
7 - 8	**Тема 4. Характерные признаки типологий.** Понятие характерных признаков типологий. Правила формализации характерных признаков типологий. Уход от налогообложения. Особенности законодательства с сфере ПОД/ФТ.	Всего аудиторных часов 2 Онлайн 0	2 0	0 0
9-15	**Типологии отмывания доходов. Типологии**	8	8	0

	финансирования терроризма.			
9 - 10	**Тема 5. Типологии в сфере финансового мониторинга.** Типологии, связанные с незаконным оборотом наркотиков. Типологии, связанные с расходованием бюджетных средств. Типологии, связанным с незаконным/фиктивным импортом/экспортом. Обналичивание денежных средств. Использование в типологиях. Типологии, связанные с использованием электронных платежей. Специфика типологий в области ФТ. Перечень террористов, порядок ведения и использования. Типологии с использованием систем денежных переводов. Типологии с использованием некоммерческих организаций. Типологии вывода денежных средств в оффшорные зоны. Понятие оффшорных зон. Черный список оффшоров по версии ЦБ РФ.	Всего аудиторных часов 2 Онлайн 0	2 0	0 0
11 - 12	**Тема 6. Виды, выявление и меры предотвращения финановых махинаций в сфере снабжения экономического субъекта.** Виды финансовых махинаций в сфере снабжения экономического субъекта. Варианты возможного нецелевого использования средств организаций различных организационно-правовых форм и видов деятельности. Автоматизация системы управления финансами. Разработка экономическим субъектом мероприятий по устранению финансовых ошибок. Финансовые ошибки. Понятие и виды финансовых ошибок. Оформление результатов типологизации. Базовая часть описания. Вариативная часть описания. Условия формализации типологий. Возможные варианты финансовых махинаций, связанные с формированием бухгалтерской (финансовой) отчетности. Мероприятия по предотвращению финансовых махинаций при формировании бухгалтерской (финансовой) отчетности экономического субъекта.	Всего аудиторных часов 2 Онлайн 0	2 0	0 0
13 - 14	**Тема 7. Виды, выявление и меры предотвращения финансовых махинаций в банковской сфере и в сфере выпуска и обращения ценных бумаг экономического субъекта.** Финансовые махинации, связанные с недобросовестными операциями банка по не санкционированному списанию средств со счетов клиента. Финансовые махинации, связанные с несанкционированным перечислением денег от имени банка. Возможные финансовые махинации отдела банка по	Всего аудиторных часов 2 Онлайн 0	2 0	0 0

	работе со свободными финансовыми ресурсами, с ценными бумагами и другими свободными средствами клиента. Характеристика возможных схем финансовых махинаций в банковской сфере. Меры предотвращения нарушений и финансовых махинаций в банковской сфере. Возможные виды финансовых махинаций в сфере выпуска и обращения ценных бумаг экономического субъекта. Меры предотвращения нарушений операций с ценными бумагами. Ответственность экономического субъекта за недобросовестность совершаемых операций с ценными бумагами.			
15	**Тема 8. Финансовые махинации в экономическом субъекте и методы по их выявлению и предотвращению.** Возможные варианты финансовых махинаций и хищений персонала организации. Меры ответственности за финансовые махинации персонала организации. Работа отдела экономической безопасности экономического субъекта по предотвращению финансовых махинаций и хищений персоналом организации. Права и обязанности сотрудников отдела экономической безопасности экономического субъекта. Документальное оформление выявленных хищений и финансовых махинаций сотрудниками отдела экономической безопасности экономического субъекта. Основные методы и способы выявления финансовых махинаций. Методики выявления и анализа финансовых махинаций. Основные мероприятия по устранению финансовых махинаций в экономическом субъекте. Меры ответственности за финансовые махинации. Финансовые махинации и методы по их выявлению и предотвращению.	Всего аудиторных часов		
		2	2	0
		Онлайн		
		0	0	0

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 ЛАБОРАТОРНЫХ РАБОТ

Недели	Темы занятий / Содержание
	3 Семестр
1 - 2	**Лабораторная работа № 1** Определение типологии. Основные свойства типологии.
3 - 4	**Лабораторная работа № 2** Разработка приемов выявления и формализации характерных признаков финансовых махинаций.
5 - 6	**Лабораторная работа № 3** Типологии финансирования терроризма.
7 - 8	**Лабораторная работа № 4** Анализ схем финансовых махинаций на предмет выявления признаков подозрительности.
9 - 10	**Лабораторная работа № 5** Анализ государственных закупок.
11 - 12	**Лабораторная работа № 6** Оценка юридического лица.
13 - 14	**Лабораторная работа № 7** Анализ выделенного сегмента хозяйственной деятельности.

ТЕМЫ ПРАКТИЧЕСКИХ ЗАНЯТИЙ

Недели	Темы занятий / Содержание
	3 Семестр
1 - 2	**Тема 1. Понятие типологии. Основные свойства типологии.** Определение типологии. Основные свойства типологии. Лабораторная работа №1.
3 - 4	**Тема 2. Категории мошенничества.** Разработка приемов выявления и формализации характерных признаков финансовых махинаций. Лабораторная работа №2.
5 - 6	**Тема 3. Понятие и типы финансовых махинаций.** Типологии финансирования терроризма. Лабораторная работа №3.
7 - 8	**Тема 4. Характерные признаки типологий.** Анализ схем финансовых махинаций на предмет выявления признаков подозрительности. Лабораторная работа №4.
9 - 10	**Тема 5. Типологии в сфере финансового мониторинга.** Анализ государственных закупок. Лабораторная работа №5.
11 - 12	**Тема 6. Виды, выявление и меры предотвращения финановых махинаций в сфере снабжения экономического субъекта.** Оценка юридического лица. Лабораторная работа №6.
13 - 14	**Тема 7. Виды, выявление и меры предотвращения финансовых махинаций в банковской сфере и в сфере выпуска и обращения ценных бумаг экономического субъекта.** Анализ выделенного сегмента хозяйственной деятельности. Лабораторная работа №7.
15	**Тема 8. Финансовые махинации в экономическом субъекте и методы по их выявлению и предотвращению.** Основные мероприятия по устранению финансовых махинаций в экономическом субъекте. Меры ответственности за финансовые махинации. Финансовые махинации и методы по их выявлению и предотвращению.

5. 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:

- исследовательские методы в обучении - дает возможность обучающимся 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;

- 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;

Для проведения лекций используется аудитория с современным мультимедийным аппаратным обеспечением.

6. 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-2	З-ПК-2	З, КИ-8, КИ-15, ЛР-2, ЛР-4, ЛР-6, к.р-7, ДЗ-7, ЛР-8, ЛР-10, ЛР-12, ЛР-14, к.р-15, ДЗ-15
	У-ПК-2	З, КИ-8, КИ-15, ЛР-2, ЛР-4, ЛР-6, к.р-7, ДЗ-7, ЛР-8, ЛР-10, ЛР-12, ЛР-14, к.р-15, ДЗ-15
	В-ПК-2	З, КИ-8, КИ-15, ЛР-2, ЛР-4, ЛР-6, к.р-7, ДЗ-7, ЛР-8, ЛР-10, ЛР-12, ЛР-14, к.р-15, ДЗ-15
ПК-3.2	З-ПК-3.2	З, КИ-8, КИ-15, ЛР-2, ЛР-4, ЛР-6, к.р-7, ДЗ-7, ЛР-8, ЛР-10, ЛР-12, ЛР-14, к.р-15, ДЗ-15
	У-ПК-3.2	З, КИ-8, КИ-15, ЛР-2, ЛР-4, ЛР-6, к.р-7, ДЗ-7, ЛР-8, ЛР-10, ЛР-12, ЛР-14, к.р-15, ДЗ-15
	В-ПК-3.2	З, КИ-8, КИ-15, ЛР-2, ЛР-4, ЛР-6, к.р-7, ДЗ-7, ЛР-8, ЛР-10, ЛР-12, ЛР-14, к.р-15, ДЗ-15
ПК-3.3	З-ПК-3.3	З, КИ-8, КИ-15, ЛР-2, ЛР-4, ЛР-

		6, к.р-7, ДЗ-7, ЛР-8, ЛР-10, ЛР-12, ЛР-14, к.р-15, ДЗ-15
	У-ПК-3.3	З, КИ-8, КИ-15, ЛР-2, ЛР-4, ЛР-6, к.р-7, ДЗ-7, ЛР-8, ЛР-10, ЛР-12, ЛР-14, к.р-15, ДЗ-15
	В-ПК-3.3	З, КИ-8, КИ-15, ЛР-2, ЛР-4, ЛР-6, к.р-7, ДЗ-7, ЛР-8, ЛР-10, ЛР-12, ЛР-14, к.р-15, ДЗ-15

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:

<table>
<tr><th>Сумма баллов</th><th>Оценка по 4-х балльной шкале</th><th>Отметка о зачете</th><th>Оценка ECTS</th></tr>
<tr><td>90-100</td><td>5 – «отлично»</td><td rowspan="7">«зачтено»</td><td>A</td></tr>
<tr><td>85-89</td><td rowspan="3">4 – «хорошо»</td><td>B</td></tr>
<tr><td>75-84</td><td>C</td></tr>
<tr><td>70-74</td><td rowspan="2">D</td></tr>
<tr><td>65-69</td><td rowspan="2">3 – «удовлетворительно»</td></tr>
<tr><td>60-64</td><td>E</td></tr>
<tr><td>ниже 60</td><td>2 – «неудовлетворительно»</td><td>«не зачтено»</td><td>F</td></tr>
</table>

Оценка «отлично» соответствует глубокому и прочному освоению материала программы обучающимся, который последовательно, четко и логически стройно излагает свои ответы, умеет тесно увязывать теорию с практикой, использует в ответах материалы монографической литературы.

Оценка «хорошо» соответствует твердым знаниям материала обучающимся, который грамотно и, по существу, излагает свои ответы, не допуская существенных неточностей.

Оценка «удовлетворительно» соответствует базовому уровню освоения материала обучающимся, при котором освоен основной материал, но не усвоены его детали, в ответах присутствуют неточности, недостаточно правильные формулировки, нарушения логической последовательности.

Отметка «зачтено» соответствует, как минимум, базовому уровню освоения материала программы, при котором обучающийся владеет необходимыми знаниями, умениями и навыками, умеет применять теоретические положения для решения типовых практических задач.

Оценку «неудовлетворительно» / отметку «не зачтено» получает обучающийся, который не знает значительной части материала программы, допускает в ответах существенные ошибки,

не выполнил все обязательные задания, предусмотренные программой. Как правило, такие обучающиеся не могут продолжить обучение без дополнительных занятий.

7. УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ И ИНФОРМАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ

ОСНОВНАЯ ЛИТЕРАТУРА:

1. ЭИ С19 The International AML/CFT Framework: challenges for Financial Transnational Corporations from Developing Countries : учебное пособие, Сапунцов А.Л., Москва: НИЯУ МИФИ, 2013

2. 34 Ч-29 Выявление необычных сделок как метод противодействия отмыванию преступных доходов и финансированию терроризма : , Чашин А.Н., Москва: Дело и Сервис, 2010

3. ЭИ К65 КонсультантПлюс : Справочно-правовая база данных по российскому законодательству, , М.: Консультант Плюс, 2015

4. ЭИ Э55 Организованная преступность и коррупция: российские реалии и пути противодействия : монография, Максимов С.В., Эминов В.Е., Москва: Проспект, 2019

5. ЭИ Л 34 Противодействие коррупции : учебник и практикум для вузов, Левакин И. В., Москва: Юрайт, 2020

6. ЭИ П84 Финансовый мониторинг (противодействие легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма : учебник, Прошунин М.М., : Изд-во БФУ им. И. Канта, 2014

ДОПОЛНИТЕЛЬНАЯ ЛИТЕРАТУРА:

1. 34 К68 Корпоративные мошенничества. Уроки негативной стороны бизнеса : , , Москва: Маросейка, 2010

2. 34 К82 Криминалистика : учебник для вузов, , Москва: Юристъ, 2005

3. ЭИ Л13 Мошенничество глазами цивилиста : монография, Лавров Д.Г., Москва: Проспект, 2019

4. 34 К56 Противодействие мошенничеству. Как разработать и реализовать программу мероприятий : , Ковасич Дж.Л., Москва: Маросейка, 2011

5. 33 З-91 Российская Федерация в международной системе противодействия легализации (отмыванию) преступных доходов и финансированию терроризма : , Осипов С.К., Зубков В.А., Москва: Городец, 2006

6. 005 З-18 Справедливая стоимость – соблазны манипулирования отчетностью. Новые глобальные риски и методы их выявления : , Зак Дж.М., Москва: Маросейка, 2011

7. 65 Т33 Теория бухгалтерского учета : учеб. пособие, , Москва: Экономистъ, 2006

8. 33 Б30 Финансовый менеджмент : учебное пособие, Глухов В.В., Бахрамов Ю.М., Санкт-Петербург [и др.]: Лань, 2006

9. ЭИ Д93 Экономика : курс лекций, Дьяченко Б.А., Найденова Е.М., Москва: МИФИ, 2008

ПРОГРАММНОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ:

Специальное программное обеспечение не требуется

LMS И ИНТЕРНЕТ-РЕСУРСЫ:

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

2. Электронно-библиотечная система (ЭБС) издательства «Юрайт» (www.biblio-online.ru)

3. Электронно-библиотечная система «Консультант студента» (www.studentlibrary.ru)

4. Электронно-библиотечная система «Университетская библиотека online» (www.biblioclub.ru)

5. Электронно-библиотечная система «ЭБС ZNANIUM.COM» (www.znanium.com)

6. Электронно-библиотечная система «BOOK.ru» (www.book.ru)

7. Сайт органов государственной власти РФ (www.gov.ru)

8. Сайт Росстата РФ (www.gks.ru)

9. Инвестиционный портал регионов России (www.investinregions.ru)

10. Интернет-портал Европейской ассоциации региональных наук (www.ersa.org)

11. Интернет-портал Международной ассоциации региональных наук (www.regionalscience.org)

12. Сайт Государственной автоматизированной системы «Управление» (gasu.gov.ru)

13. Единый портал Интернет - тестирования в сфере образования (www.i-exam.ru)

14. Справочно-правовой портал «Гарант» (www. garant.ru)

https://online.mephi.ru/

http://library.mephi.ru/

8. МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ

Специальное материально-техническое обеспечение не требуется

9. УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКИЕ РЕКОМЕНДАЦИИ ДЛЯ СТУДЕНТОВ

Основными видами учебных занятий в процессе преподавания дисциплины являются лекции и семинары (во время которых проводятся лабораторные работы).

Процесс подготовки к лабораторным работам включает изучение нормативных документов, обязательной и дополнительной литературы по рассматриваемому вопросу. Непосредственное проведение лабораторной работы предполагает: изучение теоретического материала по теме лабораторной работы (по вопросам изучаемой темы); выполнение необходимых расчетов и экспериментов; оформление отчета с заполнением необходимых таблиц, построением графиков, подготовкой выводов по проделанным заданиям и теоретическим расчетам; по каждой лабораторной работе проводится контроль: проверяется содержание отчета, проверяется усвоение теоретического материала. Контроль усвоения теоретического материала является индивидуальным.

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

Все виды самостоятельной работы дисциплине могут быть разделены на основные и дополнительные.

К основным (обязательным) видам самостоятельной работы студентов относятся:

а) самостоятельное изучение теоретического материала,

б) решение задач к семинарским занятиям,

в) выполнение письменных заданий к семинарским занятиям,

г) подготовка ролевых игр

Дополнительными видами самостоятельной работы являются:

а) выполнение курсовых работ

б) подготовка докладов и сообщений для выступления на семинарах;

Данные виды самостоятельной работы не являются обязательными и выполняются студентами по собственной инициативе с предварительным согласованием с преподавателем.

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.

Для более глубокого освоения курса можно воспользоваться следующими источниками:

1. Нормативно-правовые акты Российской Федерации

• 1. Конституция Российской Федерации: Принята всенародным голосованием 12 декабря 1993 г. - М.: НОРМА, 2010.- 48 с.

• 2. Уголовный кодекс РФ от 13.06.1996 № 63-ФЗ (ред. от 23.07.2013) // СПС «КонсультантПлюс». Версия проф.

• 3. Кодекс об административных правонарушениях РФ от 30.12.2001 г. № 195-ФЗ (ред. от 23.07.2013) // СПС «КонсультантПлюс». Версия проф.

• 4. О внесении изменений и дополнений в Уголовный кодекс Российской Федерации: Федеральный закон от 29.11.2012 № 207-ФЗ // СПС «КонсультантПлюс». Версия проф.

• 5. Об организации страхового дела в Российской Федерации: Закон РФ от 27.11.1992 N 4015-1 (в ред. от 25.12.2012) // СПС «КонсультантПлюс». Версия проф.

• 6. Судебная и правоприменительная практика

• 7. О некоторых вопросах применения судами законодательства об ответственности за преступления против собственности: Постановление Пленума ВС РФ от 25.04.1995 // СПС «КонсультантПлюс». Версия проф.

• 8. О судебной практике по делам о кражах, грабеже и разбое: постановление Пленума Верховного Суда Российской Федерации от 27.12.2002 № 29 (ред. от 06.02.2007) // СПС «КонсультантПлюс». Версия проф.

• 9. О судебной практике по делам о преступлениях, связанных с наркотическими средствами, психотропными, сильнодействующими и ядовитыми веществами: Постановление Пленума Верховного Суда РФ от 15.06.2006 № 14 // Бюллетень Верховного Суда РФ.- 2006.- № 8.- С.4.

• 10. О судебной практике по делам о мошенничестве, присвоении и растрате: Постановление Пленума Верховного Суда РФ от 27.12.2007 № 51 // Бюллетень Верховного Суда РФ.- 2008.- № 1.- С. 4.

• 11. Постановление Президиума Верховного Суда РФ от 25.04.2010 // Бюллетень Верховного Суда РФ. - 2010.- № 6.- С. 15.

• 12. Постановление Президиума Верховного Суда РФ № 251-П10 по делу Х. Обзор законодательства и судебной практики Верховного Суда Российской Федерации за третий квартал 2010 г.: Постановление Президиума Верховного Суда Российской Федерации от 07.11.2010 // Бюллетень Верховного Суда РФ.- 2011.- № 2.- С. 5.

• 13. Постановление Президиума Верховного Суда РФ от 21.03.2011 по делу С. и О. // Бюллетень Верховного Суда РФ.- 2011.- № 11.- С. 12-13.

• 14. Определение Судебной коллегии ВС РФ N 5-Д11-4 от 27.03.2011 // СПС «КонсультантПлюс». Версия проф.

• 15. Постановление Президиума Верховного Суда Республики Татарстан от 15.03.2011 № П905/10-4 по делу № 22-831/2010 // Бюллетень Верховного Суда РФ.- 2011.- № 5.- С. 11.

• 16. Состояние преступности в России в 2012 году / Сост. В. И. Колосов. - М.: ГИЦ МВД РФ, 2012. - С. 7.

• 17. Работа федеральных судов общей юрисдикции и мировых судей РФ в первом полугодии 2012 г. // Мировой судья.- 2012.- № 9.- С. 68.

• 18. http/rambler// МВД РФ/ Статистика преступлений за январь - декабрь 2012 г.

2. Литература (рус.яз.)

1. Ёров, Ёрмахмад Мошенничества в отношении собственности граждан / Ёрмахмад Ёров. - М.: Palmarium Academic Publishing, 2017. - 100 с.

2. Акулич, Маргарита Мошенничество в бизнесе / Маргарита Акулич. - М.: Издательские решения, 2018. - 928 с.

3. Батра, Рави Мошенничество Гринспена / Рави Батра. - М.: Попурри, 2019. - 496 с.

4. Гладкий, Алексей Мошенничество в Интернете. Методы удаленного выманивания денег, и как не стать жертвой злоумышленников / Алексей Гладкий. - М.: АВТОР, 2018. - 899 с.

5. Даниил, Алексеевич Зыков Компьютерное мошенничество: / Даниил Алексеевич Зыков. - М.: LAP Lambert Academic Publishing, 2018. - 188 с.

6. Иван, Фойницкий Мошенничество по русскому праву. В 2-х частях (количество томов: 2) / Фойницкий Иван. - М.: Современный гуманитарный университет (СГУ), 2019. - 142 с.

7. Как не стать жертвой преступления, мошенничества и обмана. - М.: Текарт, 2019. - 288 с.

8. Княжев, О. А. Корпоративное мошенничество. Охота на крыс / Олег Алексеевич Княжев. - М.: Издательские решения, 2019. - 656 с.

9. Кузько, Е.С. Мошенничество в сфере страхования. Уголовно-правовая характеристика и практика квалификации. Монография / Е.С. Кузько. - М.: КноРус, 2019. - 120 с.

10. Михайловская, Ю. В. Мошенничество и его профилактика / Ю.В. Михайловская. - Москва: Мир, 2018. - 938 с.

11. Мошенничество в платежной сфере. Бизнес-энциклопедия. - М.: Интеллектуальная Литература, 2017. - 648 с.

12.Носова, С.С., Норкина А.Н., Морозов Н.В. Типологии финансовых махинаций Учебник // КНОРУС,Москва, 2021г. Стр. 492

13. Пухов, А. В. Мошенничество в платежной сфере. Бизнес-энциклопедия / А.В. Пухов. - М.: Альпина Диджитал, 2019. - 844 с.

14. Рассел, Джесси. Мобильное мошенничество / Джесси Рассел. - М.: VSD, 2019. - 524 с.

15. Рассел, Джесси Мошенничество / Джесси Рассел. - М.: VSD, 2019. - 342 с.

16. Родионов, Ю Интеллектуальное мошенничество / Родионов Юрий Николаевич. - М.: Нижняя Ориванда, 2017. - 806 с.

17. Романов, С. А. Мошенничество в России. 1000 способов как уберечься от аферистов / С.А. Романов. - М.: Конец века, 2018. - 320 с.

18. Романов, Сергей Мошенничество в России. Как уберечься от аферистов / Сергей Романов. - М.: Эксмо-пресс, 2017. - 752 с.

19. Сергей, Викторович Алексейчиков Вас обманывают веб-студии. Методы мошенничества при создании сайтов, в рекламе и продвижении / Сергей Викторович Алексейчиков. - М.: Издательские решения, 2019. - 530 с.

20. Теплова, Дарья Криминологические основы противодействия организованному мошенничеству / Дарья Теплова. - Москва: Мир, 2018. - 499 с.

21. Фойницкий, И.Я. Мошенничество по русскому праву / И.Я. Фойницкий. - М.: Книга по Требованию, 2017. - 714 с.

22. Фукс, Александр Защита бизнеса от мошенничества / Александр Фукс. - М.: Business School for Owners, 2017. - 356 с.

23. Хакимова, Гульнара Мошенничество в сфере банковского кредитования / Гульнара Хакимова. - М.: LAP Lambert Academic Publishing, 2017. - 240 с.

24. Чурилов, Юрий Юрьевич Мошенничество в сфере недвижимости / Чурилов Юрий Юрьевич. - М.: Феникс, 2018. - 660 с.

25. Чурилов, Юрий Юрьевич Мошенничество в сфере страхования / Чурилов Юрий Юрьевич. - М.: Феникс, 2017. - 841 с.

26. Чурилов, Юрий Юрьевич Мошенничество в сфере финансов / Чурилов Юрий Юрьевич. - М.: Феникс, 2018. - 210 с.

27. Шафеев, Марсель Кидалы. Схемы мошенничества / Марсель Шафеев. - М.: Издательские решения, 2017. - 185 с.

28. Шейнов, В. П. Как защититься от обмана и мошенничества: моногр. / В.П. Шейнов. - М.: Харвест, 2019. - 464 с.

29. Шейнов, В.П. Как защититься от обмана и мошенничества / В.П. Шейнов. - М.: Харвест, 2018. - 123 с.

30. Яновская, Оксана Анатомия обмана. Энциклопедия мошенничества / Оксана Яновская. - М.: Питер Пресс, 2018. - 192 с

3. Литература (анг.яз.)

1.Ackermann, Thomas, 2011: Consumer Protection and the Role of Advice in the Market for Retail Financial Services. In: Journal of Institutional and Theoretical Economics 167, 22–25.

2.Acoca, Brigitte, 2008: Online Identity Theft: A Growing Threat to Consumer Confidence in the Digital Economy. Milan: ISPAC (International Scientific and Professional Advisory Council of the United Nations Crime Prevention and Criminal Justice Programme), 71–86.

3.Aleem, A (2007) Social Engineering: A Threat to Corporate Security SMT Online Retrieved, 20 March, 2009 from http://www.info4security.com/story.asp?sectioncode=10&storycode=4113958

4.Allison, S F, Schuck, A M and Lersch, M (2005) Exploring the Crime of Identity Theft: Prevalence, Clearance Rates, and Victim/ Offender Characteristics Journal of Criminal Justice 33, pp 19-29.

5.Anagol, Santosh/Shawn A. Cole/Shayak Sarkar, 2013: Understanding the Advice of Commissions-motivated Agents: Evidence from the Indian Life Insurance Market. Working Paper 12-055. Boston: Harvard Business School.<www.hbs.edu/faculty/pages/download.aspx?name=12-055.pdf> (March 7, 2013)

6.Anderson, Keith B./Erik Durbin/Michael A. Salinger, 2008: Identity Theft. In: The Journal of Economic Perspectives 22, 171–192.

7.Anderson, Ross/Tyler Moore, 2006: The Economics of Information Security. In: Science 314, 610–613.

8.Ashforth, Blake E./Vikas Anand, 2003: The Normalization of Corruption in Organizations. In: Research in Organizational Behavior 25, 1–52.

9.Ashton, John K., 2015: The Scale and Scope of Financial Mis-selling. In: Tina Harrison/Hooman Estelami (eds.), The Routledge Companion to Financial Services Marketing. New York, NY: Routledge, 441–455.

10.Baber, Graeme, 2013: A Critical Examination of the Legislative Response in 11.Banking and Financial Regulation to Issues Related to Misconduct in the Context of the Crisis of 2007–2009. In: Journal of Financial Crime 20, 237–252.

12.Bank Safe Online (2009) Trojans Explained Retrieved on 18 March, 2009 from http://www.banksafeonline.org.uk/trojans_ explained.html

13.Barak, Gregg, 2012: Theft of a Nation: Wall Street Looting and Federal Regulatory Colluding. Lanham, MD: Rowman & Littlefield.——, 2011: The Securitization of Mortgage Fraud. In: Mathieu Deflem (ed.), Economic Crisis and Crime. Bingley: Emerald, 65–84.

14.Barnett, Harold C., 2013: And Some with a Fountain Pen: Mortgage Fraud, Securitization, and the Subprime Bubble. In: Susan Will/Stephen Handelman/David C. 15.Brotherton (eds.), How They Got Away with It: White Collar Criminals and the Financial Meltdown. New York: Columbia University Press, 104–129.

16.Boot, Arnoud W. A., 2011: Banking at the Crossroads: How to Deal with Marketability and Complexity? In: Review of Development Finance 1, 167–183.

17.Bose, Indranil/Alvin Chung Man Leung, 2014: Do Phishing Alerts Impact Global Corporations? A Firm Value Analysis. In: Decision Support Systems 64, 67–78.

18.Cane, Marilyn Blumberg/Adam Shamir/Tomas Jodar, 2012: Below Investment Grade and above the Law: A Past, Present and Future Look at the Accountability of Credit Rating Agencies. In: Ford-ham Journal of Corporate & Financial Law 17, 1063–1126.

19.Charlton, K and Taylor, N (2005) Online Credit Card Fraud Against Small Businesses Canberra: Chon, Gina/Barney Jopson, 2015: US Launches Crackdown on Pension Adviser Conflicts. In: Financial Times, February 23, 2015.

20.Holtfreter, K, Reisig, MD. and Pratt, TC (2008) Low Self control, Routine Activities and Fraud Victimisation Criminology 46, pp 189-220. 21. Zeissler, Arwin G and Bennett, Rosalind L. and Metrick, Andrew, JPMorgan Chase London Whale Z: Background & Overview (December 1, 2014). Yale Program on Financial Stability Case Study 2014-2Z-V1. Available at SSRN: https://ssrn.com/abstract=2577839 or http://dx.doi.org/10.2139/ssrn.2577839

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 лабораторных работ, систематического упорного труда по овладению необходимыми знаниями, в том числе и при самостоятельной работе.

10. 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 семинары (во время которых проводятся лабораторные работы).

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 государственную аттестацию, с целью систематизации знаний студентов накануне аттестации. 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.

Лабораторные работы представляют одну из форм освоения теоретического материала с одновременным формированием практических навыков в изучаемой дисциплине. Их назначение – углубление проработки теоретического материала, формирование практических навыков путем регулярной и планомерной самостоятельной работы студентов на протяжении всего курса. Процесс подготовки к лабораторным работам включает изучение нормативных документов, обязательной и дополнительной литературы по рассматриваемому вопросу.

Изучение курса заканчивается итоговой аттестацией. Итоговый контроль проводится в форме ответов на вопросы билетов по всему материалу курса.

Автор(ы):

Носова Светлана Сергеевна, д.э.н., профессор