

## Аннотации к рабочим программам дисциплин

Аннотация к рабочей программы дисциплины

### «Б1.В.25 Финансовый контроль международных экономических операций»

(код и наименование дисциплины)

**Объем трудоемкости:** 2 зачетных единиц

**Цель дисциплины:** Целью изучения дисциплины «Финансовый контроль международных экономических операций» является получение целостного представления у студентов о специфике финансового контроля международных экономических операций, теории и практики анализа финансовых операций (сделок) клиентов организации в целях выявления из связи с ОД/ФТ при проведении финансовых расследований в целях противодействия легализации доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма.

**Задачи дисциплины:** 1) изучить основы теории финансового контроля, инструментальные средства для обработки экономических данных в соответствии с поставленной целью. 2) получить набор базовых знаний (форм, методов, стандартов) в части проведения финансового контроля в целях выявления операций с признаками отмывания дохода и финансирования терроризма 3) раскрыть основные аспекты деятельности финансового контроля международных институтов

#### Место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина «Финансовый контроль международных экономических операций» относится к части формируемой участниками образовательных отношений Блока 1 "Дисциплины (В.25)" учебного плана.

Дисциплина читается в 9 семестре 5 курса студентам очной формы обучения (и в 11 семестре 6-го курса студентам заочной формы обучения) и базируется на отдельных компонентах компетенций, сформированных у обучающихся в ходе изучения предшествующих учебных дисциплин и прохождения соответствующих практик в соответствии с учебным планом

Статистика

Финансы

Деньги. Кредит. Банки

Финансовый контроль

Экономическая безопасность

Ознакомительная и производственная практика.

Финансовые рынки и институты

Финансовое право

Контроль и ревизия

Финансовый анализ

Управление рисками

Для освоения дисциплины студент должен иметь следующие «входные» знания, умения, навыки и компетенции:

- способностью использовать основы экономических знаний в различных сферах деятельности;

- способностью, используя отечественные и зарубежные источники информации, собрать необходимые данные, проанализировать их и подготовить информационный обзор и/или аналитический отчет.

#### Требования к уровню освоения дисциплины

Изучение данной учебной дисциплины направлено на формирование у обучающихся следующих компетенций:

Код и наименование индикатора* достижения компетенции	Результаты обучения по дисциплине ( <i>знает, умеет, навык (владеет, может осуществить трудовое действие)</i> )
ИПК-2-8. Осуществляет контроль соблюдения норм финансового права при осуществлении	1) Знает назначение и структуру компаний оболочек, международных компаний и обществ с ограниченной ответственностью при осуществлении экономических

Код и наименование индикатора* достижения компетенции	Результаты обучения по дисциплине ( <i>знает, умеет, навык (владеет, может осуществить трудовое действие)</i> )
международных финансовых операций в целях ПОД/ФТ	операций с целью отмывания доходов и финансирования терроризма 2) знает признаки офшорных юрисдикций, финансовые и правовые инструменты и риски, характерные для данных юрисдикций, используемых для отмывания доходов и финансирования терроризма
	1) умеет применять инструменты финансового контроля при проведении финансовых расследований в целях ПОД/ФТ в организации 2) умеет осуществлять анализ финансовых операций и сделок клиентов организации с целью выявления их связи с ОД/ФТ
	1) обладает навыком сбора и анализа материалов финансовых расследований, схем отмывания преступных доходов в целях ПОД/ФТ 2) обладает навыком определения признаков офшорных юрисдикций, финансовые и правовые инструменты и риски, характерные для данных юрисдикций

### Содержание дисциплины:

Распределение видов учебной работы и их трудоемкости по разделам дисциплины.

№	Наименование разделов (тем)	Количество часов				
		Всего	Аудиторная Работа			Внеаудиторная работа СРС
			Л	ПЗ	ЛР	
1.	Основы финансового контроля при анализе международных экономических операций		3	2		1,8
2.	Содержание и виды экономических операций с признаками отмывания доходов и финансирования международного терроризма		3	4		8
3.	Финансовые институты офшорных юрисдикций как субъект экономических операций в части легализации доходов, полученных преступным путём и финансирования терроризма		4	4		8
4.	Анализ финансовых операций (сделок) клиентов организаций в целях выявления их связей с ОД/ФТ при проведении финансовых расследований		4	4		8
5.	Делегитимизация финансовых институтов осуществляющих международные экономические операции с признаками ОД/ФТ		4	2		8
	<b>ИТОГО по разделам дисциплины</b>	<b>67,8</b>	<b>18</b>	<b>16</b>	<b>-</b>	<b>33,8</b>
	Контроль самостоятельной работы (КСР)	4				
	Промежуточная аттестация (ИКР)	0,2				
	Контроль					
	Общая трудоемкость по дисциплине	72				

**Курсовые работы:** не предусмотрена

**Форма проведения аттестации по дисциплине:** зачет

Автор к.э.н., доцент кафедры ЭАСиФ Чапля В.В.