

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ  
Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение  
высшего образования  
«КУБАНСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»  
Факультет - ЭКОНОМИЧЕСКИЙ

УТВЕРЖДАЮ:

Проректор по учебной работе,  
качеству образования – первый  
проректор

Т.А. Хагуров



«31» мая 2024 г.

**РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)**  
**Б1.В.14 ОСНОВЫ ФИНАНСОВОГО МОНИТОРИНГА**

Направление  
подготовки/специальность      38.05.01 Экономическая безопасность

Направленность (профиль) / специализация      Финансово-экономическая  
безопасность

Форма обучения      Очная, заочная

Квалификация      Экономист

Рабочая программа дисциплины «Основы финансового мониторинга» составлена в соответствии с федеральным государственным образовательным стандартом высшего образования (ФГОС ВО - специалитет) по направлению подготовки 38.05.01 Экономическая безопасность

Программу составил (и):

Е.В.Вылегжанина, доцент,  
канд. экон. наук



---

Рабочая программа дисциплины «Основы финансового мониторинга» утверждена на заседании кафедры экономического анализа, статистики и финансов протокол № 8 от 7 «мая» 2024 г.

И.о. заведующий кафедрой экономического анализа, статистики и финансов

Л.Н. Дробышевская, профессор,  
доктор экон. наук., профессор



---

Утверждена на заседании учебно-методической комиссии экономического факультета протокол № 10 от 17 «мая» 2024 г.

Председатель УМК факультета  
Л.Н. Дробышевская, профессор,  
доктор экон. наук., профессор



---

Рецензенты:

Листопад М.Е., доктор экон. наук, профессор кафедры мировой экономики и менеджмента ФГБОУ ВО «Кубанский государственный университет»  
Замша В.О., директор ООО «Ювента»

## Цели и задачи изучения дисциплины (модуля)

**1.1 Цель освоения дисциплины** – формирование у студентов целостного представления о современном состоянии глобальной и национальных систем финансового мониторинга, а также выработка практических навыков осуществления финансового мониторинга и оценки фактов финансово-хозяйственной деятельности организации в целях ПОД/ФТ.

### 1.2 Задачи дисциплины

Основной задачей изучения дисциплины «Основы финансового мониторинга» является реализация требований, установленных ФГОС ВО по специальности 38.05.01 Экономическая безопасность (уровень специалитета) от № 293 от 14.04.2021 к подготовке специалистов по финансовым вопросам. В ходе изучения дисциплины ставятся следующие задачи:

- получение и закрепление знаний о последствиях отмывания преступных доходов и финансирования терроризма для национальных экономических и финансовых систем;
- получение и закрепление знаний в области теории и практики организации работы по противодействию легализации доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма (финансового мониторинга)
- получение и закрепление знаний о роли международных и национальных финансовых организаций в обеспечении финансовой безопасности;
- научить студентов основам институционально-правовой национальной системы противодействия легализации преступных доходов и финансированию терроризма;
- обучить студентов методам финансового мониторинга и научить применять их в практической деятельности.
- обучить студентов основам анализа информации об операциях с денежными средствами или иным имуществом, подлежащим контролю в соответствии с законодательством РФ.

### 1.3 Место дисциплины (модуля) в структуре образовательной программы

Дисциплина «Основы финансового мониторинга» относится к Части, формируемой участниками образовательных отношений Блока 1 "Дисциплины (модули)" учебного плана. В соответствии с рабочим учебным планом дисциплина изучается на 4 курсе (8 семестр). Вид промежуточной аттестации: зачет.

Перечень предшествующих дисциплин, необходимых для ее изучения в соответствии с учебным планом: Мировая экономика и международные экономические отношения, Финансовая грамотность, Контроль и ревизия, Финансовое право.

В соответствии с учебным планом дисциплина «Основы финансового мониторинга» является предшествующей для изучения следующих дисциплин: Регулирование, контроль и надзор на финансовом рынке, Финансовый мониторинг ПОД/ФТ, Финансово-экономическая экспертиза деятельности организаций, Финансовый контроль международных экономических операций.

Дисциплина имеет самостоятельное значение, является теоретической и практической основой для прохождения практик, написания выпускной квалификационной работы и дальнейшей практической деятельности студентов.

### 1.4 Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине (модулю), соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы

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

Код и наименование индикатора достижения компетенции	Результаты обучения по дисциплине
ПК-2 Способен проводить финансовые расследования в целях ПОД/ФТ в организации	
ИПК-2.3 Понимает основы осуществления финансового мониторинга и оценки фактов финансово-хозяйственной деятельности организации в целях ПОД/ФТ	Знать нормативные и теоретические основы финансового мониторинга, противодействия отмыванию (легализации) преступных доходов и финансированию терроризма, последствий отмывания преступных доходов и финансирования терроризма для национальных экономических и финансовых систем
	Знать способы и приемы контроля реализации правил внутреннего контроля в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма в организации
	Уметь планировать и осуществлять контроль реализации правил внутреннего контроля в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма в организации

Код и наименование индикатора достижения компетенции	Результаты обучения по дисциплине
	Уметь определять важность и использовать источники информации, обеспечивая объективность анализа информации, в том числе осуществлять сбор основной и дополнительной информации, классифицировать, обобщать, структурировать, интерпретировать, систематизировать, оценивать и анализировать источники информации для оценки фактов финансово-хозяйственной деятельности
	Владеть методами и приемами анализа финансовых потоков в целях выявления их связи с ОД/ФТ
	Владеть навыками подготовки аналитических и отчетных материалов финансовых расследований, прогнозирования развития и последствий событий, идентификации причинно-следственных связей, формулировки выявленных закономерностей, полученных результатов и выводов, в т.ч. на основе неполных данных, для принятия мер по линии ПОД/ФТ в организации

Результаты обучения по дисциплине достигаются в рамках осуществления всех видов контактной и самостоятельной работы обучающихся в соответствии с утвержденным учебным планом.

Индикаторы достижения компетенций считаются сформированными при достижении соответствующих им результатов обучения.

## 2. Структура и содержание дисциплины

### 2.1 Распределение трудоёмкости дисциплины по видам работ

Общая трудоёмкость дисциплины составляет 2 зачетные единицы (72 часов), их распределение по видам работ представлено в таблице

Виды работ	Всего часов	Форма обучения			
		очная		очно-заочная	заочная
		8 семестр (часы)	X семестр (часы)	X семестр (часы)	X курс (часы)
<b>Контактная работа, в том числе:</b>		<b>52,2</b>			<b>12,2</b>
<b>Аудиторные занятия (всего):</b>		<b>50</b>			<b>8,2</b>
занятия лекционного типа		34			4
практические занятия		16			4
<b>Иная контактная работа:</b>		<b>2,2</b>			<b>4,2</b>
Контроль самостоятельной работы (КСР/КРП)		2			4
Промежуточная аттестация (ИКР)		0,2			0,2
<b>Самостоятельная работа, в том числе:</b>		<b>19,8</b>			<b>56</b>
Контрольная работа		4			6
Расчётно-графическая работа (РГР), задания и задачи(подготовка)		8			10
Самостоятельное изучение разделов, самоподготовка (проработка и повторение лекционного материала и материала учебников и учебных пособий, подготовка к лабораторным и практическим занятиям, дискуссии, и т.д.)		12			40
<b>Контроль:</b>					<b>3,8</b>
Подготовка к экзамену					
<b>Общая трудоёмкость</b>	<b>час.</b>	<b>72</b>			<b>72</b>
	<b>в том числе контактная работа</b>	<b>52,2</b>			<b>12,2</b>
	<b>зач. ед</b>	<b>2</b>			<b>2</b>

## 2.2 Содержание дисциплины

Распределение видов учебной работы и их трудоемкости по разделам дисциплины.

Разделы (темы) дисциплины, изучаемые в 8 семестре (курсе) (очная форма обучения)

№	Наименование разделов (тем)	Количество часов				
		Всего	Аудиторная работа			Внеаудиторная работа СРС
			Л	ПЗ	ЛР	
1.	Финансовый мониторинг как вид финансового контроля	11	6	2		3
2.	Международная система ПОД/ФТ	9	4	2		3
3.	Национальная система ПОД/ФТ и ее правовое регулирование	11	6	2		3
4.	Институциональная основа российской системы финансового мониторинга	13,8	6	4		3,8
5.	Государственный бюджетный контроль и мониторинг бюджетных потоков	9	4	2		3
6.	Анализ финансовых потоков как метод управления экономической безопасностью	8	4	2		2
7.	Система внутреннего контроля в субъектах первичного финансового мониторинга	8	4	2		2
<i>ИТОГО по разделам дисциплины</i>		69,8	34	16		19,8
	Контроль самостоятельной работы (КСР)	2				
	Промежуточная аттестация (ИКР)	0,2				
	Подготовка к текущему контролю	-				
	Общая трудоемкость по дисциплине	72				

Разделы (темы) дисциплины, изучаемые в 8 семестре (курсе) (заочная форма обучения)

№	Наименование разделов (тем)	Количество часов				
		Всего	Аудиторная работа			Внеаудиторная работа СРС
			Л	ПЗ	ЛР	
1.	Финансовый мониторинг как вид финансового контроля	12	2	2		8
2.	Международная система ПОД/ФТ	8				8
3.	Национальная система ПОД/ФТ и ее правовое регулирование	12	2	2		8
4.	Институциональная основа российской системы финансового мониторинга	8				8
5.	Государственный бюджетный контроль и мониторинг бюджетных потоков	8				8
6.	Анализ финансовых потоков как метод управления экономической безопасностью	8				8
7.	Система внутреннего контроля в субъектах первичного финансового мониторинга	8				8
<i>ИТОГО по разделам дисциплины</i>		64	4	4		56
	Контроль самостоятельной работы (КСР/КРП)	4				
	Промежуточная аттестация (ИКР)	0,2				
	Подготовка к текущему контролю	3,8				
	Общая трудоемкость по дисциплине	72				

Примечание: Л – лекции, ПЗ – практические занятия / семинары, ЛР – лабораторные занятия, СРС – самостоятельная работа студента

Курсовые работы – не предусмотрены

## 2.3 Содержание разделов (тем) дисциплины

### 2.3.1 Занятия лекционного типа

№	Наименование раздела (темы)	Содержание раздела (темы)	Форма текущего контроля
1.	Финансовый мониторинг как вид финансо-	Сущность финансового мониторинга. ФМ: цель, субъекты, объекты. Принципы ФМ. Социально-	опрос

	вого контроля	экономическое и политическое значение ФМ.	
2.	Международная система ПОД/ФТ	Международная система ПОД/ФТ. Основные черты и компоненты. Институциональные основы международной системы ПОД/ФТ. Организации и специализированные органы. Основные источники международного права в сфере ПОД/ФТ. Международные стандарты ПОД/ФТ.	опрос
3.	Национальная система ПОД/ФТ и ее правовое регулирование	Основные этапы становления национальной системы ПОД/ФТ. Институционально-правовые основы национальной системы ПОД/ФТ. Структура национальной системы ПОД/ФТ. Основные источники права в сфере ПОД/ФТ.	опрос
4.	Институциональная основа российской системы финансового мониторинга	Субъекты ФМ. Агенты ФМ. Федеральная служба по финансовому мониторингу (Росфинмониторинг) как ключевой элемент национальной системы ПОД/ФТ. Роль уполномоченного и координирующего органа в системе ФМ. Правовой статус, полномочия и основные направления деятельности Росфинмониторинга. Национальной оценки рисков отмывания преступных доходов	опрос
5.	Государственный бюджетный контроль и мониторинг бюджетных потоков	Финансовое планирование и контроль в бюджетной сфере. Повышение прозрачности бюджетной сферы. Государственный финансовый контроль в системе реализации федеральных целевых программ и национальных проектов. Финансовый мониторинг за реализацией государственных заказов для удовлетворения потребностей бюджетной сферы. Финансовый мониторинг предоставления, использования и погашения бюджетных кредитов. Методика оценки качества финансового менеджмента распорядителей бюджетных средств	опрос
6.	Анализ финансовых потоков как метод управления экономической безопасностью	Методы анализа финансовых потоков: документарный, финансовый, экономический. Критерии выявления и признаки необычных сделок.	опрос
7.	Система внутреннего контроля в субъектах первичного финансового мониторинга	Назначение и основные задачи системы внутреннего контроля. Операции подлежащие обязательному контролю. Обязательные процедуры внутреннего контроля. Типовая структура системы внутреннего контроля. Идентификация клиентов и выгодоприобретателей. Выявление подозрительных операций. Организация и сроки хранения информации. Порядок взаимодействия системы внутреннего контроля субъекта первичного финансового мониторинга с надзорным органом.	опрос

### 2.3.2 Занятия семинарского типа (практические / семинарские занятия/ лабораторные работы)

№	Наименование раздела (темы)	Тематика занятий/работ	Форма текущего контроля
1	Финансовый мониторинг как вид финансового контроля	Необходимость финансового мониторинга в решении общегосударственных задач развития экономики. Легализация преступных доходов как фактор негативного воздействия на экономику государства. Причины и условия легализации преступных доходов. Ответственность за ОД/ФТ	Тест
2	Международная система ПОД/ФТ	Сорок и девять рекомендаций ФАТФ. Место и роль России в международной системе ПОД/ФТ.	Тест, реферат
3	Национальная система ПОД/ФТ и ее правовое регулирование	Понятие национальной системы ПОД/ФТ. Её место, роль и основные задачи в системе государственного устройства РФ и международной системе ПОД/ФТ. Общая характеристика нормативных правовых актов РФ. Современное состояние национальной системы ПОД/ФТ.	Тест, деловая игра
4	Институциональная основа российской системы финансового мониторинга	Надзорная функция Росфинмониторинга. Формы надзора и виды проверок, порядок их проведения. Государственное регулирование в банковской сфере, на страховом рынке, рынке ценных бумаг, на рынке драгоценных ме-	Тест, дискуссия, контрольная работа

		таллов 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.	
	Государственный бюджетный контроль и мониторинг бюджетных потоков	Результаты оценки качества финансового менеджмента распорядителей бюджетных средств. Направления повышения эффективности бюджетного контроля.	Тест, реферат, практические задания
5	Анализ финансовых потоков как метод управления экономической безопасностью	Информационные ресурсы анализа финансовых потоков в целях выявления их связи с ОД/ФТ. Информационные системы и базы данных. Критерии оценки риска осуществления операций ОД/ФТ.	Тест, реферат, практические задания
6	Система внутреннего контроля в субъектах первичного финансового мониторинга	Организации, осуществляющие операции с денежными средствами или иным имуществом: финансовые и нефинансовые организации, представители нефинансовых отраслей и профессий. Основные права и обязанности. Лица, ответственные за разработку и осуществление правил внутреннего контроля. Правила внутреннего контроля: разработка, ключевые положения, особенности, связанные с финансово-хозяйственной деятельностью субъекта. Программы осуществления правил внутреннего контроля. Согласование правил внутреннего контроля с надзорным органом. Программа хранения информации и документов, полученных в результате реализации программ осуществления внутреннего контроля легализации доходов, полученных преступным путем, финансирование терроризма.	реферат, практические задания, контрольная работа

При изучении дисциплины могут применяться электронное обучение, дистанционные образовательные технологии в соответствии с ФГОС ВО.

### 2.3.3 Примерная тематика курсовых работ (проектов) – не предусмотрены.

### 2.4 Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине (модулю)

№	Вид СРС	
1	Занятия лекционного и семинарского типа	Методические указания для подготовки к занятиям лекционного и семинарского типа. Утверждены на заседании Совета экономического факультета ФГБОУ ВО «КубГУ». Протокол № 1 от 30 августа 2018 года.. Режим доступа: <a href="https://www.kubsu.ru/ru/econ/metodicheskie-ukazaniya">https://www.kubsu.ru/ru/econ/metodicheskie-ukazaniya</a>
3	Выполнение самостоятельной работы обучающихся	Методические указания по выполнению самостоятельной работы обучающихся. Утверждены на заседании Совета экономического факультета ФГБОУ ВО «КубГУ». Протокол № 1 от 30 августа 2018 года.. Режим доступа: <a href="https://www.kubsu.ru/ru/econ/metodicheskie-ukazaniya">https://www.kubsu.ru/ru/econ/metodicheskie-ukazaniya</a>
4	Выполнение расчетно-графических заданий	Методические указания по выполнению расчетно-графических заданий. Утверждены на заседании Совета экономического факультета ФГБОУ ВО «КубГУ». Протокол № 1 от 30 августа 2018 года.. Режим доступа: <a href="https://www.kubsu.ru/ru/econ/metodicheskie-ukazaniya">https://www.kubsu.ru/ru/econ/metodicheskie-ukazaniya</a>
5	Интерактивные методы обучения	Методические указания по интерактивным методам обучения. Утверждены на заседании Совета экономического факультета ФГБОУ ВО «КубГУ». Протокол № 1 от 30 августа 2018 года. Режим доступа: <a href="https://www.kubsu.ru/ru/econ/metodicheskie-ukazaniya">https://www.kubsu.ru/ru/econ/metodicheskie-ukazaniya</a>
6	Подготовка эссе, рефератов	Методические указания для подготовки эссе, рефератов, курсовых работ. Утверждены на заседании Совета экономического факультета ФГБОУ ВО «КубГУ». Протокол № 1 от 30 августа 2018 года.. Режим доступа: <a href="https://www.kubsu.ru/ru/econ/metodicheskie-ukazaniya">https://www.kubsu.ru/ru/econ/metodicheskie-ukazaniya</a>

Учебно-методические материалы для самостоятельной работы обучающихся из числа инвалидов и лиц с

ограниченными возможностями здоровья (ОВЗ) предоставляются в формах, адаптированных к ограничениям их здоровья и восприятия информации:

Для лиц с нарушениями зрения:

- в печатной форме увеличенным шрифтом,
- в форме электронного документа,
- в форме аудиофайла,
- в печатной форме на языке Брайля.

Для лиц с нарушениями слуха:

- в печатной форме,
- в форме электронного документа.

Для лиц с нарушениями опорно-двигательного аппарата:

- в печатной форме,
- в форме электронного документа,
- в форме аудиофайла.

Данный перечень может быть конкретизирован в зависимости от контингента обучающихся.

### 3. Образовательные технологии, применяемые при освоении дисциплины (модуля)

В ходе изучения дисциплины предусмотрено использование следующих образовательных технологий: лекции, практические занятия, проблемное обучение, дискуссия, практические задания, дискуссия, деловая игра, самостоятельная работа студентов. Лекции излагаются в виде презентации с использованием мультимедийной аппаратуры. Данные материалы в электронной форме передаются студентам.

Компетентностный подход в рамках преподавания дисциплины реализуется в использовании интерактивных технологий и активных методов (проектных методик, мозгового штурма, разбора конкретных ситуаций, иных форм) в сочетании с внеаудиторной работой.

Информационные технологии, применяемые при изучении дисциплины: использование информационных ресурсов, доступных в информационно-телекоммуникационной сети Интернет.

Адаптивные образовательные технологии, применяемые при изучении дисциплины – для лиц с ограниченными возможностями здоровья предусмотрена организация консультаций с использованием электронной почты.

### 4. Оценочные средства для текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации

Оценочные средства предназначены для контроля и оценки образовательных достижений обучающихся, освоивших программу учебной дисциплины «Основы финансового мониторинга». Оценочные средства включает контрольные материалы для проведения **текущего контроля** в форме вопросов к опросу, реферата по проблемным вопросам, дискуссии, практических заданий, деловой игры, контрольной работы и **промежуточной аттестации** в форме вопросов к зачету.

#### Структура оценочных средств для текущей и промежуточной аттестации

№ п/п	Код и наименование индикатора (в соответствии с п. 1.4)	Результаты обучения (в соответствии с п. 1.4)	Наименование оценочного средства	
			Текущий контроль	Промежуточная аттестация
1	ИПК-2.3 Понимает основы осуществления финансового мониторинга и оценки фактов финансово-хозяйственной деятельности организации в целях ПОД/ФТ	Знать нормативные и теоретические основы финансового мониторинга, противодействия отмыванию (легализации) преступных доходов и финансированию терроризма, последствий отмывания преступных доходов и финансирования терроризма для национальных экономических и финансовых систем	<i>Тест, устный опрос, реферат, деловая игра</i>	<i>Вопросы к зачету 1-44</i>
2		Знать способы и приемы контроля реализации правил внутреннего контроля в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным	<i>Тест, реферат, дискуссия</i>	<i>25-43</i>



		путем, и финансированию терроризма в организации		
3		Уметь планировать и осуществлять контроль реализации правил внутреннего контроля в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма в организации	<i>практические задания, контрольная работа</i>	39-43
4		Уметь определять важность и использовать источники информации, обеспечивая объективность анализа информации, в том числе осуществлять сбор основной и дополнительной информации, классифицировать, обобщать, структурировать, интерпретировать, систематизировать, оценивать и анализировать источники информации для оценки фактов финансово-хозяйственной деятельности	<i>Устный опрос, практические задания</i>	30, 43
5		Владеть методами и приемами анализа финансовых потоков в целях выявления их связи с ОД/ФТ	<i>Устный опрос, практические задания</i>	23, 24
6		Владеть навыками подготовки аналитических и отчетных материалов финансовых расследований, прогнозирования развития и последствий событий, идентификации причинно-следственных связей, формулировки выявленных закономерностей, полученных результатов и выводов, в т.ч. на основе неполных данных, для принятия мер по линии ПОД/ФТ в организации	<i>Устный опрос, практические задания</i>	31, 44

#### **Критерии оценивания по зачету:**

*«зачтено»:* студент владеет теоретическими знаниями, знает нормативные и теоретические основы финансового мониторинга, способы и приемы контроля реализации правил внутреннего контроля, допускает незначительные ошибки; студент умеет правильно объяснять последствия отмывания преступных доходов и финансирования терроризма для национальных экономических и финансовых систем, иллюстрируя его примерами.

*«не зачтено»:* материал не усвоен или усвоен частично, студент затрудняется изложить нормативные и теоретические основы финансового мониторинга, способы и приемы контроля реализации правил внут-

ренного контроля; студент не умеет правильно объяснять последствия отмывания преступных доходов и финансирования терроризма для национальных экономических и финансовых систем, довольно ограниченный объем знаний программного материала.

Оценочные средства для инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья выбираются с учетом их индивидуальных психофизических особенностей.

– при необходимости инвалидам и лицам с ограниченными возможностями здоровья предоставляется дополнительное время для подготовки ответа на экзамене;

– при проведении процедуры оценивания результатов обучения инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья предусматривается использование технических средств, необходимых им в связи с их индивидуальными особенностями;

– при необходимости для обучающихся с ограниченными возможностями здоровья и инвалидов процедура оценивания результатов обучения по дисциплине может проводиться в несколько этапов.

Процедура оценивания результатов обучения инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья по дисциплине (модулю) предусматривает предоставление информации в формах, адаптированных к ограничениям их здоровья и восприятия информации:

Для лиц с нарушениями зрения:

– в печатной форме увеличенным шрифтом,

– в форме электронного документа.

Для лиц с нарушениями слуха:

– в печатной форме,

– в форме электронного документа.

Для лиц с нарушениями опорно-двигательного аппарата:

– в печатной форме,

– в форме электронного документа.

Данный перечень может быть конкретизирован в зависимости от контингента обучающихся.

### **Пример тестовых заданий**

Вопрос №1 .

Каковы действия сотрудника подразделения по работе с клиентами при выявлении операции зачисления на счет Клиента на сумму 100 000 руб., где одной из сторон является физическое лицо, находящееся в Перечне, содержащем сведения о лицах, причастных к экстремистской деятельности или терроризму?

*Варианты ответов:*

1. Сумма операции менее 600 000 руб., поэтому она не подлежит обязательному контролю
2. Операции по зачислению денежных средств на счет не подлежат обязательному контролю.
3. Сотрудник направляет сообщение Контролеру с кодом 7001
4. Сотрудник направляет Контролеру сообщение с признаком подозрительности по коду 6001

Вопрос №2 . Какую информацию необходимо установить в процессе проведения процедуры упрощенной идентификации клиента физического лица?

*Варианты ответов:*

1. Фамилия, имя, отчество
2. Правильный ответ не указан
3. Фамилия, имя, отчество; реквизиты документа, удостоверяющего личность
4. Фамилия, имя, отчество; дата и место рождения; гражданство; реквизиты документа, удостоверяющего личность; ИНН; данные страхового свидетельства государственного пенсионного страхования данные миграционной карты и документа, подтверждающего право на пребывание в РФ (для иностранного гражданина или лица без гражданства)
5. Фамилия, имя, отчество; дата и место рождения; гражданство; реквизиты документа, удостоверяющего личность; данные миграционной карты и документа, подтверждающего право на пребывание в РФ (для иностранного гражданина или лица без гражданства)

Вопрос №3 . Какими документами должен руководствоваться сотрудник подразделения по работе с клиентами при выполнении обязанностей в области ПОД/ФТ?

*Варианты ответов:*

1. Федеральным Законом № 115-ФЗ и Правилами СБ РФ №881-5-р
2. Всеми указанными документами
3. Технологической схемой ВВБ СБ РФ №244-4-ввб
4. Правилами СБ РФ №881-5-р и Порядком ВВБ СБ РФ №244-4-ввб
5. Федеральным Законом № 115-ФЗ, Правилами СБ РФ №881-5-р, а также нормативными

документами Банка России (Положением ЦБ РФ № 321-П, Положением ЦБ РФ № 262-П, и т.д.)

Вопрос №4 . Каким образом сотрудник подразделения по работе с клиентами оценивает степень (уровень) риска легализации (отмывания) преступных доходов и финансирования терроризма?

*Варианты ответов:*

1. Использует критерии, установленные руководителем подразделения по работе с клиентами
2. Запрашивает данные о степени риска у клиента
3. В случае первого обращения клиента, указывает, что степень риска отсутствует
4. Всеми перечисленными способами.
5. Использует признаки, установленные Правилами №881-5-р от 12.05.10

Вопрос №5 .

Какие виды деятельности не относятся к группе высокого риска легализации (отмывания) преступных доходов?

*Варианты ответов:*

1. использование номинальных юридических лиц – резидентов («фирм – однодневок»)
2. использование юридических лиц – нерезидентов, а также структур без образования юридического лица (трасты)
3. использование недвижимого имущества
4. использование виртуальных валют (типа «биткоин» и пр.)

Вопрос №6 .

В соответствии с Национальной оценкой рисков финансирования терроризма какие риски отнесены к группе рисков среднего уровня?

*Варианты ответов:*

1. привлечение средств, предназначенных для ФТ, в сети Интернет
2. перемещение средств, предназначенных для ФТ, с использованием наличных денег
3. привлечение средств на финансирование террористической деятельности через некоммерческие организации
4. привлечение средств, предназначенных для ФТ, с использованием незаконных способов получения средств

Вопрос №7 .

В соответствии с Секторальной оценкой рисков финансирования терроризма с использованием некоммерческих организаций какие виды НКО отнесены к группе рисков среднего уровня?

*Варианты ответов:*

1. фонд
2. благотворительная организация
3. автономная некоммерческая организация
4. общество по защите животных

Вопрос №8 .

Кто является координатором и разработчиком процесса проведения НОР?

*Варианты ответов:*

1. Росфинмониторинг
2. МВД России
3. ФСБ России
4. ФТС России

Вопрос №9 .

Легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем предусмотрена статьей ... УК РФ

*Варианты ответов:*

1. 172
2. 174
3. 176
4. 178

Вопрос №10 .

Ответственность за совершение финансовых операций и других сделок с денежными средствами или иным имуществом, приобретенными лицом в результате совершения им преступления, в целях придания правомерного вида владению, пользованию и распоряжению указанными денежными средствами или иным имуществом предусмотрена ... УК РФ

*Варианты ответов:*

1. ст.174.1
2. ст.174.2
3. ст.174.3
4. ст.174.4

Вопрос №11 . Отмывание денег – это ...

*Варианты ответов:*

1. придание правомерного вида владению, пользованию или распоряжению денежными средствами или иным имуществом, полученных в результате совершения преступления
2. деятельность, направленная на предоставление или сбор средств (в т.ч. денежных) с целью их последующего использования для подготовки и совершения террористического акта террористом либо террористической организацией
3. преступления, которые были совершены до другого (основного по тяжести преступления), например, этот термин часто используется в преступлениях об отмывании денег
4. сокрытие полученных доходов (прибыли) или иных объектов налогообложения в крупных размерах

Вопрос №12 .

Назовите основные предметные области (зоны) риска, выявленные по итогам национальной оценки рисков легализации (отмывания) преступных доходов ...

*Варианты ответов:*

1. кредитно-финансовая сфера
2. сфера незаконной миграции
3. сфера незаконного оборота оружия
4. сфера финансирования терроризма

Вопрос №14 .

Что понимается под риском легализации (отмывания) преступных доходов?

*Варианты ответов:*

1. риски, связанные с социальными кризисами
2. возможность нанесения ущерба экономике путем совершения финансовых операций (сделок) в целях легализации (отмывания) преступных доходов, в связи с реализацией угрозы и (или) наличием уязвимости
3. риски, связанные с вероятностью наступления гражданской ответственности за нанесение ущерба окружающей среде, а также жизни и здоровью третьих лиц
4. совокупность недостатков организационного, нормативно-правового, материально-технического и иного характера, затрудняющих деятельность органов и организаций, составляющих национальную систему ПОД/ФТ, и способных при определенных условиях привести к реализации угрозы

Вопрос №15 .

В соответствии с Национальной оценкой рисков финансирования терроризма какие риски не отнесены к группе рисков высокого уровня?

*Варианты ответов:*

1. привлечение средств, предназначенных для ФТ, в сети Интернет
2. перемещение средств, предназначенных для ФТ, с использованием наличных денег
3. привлечение средств на финансирование террористической деятельности через некоммерческие организации
4. перемещение средств, предназначенных для ФТ, с использованием банковских счетов и банковских карт

Вопрос №16 .

За совершение финансовых операций и других сделок с денежными средствами или иным имуществом, заведомо приобретенными другими лицами преступным путем, в целях придания правомерного вида владению, пользованию и распоряжению указанными денежными средствами или иным имуществом УК РФ предусмотрен (о) ...

*Варианты ответов:*

1. штраф
2. лишение свободы на срок до 3 лет
3. лишение свободы на срок до 5 лет
4. лишение свободы на срок до 10 лет

Вопрос №17 .

Какой документ представляет собой исчерпывающую основу противодействия отмыванию денег и финансированию терроризма, и предназначен для применения всеми странами с учетом особенностей националь-

ной правовой системы?

*Варианты ответов:*

1. Международная конвенция о борьбе с финансированием терроризма 1999г.
2. 40 Рекомендаций ФАТФ
3. Венская конвенция о борьбе против незаконного оборота наркотических средств и психотропных веществ 1988г.
4. Палермская конвенция против транснациональной организованной преступности 2000г.

### **Пример Практического задания**

1. Определить необходимость направления сообщения в Росфинмониторинг по следующей операции клиента на основе критериев подозрительных и необычных сделок следующих операций:  
вложение на депозит наличных денежных средств физическим лицом в сумме 650 тыс. руб.
2. Определите, требуется ли идентификация клиента — физического лица при проведении им следующих операций:
  - а) оплата счета за коммунальные услуги в размере 17000 руб.;
  - б) обмен банкноты достоинством 5000 руб. на банкноты меньшего достоинства;
  - в) оплата штрафа ГИБДД в сумме 500 руб
3. Изучив главу 26, ст. 306 БК РФ об административных правонарушениях, административных правонарушений в сфере государственного (муниципального) финансового контроля с указанием предусмотренных за их совершение санкций, проанализируйте нарушения, выявляемые в ходе государственного финансового контроля, используя для анализа актуальные отчетные данные о результатах контрольных мероприятий, размещенные в подразделе «Проверки» раздела «Деятельность» сайта Счетной палаты РФ.
4. На предприятии в ходе камеральной налоговой проверки были выявлены грубые нарушения правил учета доходов и расходов и объектов налогообложения, повлекшие неполную уплату ряда налогов. Укажите порядок применения к предприятию штрафных санкций

### **Примеры вопросов для устного опроса**

1. Дайте определение явлению «легализация (отмывание) денег». Раскройте стадии процесса отмывания денег.
2. Дайте определение явлению «финансирование терроризма». Раскройте источники финансирования террористической деятельности.
3. Охарактеризуйте общественную и экономическую опасность явлений отмывания преступных доходов и финансирования терроризма.
4. Поясните принципы формирования международной системы противодействия отмыванию преступных доходов и финансированию терроризма.
5. Перечислите институты, составляющие основу международной системы противодействия отмыванию преступных доходов и финансированию терроризма.
6. Охарактеризуйте особенности развития международной системы противодействия отмыванию преступных доходов и финансированию терроризма.
8. Дайте характеристику Рабочей группе по осуществлению финансовых мер борьбы с отмыванием денег как ключевому институту международной системы противодействия отмыванию преступных доходов и финансированию терроризма.
9. Дайте характеристику Рекомендациям ФАТФ как международным стандартам противодействия отмыванию преступных доходов и финансированию терроризма.
10. Перечислите институциональные основы российской системы противодействия отмыванию преступных доходов и финансированию терроризма.
11. Раскройте, какие звенья входят в российскую систему противодействия отмыванию преступных доходов и финансированию терроризма.
12. Перечислите организации, осуществляющие операции с денежными средствами или иным имуществом, в РФ. Расскажите, каковы их функции как субъектов первичного финансового мониторинга.

### **Примерные темы для рефератов**

1. Правовое положение Федеральной службы по финансовому мониторингу.
2. Банк России как надзорный орган в сфере деятельности кредитных организаций по противодействию легализации доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма.
3. Субъекты финансового мониторинга.
4. Адвокаты, нотариусы как субъекты финансового мониторинга.
5. Уполномоченные организации в сфере противодействия легализации доходов, полученных преступным путем, и финансирования терроризма.

### **Пример Контрольной работы**

Дать характеристику кодов:

- 101 - Запутанный или необычный характер сделки, не имеющей очевидного экономического смысла или очевидной законной цели.
- 201 - Несоответствие сделки целям деятельности организации, установленным учредительными документами этой организации.
- 301 - Выявление неоднократного совершения операций или сделок, характер которых дает основание полагать, что целью их осуществления является уклонение от процедур обязательного контроля, предусмотренных Федеральным законом.
- 401 - Подозрение в осуществлении операции с денежными средствами или иным имуществом, связанной с финансированием терроризма.
- 901 - Иные обстоятельства, дающие основания полагать, что сделка осуществляется в целях легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем, и финансирования терроризма.

### **Пример дискуссии**

Охарактеризуйте основные риски и предложите меры по их минимизации»:

- Риски в сфере противодействия коррупции
- Риски в кредитно-финансовой сфере
- Риски в бюджетной сфере
- Риски в секторах реальной экономики
- Риски в сфере противодействия финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения
- Риски в сфере противодействия незаконному обороту наркотических средств

### **Деловая игра**

*1 Тема (проблема, ситуация)*

Анализ деятельности межрегиональных управлений Федеральной службы по финансовому мониторингу с учетом экономической специфики федеральных округов России.

*2 Концепция игры*

Студенты делятся на 8 команд: 7 команд выполняют роли представителей межрегионального управления Росфинмониторинга в соответствующем федеральном округе, 8-я команда играет роль эксперта. Команды, представляющие межрегиональные управления Росфинмониторинга, выступают с презентацией отчетов о своей деятельности за календарный год перед экспертами. В финале эксперты выступают с результатами сравнительного анализа итогов деятельности межрегиональных управлений, а также результатов презентаций их отчетов.

*3 Роли:*

- представители межрегиональных управлений Росфинмониторинга в федеральных округах;
- эксперты;

*4 Ожидаемые результаты*

- получить представление о реализации государственного финансового мониторинга в региональном разрезе;
- получить представление о связи экономической специфики федерального округа с организацией государственного финансового мониторинга;
- навык публичной презентации;
- развитие аналитических умений.

*5 Программа проведения и/или методические рекомендации по подготовке и проведению*

- Представителям межрегиональных управлений Росфинмониторинга следует изучить Публичные отчеты о деятельности Федеральной службы по финансовому мониторингу за последние три года (в частности, Региональный раздел), а также сообщения в региональных СМИ.
- Экспертам необходимо разработать критерии сравнения отчетов о деятельности межрегиональных управлений Росфинмониторинга (например, количество проведенных финансовых расследований, объем денежных средств, возвращенных в бюджет государства и т.п.)

### **Зачетно-экзаменационные материалы для промежуточной аттестации (зачет/экзамен)**

**Вопросы к зачету:**

1. Сущность финансового мониторинга.
2. ФМ: цель, субъекты, объекты. Принципы ФМ.
3. Социально-экономическое и политическое значение ФМ.
4. Международная система ПОД/ФТ. Основные черты и компоненты.

5. Институциональные основы международной системы ПОД/ФТ. Организации и специализированные органы.
6. Основные источники международного права в сфере ПОД/ФТ.
7. Международные стандарты ПОД/ФТ.
8. Основные этапы становления национальной системы ПОД/ФТ.
9. Институционально-правовые основы национальной системы ПОД/ФТ.
10. Структура национальной системы ПОД/ФТ.
11. Основные источники права в сфере ПОД/ФТ.
12. Субъекты ФМ. Агенты ФМ.
13. Взаимодействие органов и агентов финансового мониторинга.
14. Федеральная служба по финансовому мониторингу (Росфинмониторинг) как ключевой элемент национальной системы ПОД/ФТ.
15. Роль уполномоченного и координирующего органа в системе ФМ.
16. Правовой статус, полномочия и основные направления деятельности Росфинмониторинга.
17. Задачи и функции Федеральной службы по финансовому мониторингу РФ как подразделения финансовой разведки.
18. Финансовое планирование и контроль в бюджетной сфере.
19. Государственный финансовый контроль в системе реализации федеральных целевых программ и национальных проектов.
20. Финансовый мониторинг за реализацией государственных заказов для удовлетворения потребностей бюджетной сферы.
21. Финансовый мониторинг предоставления, использования и погашения бюджетных кредитов.
22. Методика оценки качества финансового менеджмента распорядителей бюджетных средств
23. Методы анализа финансовых потоков: документарный, финансовый, экономический.
24. Критерии выявления и признаки необычных сделок.
25. Назначение и основные задачи системы внутреннего контроля.
26. Операции подлежащие обязательному контролю.
27. Обязательные процедуры внутреннего контроля.
28. Типовая структура системы внутреннего контроля.
29. Идентификация клиентов и выгодоприобретателей.
30. Выявление подозрительных операций.
31. Организация и сроки хранения информации в системе внутреннего контроля.
32. Порядок взаимодействия системы внутреннего контроля субъекта первичного финансового мониторинга с надзорным органом.
33. Направления и задачи надзорной деятельности Банка России в сфере ПОД/ФТ.
34. Особенности деятельности финансовых организаций в системе ПОД/ФТ.
35. Особенности деятельности нефинансовых организаций в системе ПОД/ФТ.
36. Определение системы внутреннего контроля в субъектах первичного финансового мониторинга.
37. Составные элементы и особенности системы внутреннего контроля в финансовых организациях.
38. Составные элементы и особенности системы внутреннего контроля в нефинансовых организациях.
39. Взаимодействие субъектов первичного финансового мониторинга с органами государственного финансового мониторинга.
40. Способы и приемы контроля реализации правил внутреннего контроля
41. Программа идентификации и изучения клиента в рамках внутреннего контроля
42. Программа оценки риска в рамках внутреннего контроля
43. Программа выявления операций, подлежащих контролю
44. Программа документального фиксирования и хранения информации в рамках внутреннего контроля

## **5. Перечень учебной литературы, информационных ресурсов и технологий**

### **5.1. Учебная литература**

1. Попкова, Е. Г. Основы финансового мониторинга : учебное пособие / Е.Г. Попкова, О.Е. Акимова ; под ред. проф. Е.Г. Попковой. — Москва : ИНФРА-М, 2021. — 166 с. + Доп. материалы [Электронный ресурс]. — (Высшее образование: Бакалавриат). — DOI 10.12737/2764. - ISBN 978-5-16-006839-8. - Текст : электронный. - URL: <https://znanium.com/catalog/product/1361805>
2. Финансовый мониторинг : т.1 : учебное пособие для бакалавриата и магистратуры / Ю. Ф. Короткий, П. В. Ливадный, В. И. Глотов [и др.] ; под ред. Ю. А. Чиханчина, А. Г. Братко. — Москва : Юстицинформ, 2018. — (Бакалавр и магистр. Академический курс). - 696 с. - ISBN 978-5-7205-1426-6. – Текст : электронный. - URL: <https://znanium.com/catalog/product/1014708>
3. Финансовый мониторинг : т. 2 : учебное пособие для бакалавриата и магистратуры. / Ю. Ф. Короткий, П. В. Ливадный, В. И. Глотов [и др.] ; под ред. Ю. А. Чиханчина, А. Г.

Братко. - Москва : Юстицинформ, 2018. - 479 с. – ISBN 978-5-7205-1427-3. - Текст : электронный. - URL: <https://znanium.com/catalog/product/1014710>

4. Кобозева, Н. В. Противодействие легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма в аудиторской деятельности : практическое пособие / Н. В. Кобозева. — Москва : Магистр : ИНФРА-М, 2022. — 128 с. - ISBN 978-5-9776-0215-0. - Текст : электронный. - URL: <https://znanium.com/catalog/product/1834414>

5. Русанов, Г. А. Противодействие легализации (отмыванию) преступных доходов : учебное пособие для вузов / Г. А. Русанов. — Москва : Издательство Юрайт, 2022. — 157 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-03778-4. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/492589>

6. Русанов, Г. А. Проблемы борьбы с легализацией (отмыванием) преступных доходов : практическое пособие / Г. А. Русанов. — Москва : Издательство Юрайт, 2022. — 124 с. — (Профессиональная практика). — ISBN 978-5-534-09859-4. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/492608>

7. Финансовый мониторинг : учебник / Глотов В.И., Альбеков А.У. и др. ; под ред. В.И. Глотова, А.У. Альбекова. – Ростов н/Д: Издательско-полиграфический комплекс РГЭУ (РИНХ), 2019. – 174 с. — ISBN 978-5-7972-2600-0. — URL: <https://aml.university/storage/mediateka/F1305GNjjnoInHMXroG2gzCaYNmxRZ2PSRUhWoar.pdf>

## **5.2. Периодическая литература**

1. Базы данных компании «Ист Вью» <http://dlib.eastview.com>
2. Электронная библиотека GREBENNIKON.RU <https://grebennikon.ru/>
3. ЖУРНАЛ "ФИНАНСОВАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ"

## **5.3. Интернет-ресурсы, в том числе современные профессиональные базы данных и информационные справочные системы**

### **Электронно-библиотечные системы (ЭБС):**

1. ЭБС «ЮРАЙТ» <https://urait.ru/>
2. ЭБС «УНИВЕРСИТЕТСКАЯ БИБЛИОТЕКА ОНЛАЙН» [www.biblioclub.ru](http://www.biblioclub.ru)
3. ЭБС «BOOK.ru» <https://www.book.ru>
4. ЭБС «ZNANIUM.COM» [www.znanium.com](http://www.znanium.com)
5. ЭБС «ЛАНЬ» <https://e.lanbook.com>

### **Профессиональные базы данных:**

1. Web of Science (WoS) <http://webofscience.com/>
2. Scopus <http://www.scopus.com/>
3. ScienceDirect [www.sciencedirect.com](http://www.sciencedirect.com)
4. Журналы издательства Wiley <https://onlinelibrary.wiley.com/>
5. Научная электронная библиотека (НЭБ) <http://www.elibrary.ru/>
6. Полнотекстовые архивы ведущих западных научных журналов на Российской платформе научных журналов НЭИКОН <http://archive.neicon.ru>
7. Национальная электронная библиотека (доступ к Электронной библиотеке диссертаций Российской государственной библиотеки (РГБ) <https://rusneb.ru/>
8. Президентская библиотека им. Б.Н. Ельцина <https://www.prlib.ru/>
9. Электронная коллекция Оксфордского Российского Фонда <https://ebookcentral.proquest.com/lib/kubanstate/home.action>
10. Springer Journals <https://link.springer.com/>
11. Nature Journals <https://www.nature.com/siteindex/index.html>
12. Springer Nature Protocols and Methods <https://experiments.springernature.com/sources/springer-protocols>
13. Springer Materials <http://materials.springer.com/>
14. zbMath <https://zbmath.org/>
15. Nano Database <https://nano.nature.com/>
16. Springer eBooks: <https://link.springer.com/>
17. "Лекториум ТВ" <http://www.lektorium.tv/>
18. Университетская информационная система РОССИЯ <http://uisrussia.msu.ru>

### **Информационные справочные системы:**

1. Консультант Плюс - справочная правовая система (доступ по локальной сети с компьютеров библиотеки)



### **Ресурсы свободного доступа:**

1. Американская патентная база данных <http://www.uspto.gov/patft/>
2. Полные тексты канадских диссертаций <http://www.nlc-bnc.ca/thesescanada/>
3. КиберЛенинка (<http://cyberleninka.ru/>);
4. Министерство науки и высшего образования Российской Федерации <https://www.minobrnauki.gov.ru/>;
5. Федеральный портал "Российское образование" <http://www.edu.ru/>;
6. Информационная система "Единое окно доступа к образовательным ресурсам" <http://window.edu.ru/>;
7. Единая коллекция цифровых образовательных ресурсов <http://school-collection.edu.ru/> .
8. Федеральный центр информационно-образовательных ресурсов (<http://fcior.edu.ru/>);
9. Проект Государственного института русского языка имени А.С. Пушкина "Образование на русском" <https://pushkininstitute.ru/>;
10. Справочно-информационный портал "Русский язык" <http://gramota.ru/>;
11. Служба тематических толковых словарей <http://www.glossary.ru/>;
12. Словари и энциклопедии <http://dic.academic.ru/>;
13. Образовательный портал "Учеба" <http://www.uceba.com/>;
14. Законопроект "Об образовании в Российской Федерации". Вопросы и ответы [http://xn--273--84d1f.xn--p1ai/voprosy\\_i\\_otvety](http://xn--273--84d1f.xn--p1ai/voprosy_i_otvety)
15. Официальный сайт Вольсбергской группы [Электронный ресурс]. - Режим доступа: <http://www.wolfsberg-principles.com>.
16. Официальный сайт Группы разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег FATF [Электронный ресурс]. - Режим доступа: <http://www.fatfgafi.org/pages/aboutus/membersandobservers>.
17. Официальный сайт Банка России [Электронный ресурс]. - Режим доступа: <http://cbr.ru>.
18. Официальный сайт Росфинмониторинга [Электронный ресурс]. - Режим доступа: <http://fedsfm.ru>.

### **Собственные электронные образовательные и информационные ресурсы КубГУ:**

1. Среда модульного динамического обучения <http://moodle.kubsu.ru>
2. База учебных планов, учебно-методических комплексов, публикаций и конференций <http://mschool.kubsu.ru/>
3. Библиотека информационных ресурсов кафедры информационных образовательных технологий <http://mschool.kubsu.ru/>
4. Электронный архив документов КубГУ <http://docspace.kubsu.ru/>
5. Электронные образовательные ресурсы кафедры информационных систем и технологий в образовании КубГУ и научно-методического журнала "ШКОЛЬНЫЕ ГОДЫ" <http://icdau.kubsu.ru/>

### **6. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины (модуля)**

Курс состоит из 7 тем. Основной теоретический материал дается студентам в виде лекций, с включением тематических презентаций. Методические рекомендации по освоению лекционного материала, подготовке к лекциям. Режим доступа: <https://www.kubsu.ru/ru/econ/metodicheskie-ukazaniya>.

Для закрепления теоретического материала и формирования практических навыков управления инвестиционной деятельностью со студентами проводятся тестирования, практические занятия, включающие устные опросы, практические задания, дискуссии и деловые игры. Методические рекомендации по подготовке к семинарским (практическим/ лабораторным) занятиям и выполнению РГЗ. Режим доступа: <https://www.kubsu.ru/ru/econ/metodicheskie-ukazaniya>.

Целью проведения практических занятий является закрепление полученных студентами на лекциях и в процессе самостоятельного изучения теоретических знаний, моделирование практических ситуаций, а также проверка эффективности самостоятельной работы студента.

Практическое занятие включает устный опрос слушателей по вопросам занятий, проведение дискуссии по проблемным вопросам. При этом выявляется степень овладения студентами материалом лекционного курса, материалов учебной, научной литературы, знание актуальных проблем и текущей ситуации в сфере управления инвестиционной деятельностью. Далее выявляется способность студентов применить полученные теоретические знания к решению практического примера или задачи.

Подготовку к занятию целесообразно начинать с повторения материала лекций, изучения литературы из списков учебной литературы. При этом следует учитывать, что лекционный курс ограничен по времени и не позволяет лектору детально рассмотреть все аспекты изучаемого вопроса. Следовательно, требуется самостоятельно расширять познания как теоретического, так и практического характера. Тем не менее, лекции дают хороший ориентир студенту для поиска дополнительных материалов.

В ходе самостоятельной подготовки студенту необходимо изучить, прежде всего, ту учебную литературу и прочие источники информации, которые рекомендованы преподавателем.

Научные и аналитические статьи, публикуемые в специализированных периодических изданиях, позволяют расширить кругозор и получить представление об актуальных проблемах, возможных путях их решения и или тенденциях в исследуемой области.

Посещение лекционных и лабораторных занятий является необходимым, но недостаточным условием для усвоения необходимых знаний по курсу. Каждый студент должен индивидуально готовиться по темам дисциплины, читая конспекты лекций и рекомендуемую литературу, заучивая базовые определения, классификации, схемы и типологии. Самостоятельная работа позволяет студенту в спокойной обстановке обдумать, разобраться с информацией по теме, при необходимости обратиться к справочной литературе. Внимательное чтение и повторение прочитанного помогает в полном объеме усвоить содержание темы, структурировать знания.

Цель самостоятельной работы – расширение кругозора и углубление знаний в области управления корпоративными финансами (финансами организаций), что вызывает необходимость постоянного мониторинга информации и повышения уровня самообразования. Выполнение самостоятельной работы осуществляется с использованием Методические указания по выполнению самостоятельной работы.

<https://www.kubsu.ru/ru/econ/metodicheskie-ukazaniya>.

Контроль за выполнением самостоятельной работы проводится при изучении каждой темы дисциплины на семинарских занятиях. Это текущий опрос, задачи, дискуссия, расчетно-графическое задание и практико-ориентированный проект. Самостоятельная работа студента в процессе освоения дисциплины включает в себя:

- изучение основной и дополнительной литературы по курсу;
- работу с электронными учебными ресурсами;
- изучение материалов периодической печати, Интернет - ресурсов;
- выполнение заданий;
- подготовку рефератов;
- подготовку к дискуссии и деловой игре;
- подготовку к экзамену;
- индивидуальные и групповые консультации.

При необходимости в процессе работы над заданием студент может получить индивидуальную консультацию у преподавателя.

Общие рекомендации по самостоятельной работе обучающихся; Режим доступа:

<https://www.kubsu.ru/ru/econ/metodicheskie-ukazaniya>.

В освоении дисциплины инвалидами и лицами с ограниченными возможностями здоровья большое значение имеет индивидуальная учебная работа (консультации) – дополнительное разъяснение учебного материала. Индивидуальные консультации по предмету являются важным фактором, способствующим индивидуализации обучения и установлению воспитательного контакта между преподавателем и обучающимся инвалидом или лицом с ограниченными возможностями здоровья.

#### 7. Материально-техническое обеспечение по дисциплине (модулю)

Наименование специальных помещений	Оснащенность специальных помещений	Перечень лицензионного программного обеспечения
Учебные аудитории для проведения занятий лекционного типа	Мебель: учебная мебель Технические средства обучения: экран, проектор, ноутбук	Microsoft Windows 8, 10, Microsoft Office Professional Plus
Учебные аудитории для проведения занятий семинарского типа, групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации	Мебель: учебная мебель Технические средства обучения: экран, проектор, ноутбук	Microsoft Windows 8, 10, Microsoft Office Professional Plus

Для самостоятельной работы обучающихся предусмотрены помещения, укомплектованные специализированной мебелью, оснащенные компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду университета.

Наименование помещений для самостоятельной работы обучающихся	Оснащенность помещений для самостоятельной работы обучающихся	Перечень лицензионного программного обеспечения
Помещение для самостоятельной работы обучающихся (читальный зал Научной библиотеки)	Мебель: учебная мебель Комплект специализированной мебели: компьютерные столы Оборудование: компьютерная техника с подключением к информационно-коммуникационной сети «Интернет» и доступом в электронную	Microsoft Windows 8, 10, Microsoft Office Professional Plus

	информационно-образовательную среду образовательной организации, веб-камеры, коммуникационное оборудование, обеспечивающее доступ к сети интернет (проводное соединение и беспроводное соединение по технологии Wi-Fi)	
Помещение для самостоятельной работы обучающихся (ауд.213 А, 218 А)	Мебель: учебная мебель Комплект специализированной мебели: компьютерные столы Оборудование: компьютерная техника с подключением к информационно-коммуникационной сети «Интернет» и доступом в электронную информационно-образовательную среду образовательной организации, веб-камеры, коммуникационное оборудование, обеспечивающее доступ к сети интернет (проводное соединение и беспроводное соединение по технологии Wi-Fi)	Microsoft Windows 8, 10, Microsoft Office Professional Plus