

Аннотация к рабочей программе дисциплины
Б1.В.15 Основы финансовых расследований
(код и наименование дисциплины)

Объем трудоемкости: 2 зачетные единицы

Цель дисциплины – усвоение теоретических и практических основ финансового расследования, осуществляемого в рамках мероприятий по выявлению и пресечению операций, связанных с легализацией (отмыванием) доходов, полученных преступным путем, и финансированием терроризма.

Задачи дисциплины

- изучить теоретические и правовые основы финансового расследования;
- овладеть умением анализа финансовых показателей, выявления закономерностей и признаков подозрительных операций, сделок и финансовых преступлений в ходе финансового расследования;
- получить навыки сбора, систематизации и анализа информации о возможных фактах ОД/ФТ для обоснования выбора стратегии, методов и инструментов финансового расследования;
- получить навыки определения предикатных преступлений в сфере ПОД/ФТ;
- сформировать компетенции по применению законодательства РФ, международных актов и стандартов, регулирующих отношения в сфере ПОД/ФТ;
- овладеть методами и инструментами анализа типологий в сфере противодействия отмыванию доходов и финансированию терроризма.

Место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина Б1.В.15 Основы финансовых расследований относится к части, формируемой участниками образовательных отношений Блока 1 "Дисциплины (модули)" учебного плана.

Дисциплина изучается после дисциплин, позволяющих наиболее эффективно усваивать учебный материал в рамках данного курса, а именно: «Финансы», «Криминология», «Уголовное право», «Корпоративные финансы», «Налоги и налогообложение», «Банковское дело». Знания, полученные в ходе изучения дисциплины, являются необходимой базой для изучения следующих дисциплин: «Управление рисками инвестиционного проекта», «Финансовый мониторинг», «Налоговый менеджмент» и используются при выполнении выпускной квалификационной работы.

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
ПК-2 Способен проводить финансовые расследования в целях ПОД/ФТ в организации	
ИПК-2.4. Применяет информационно-аналитические методы финансового расследования фактов ПОД/ФТ для обеспечения экономической безопасности	Знает компетенции правоохранительных, надзорных и уполномоченного органов в сфере ПОД/ФТ
	Знает перечень и признаки наличия предикатных преступлений в сфере ПОД/ФТ
	Понимает систему финансово-экономических показателей используя современные методы анализа с целью выявления подозрительных операций и сделок
	Умеет выявлять закономерности, разграничивать факты и мнения при формулировке выводов
	Определяет критерии отбора информации о возможных фактах ОД/ФТ и осуществляет сбор материалов для последующего анализа в целях ПОД/ФТ
	Способен применять нормативно-правовые акты, регулирующие отношения в сфере ПОД/ФТ

Содержание дисциплины:

Распределение видов учебной работы и их трудоемкости по разделам дисциплины.
Очная форма обучения

№	Наименование разделов (тем)	Количество часов				
		Всего	Аудиторная работа			Внеаудиторная работа
			Л	ПЗ	ЛР	
1.	Финансовые расследования: понятие, содержание, особенности	12	4	2		6
2.	Правовые и организационные основы финансовых расследований	10	2	2		6
3.	Информационное обеспечение финансового расследования	8	2	2		4
4.	Основные приемы, методы проведения и документирования финансовых расследований	14	4	4		6
5.	Финансовые расследования легализации доходов, полученных преступным путем	23,8	6	6		11,8
ИТОГО по разделам дисциплины		67,8	18	16		33,8
Контроль самостоятельной работы (КСР)		4				
Промежуточная аттестация (ИКР)		0,2				
Подготовка к текущему контролю						
Общая трудоемкость по дисциплине		72				

Заочная форма обучения

Разделы (темы) дисциплины, изучаемые на 4 курсе, заочная форма обучения

№	Наименование разделов (тем)	Количество часов				
		Всего	Аудиторная работа			Внеаудиторная работа
			Л	ПЗ	ЛР	
1.	Финансовые расследования: понятие, содержание, особенности	11	1			10
2.	Правовые и организационные основы финансовых расследований	11		1		10
3.	Информационное обеспечение финансового расследования	11	1			10
4.	Основные приемы, методы проведения и документирования финансовых расследований	17	1	1		15
5.	Финансовые расследования легализации доходов, полученных преступным путем	18	1	2		15
ИТОГО по разделам дисциплины		68	4	4		60
Контроль самостоятельной работы (КСР)						
Промежуточная аттестация (ИКР)		0,2				
Подготовка к текущему контролю		3,8				
Общая трудоемкость по дисциплине		72				

Курсовые работы: не предусмотрены

Форма проведения аттестации по дисциплине: зачет

Автор: к.э.н., доцент кафедры ЭАСиФ Н.В. Макарова