Документ подписан простой электронной подписью
Информация о владельце:
ФИО: Артеменков Михаил Николаевич
Должность: Ректор
Дата подписания: 09.11.2026 17:44:33
Уникальный программный ключ:
a63b74166e8f4fc17bd1e0462725f79e393bfdf9

Министерство науки и высшего образования Российской Федерации
Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение
высшего образования
«Смоленский государственный университет»

Кафедра экономики

«Утверждаю»
Проректор по учебно-
методической работе
_____Ю.А. Устименко
«25» мая 2022 г.

Рабочая программа дисциплины
Б1.В. ДВ.2 Российская система противодействия легализации преступных доход и финансового мошенничества

Направление подготовки: 38.04.01 Экономика
Направленность (профиль): Финансовая безопасность и контроллинг
Форма обучения: заочная
Курс – 3
Семестр-5
Всего зачетных единиц – 5, часов – 180
.
Форма отчетности: зачет – 5 семестр

Программа составлена на основе ФГОС ВО по направлению подготовки 38.04.01 «Экономика»

Программу разработал:
д.э.н., доцент Е.Е. Матвеева

Одобрена на заседании кафедры экономики
«18» мая 2022 года, протокол №9

Смоленск

2022

1. Место дисциплины в структуре ОП

Дисциплина Б1.В. ДВ.2 «Российская система противодействия легализации преступных доход и финансового мошенничества» относится к части, формируемой участниками образовательных отношений к дисциплинам по выбору образовательной программы по направлению подготовки 38.04.01 Экономика, направленность (профиль): Финансовая безопасность и контроллинг.

Входные знания, умения и компетенции, необходимые для изучения данного курса, формируются в процессе изучения таких дисциплин, как «Экономическая безопасность компаний», «Современные основы финансовой и налоговой безопасности компании», «Современный финансовый мониторинг, анализ» «Аудит эффективности использования государственных ресурсов и государственных закупок» и др.

Целью дисциплины Б1.В. ДВ.2 «Российская система противодействия легализации преступных доход и финансового мошенничества» является формирование специализированных знаний организации проверок в целях противодействия легализации преступных доход и финансового мошенничества;

К задачам дисциплины следует отнести формирование навыков:

- работы с законодательством и иными нормативными правовыми актами;
- проверки первичных документов, регистров бухгалтерского учета и бюджетного учета, форм финансовой отчетности в целях противодействия легализации преступных доход и финансового мошенничества;
- подготовки актов ревизий, заключений, экспертиз по результатам проверки в целях противодействия легализации преступных доход и финансового мошенничества;
- проведения финансового анализа в целях противодействия легализации преступных доход и финансового мошенничества;
- расчета результативности и эффективности финансово-хозяйственных операций в целях противодействия легализации преступных доход и финансового мошенничества;
- разработки рекомендаций по повышению качества управления финансами;
- подготовка аналитической информации для принятия решений органами государственного управления и местного самоуправления в экономико-правовой сфере;

2. Планируемые результаты обучения по дисциплине

Компетенция	Индикаторы достижения
ПК-4 Способность получать юридически значимую информацию и на ее основе осуществлять мероприятия, направленную на профилактику, предупреждение преступлений и иных правонарушений в интересах выявление угроз и рисков	**Знать**: юридически значимую информацию и на ее основе осуществлять мероприятия, направленную на профилактику, предупреждение преступлений и иных правонарушений в интересах выявление угроз и рисков финансовой безопасности государственных и коммерческих организаций; основные риски и угрозы финансовой и информационной безопасности. **Уметь:** анализировать значимую информацию и на ее основе осуществлять мероприятия, направленную на

финансовой безопасности	профилактику, предупреждение преступлений и иных правонарушений в интересах выявление угроз и рисков финансовой безопасности государственных и коммерческих организаций; осуществлять мероприятия, направленные на профилактику преступлений и иных правонарушений в сфере финансовой и информационной безопасности на основе отчетности в специализированных программных продуктах. **Владеть:** навыками анализировать значимую информацию и на ее основе осуществлять мероприятия, направленную на профилактику, предупреждение преступлений и иных правонарушений в интересах выявление угроз и рисков финансовой безопасности государственных и коммерческих организаций; навыками оценивания ущерба от угроз финансовой и информационной безопасности.
ПК-5 Способность организовывать и проводить проверки финансово-хозяйственной деятельности хозяйствующих субъектов для целей укрепления финансовой безопасности	**Знать**: методику проведения контрольных проверок финансово-хозяйственной деятельности хозяйствующих субъектов (государственных и коммерческих) для целей укрепления финансовой и налоговой безопасности. **Уметь**: организовывать и проводить проверки финансово-хозяйственной деятельности хозяйствующих субъектов (государственных и коммерческих) для целей укрепления финансовой и налоговой безопасности, анализировать деятельность в сфере финансовой разведки в целях противодействия легализации преступных доход и финансового мошенничества. **Владеть**: навыками организации и проведения проверок финансово-хозяйственной деятельности хозяйствующих субъектов (государственных и коммерческих) для целей укрепления финансовой и налоговой безопасности, анализа деятельности в сфере финансовой разведки в целях противодействия легализации преступных доход и финансового мошенничества.

3. Содержание дисциплины

Тема 1. Международная система противодействия легализации преступных доход и финансового мошенничества

1. Понятие финансового мошенничества **,** «отмывание денег»: сущность, особенности, история возникновения. Размещение, наслоение, интеграция – три стадии легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем. Понятие «финансирование терроризма»: сущность, формы и источники. Типологии отмывания преступных доходов и финансирования терроризма. Рассмотрение характерных схем и способов отмывания преступных доходов и финансирования терроризма. Общественная и экономическая опасность легализации преступных доходов. Риски и опасность отмывания денег для финансовой системы. Объективные основы создания и развития международной системы. Место оффшорных юрисдикций в системе финансового мошенничества.

Тема .2 Российская система противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем и финансированию терроризма

Финансовые и нефинансовые организации, представители нефинансовых отраслей и профессий. Лицензирование или специальный учет организаций, осуществляющих операции с денежными средствами или иным имуществом. Основные права и обязанности организаций, осуществляющих операции с денежными средствами или иным имуществом. Организация внутреннего контроля в организации, осуществляющей операции с денежным средствами или иным имуществом. Перечень организаций и физических лиц, в отношении которых имеются сведения об их причастности к экстремистской деятельности или терроризму. Программы осуществления правил внутреннего контроля. Идентификация клиентов, представителей клиентов и выгодоприобретателей, бенефициарных владельцев. Выявление операций с ценными бумагами, связанных с легализацией (отмыванием) доходов, полученных преступным путем, и финансированием терроризма: операции, подлежащие обязательному контролю, операции, свидетельствующие о возможном осуществлении легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем, и финансирования терроризма, (далее – не- обычные операции);.

Тема 3 Международно-правовое регулирование финансового мошенничества

Основа, причины и факторы формирования единой международной системы финансового мошенничества Организации и специализированные органы в сфере финансового мошенничества . Рабочая группа по осуществлению финансовых мер против отмывания денег – ФАТФ, ее цели и задачи. Основные направления деятельности ФАТФ на современном этапе. Состав ФАТФ. Региональные группы по типу ФАТФ. Группа Эгмонт. Международные финансово-кредитные организации в системе ПОД/ФТ (МВФ, Всемирный банк и т.д.).Сорок рекомендаций ФАТФ и Девять специальных рекомендаций ФАТФ. Документы Базельского комитета по банковскому надзору. Вольфсбергские принципы.

Тема 4. Организационно-правовые основы российской системы финансового мошенничества

Особенности эволюции российской системы финансового мошенничества Функции и структура. Система государственных органов-субъектов системы. Общая характеристика нормативных правовых актов РФ, противодействующих системе финансового мошенничества Федеральные органы исполнительной власти. Правовой статус Федеральной службы по финансовому мониторингу (Росфинмониторинг).Организация работы службы внутреннего контроля в субъектах первичного финансового мониторинга. Государственное регулирование в банковской сфере, на страховом рынке и рынке ценных бумаг, на рынке драгоценных металлов и драгоценных камней и в сфере федеральной почтовой связи. Государственное регулирование других организаций, не имеющих надзорных органов. Организационная структура надзорных органов и их территориальные подразделения. Саморегулируемые организации и их роль. Правовой статус Федеральной службы по

финансовому мониторингу. Основные направления надзорной деятельности Росфинмонторинга. Взаимодействие Росфинмониторинга с надзорными органами. Деятельность Банка России и иных надзорных органов по организации системы противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма. Ответственность за нарушения в сфере финансового мошенничества

4. Тематический план

№ п/п	Наименование тем	Общее количество часов	Самостоятельная работа	Лекции	Практические занятия
	Тема 1. Аудит эффективности использования бюджетных средств в государственном финансовом контроле зарубежных стран.	36	26	8	
	Тема 2. Теоретико-методологические основы аудита эффективности использования государственных средств.	36	28	8	
	Тема 3. Организация и методика проведения аудита эффективности использования государственных средств.	34	28		6
	Тема 4. Организация и методы обеспечения качества аудита эффективности использования государственных средств	34	28		6
	Тема 5. Формирование условий и предпосылок применения аудита эффективности в государственном финансовом контроле России.	36	32		4
	Подготовка к зачету	4	4		
	Итого	180	148	16	16

5. Виды образовательной деятельности

Занятия лекционного типа. В ходе лекций раскрываются основные вопросы в рамках рассматриваемой темы, делаются акценты на наиболее сложные проблемы и вопросы. Материалы лекций являются основой для подготовки студента к семинарским занятиям и выполнения заданий самостоятельной работы.

Тема 1. Международная система противодействия легализации преступных доход и финансового мошенничества

План

1. Понятие «отмывание денег»: сущность, особенности, история возникновения.
2. Размещение, наслоение, интеграция – три стадии легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем.
3. . Понятие «финансирование терроризма»: сущность, формы и источники.
4. . Типологии отмывания преступных доходов и финансирования терроризма.
5. Рассмотрение характерных схем и способов отмывания преступных доходов и финансирования терроризма.
6. Общественная и экономическая опасность легализации преступных доходов.
7. Риски и опасность отмывания денег для финансовой системы.
8. Объективные основы создания и развития международной системы ПОД/ФТ. Место оффшорных юрисдикций в системе ПОД/ФТ.

Тема .2 Российская система противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем и финансированию терроризма

План

1.Финансовые и нефинансовые организации, представители нефинансовых отраслей и профессий.

2. Лицензирование или специальный учет организаций, осуществляющих операции с денежными средствами или иным имуществом.

3. Основные права и обязанности организаций, осуществляющих операции с денежными средствами или иным имуществом. Организация внутреннего контроля в организации, осуществляющей операции с денежным средствами или иным имуществом.

4. Перечень организаций и физических лиц, в отношении которых имеются сведения об их причастности к экстремистской деятельности или терроризму.

5. Программы осуществления правил внутреннего контроля.

6. Идентификация клиентов, представителей клиентов и выгодоприобретателей, бенефициарных владельцев.

7. Выявление операций с ценными бумагами, связанных с легализацией (отмыванием) доходов, полученных преступным путем, и финансированием терроризма: операции, подлежащие обязательному контролю, операции, свидетельствующие о возможном осуществлении легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем, и финансирования терроризма, (далее – не- обычные операции);.

Тема 3 Международно-правовое регулирование финансового мошенничества

План.

1. Основа, причины и факторы формирования единой международной системы финансового мошенничества

2. Организации и специализированные органы в сфере финансового мошенничества Рабочая группа по осуществлению финансовых мер против отмывания денег – ФАТФ, ее цели и задачи.
3. Основные направления деятельности ФАТФ на современном этапе. Состав ФАТФ. Региональные группы по типу ФАТФ. Группа Эгмонт.
4. Международные финансово-кредитные организации в системе финансового мошенничества Список рекомендаций ФАТФ и Девять специальных рекомендаций ФАТФ.
5. Документы Базельского комитета по банковскому надзору. Вольфсбергские принципы.

Тема 4. Организационно-правовые основы российской системы финансового мошенничества

План

1. Особенности эволюции российской системы финансового мошенничества Функции и структура.
2. Система государственных органов-субъектов системы. Общая характеристика нормативных правовых актов РФ, противодействующих системе финансового мошенничества Федеральные органы исполнительной власти.
3. Организация работы службы внутреннего контроля в субъектах первичного финансового мониторинга.
4. .Организационная структура надзорных органов и их территориальные подразделения. Саморегулируемые организации и их роль.
5. Ответственность за нарушения в сфере финансового мошенничества

Занятия семинарского типа (практические занятия)

Тема 1. Международная система противодействия легализации преступных доход и финансового мошенничества

Практическая работа

1. Объективные основы создания и развития международной системы финансового мошенничества.
2. Анализ способов легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем.
3. Механизм легализации (отмывания) преступных денег.
4. Анализ способа отмывания преступных доходов и финансирования терроризма через рынок ценных бумаг.
5. Роль финансовой системы в обеспечении стабильности и транспарентности финансовых потоков

Тема .2 Российская система противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем и финансированию терроризма

Практическая работа

1. Анализ операций (сделок) в целях выявления операций (сделок), подлежащих обязательному контролю.
2. Сравнительный анализ организации специального внутреннего контроля в организациях, осуществляющих операции с денежными средствами или иным имуществом.
3. Анализ операций (сделок) в целях выявления необычных операций (сделок), связанных с отмыванием денег или финансированием терроризма.

4. Анализ операций по открытию счетов, приобретению и продаже ценных бумаг обществами, имеющими стратегическое значение для оборонно-промышленного комплекса и безопасности Российской Федерации, а также обществами, находящихся под их прямым или косвенным контролем.
5. Оценка степени (уровня) риска совершения клиентом операций (заключения сделок) в целях ОД/ФТ
6. Работа со справочной информацией для анализа операций (сделок).

Тема 3 Международно-правовое регулирование финансового мошенничества

Практическая работа

1. Создание национальных органов финансовой разведки в различных странах мира.
2. Основные международно-правовые документы, регулирующие отношения в сфере противодействия легализации денежных средств и финансирования терроризма.
3. История создания и развития FATF.
4. Роль региональных организаций в противодействии отмыванию денег и финансированию терроризма.
5. Международные финансово-кредитные организации в системе ПОД/ФТ (МВФ, Всемирный банк и т.д.).
6. Изучение 40 рекомендаций ФАТФ, 9 специальных рекомендаций ФАТФ, Вольфсбергских принципов, документов Базельского комитета по банковскому надзору.
7. Возможность отмывания денег в офшорных финансовых центрах.
8. Опыт европейских стран в организации системы противодействия отмыванию доходов, полученных преступным путем

Тема 4. Организационно-правовые основы российской системы финансового мошенничества

Практическая работа

1. Общая характеристика источников правового регулирования противодействия легализации денежных средств и финансирования терроризма.
2. Законодательные акты как источники правового регулирования противодействия легализации денежных средств и финансирования терроризма..
3. Деятельность Росфинмониторинга по организации системы противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма.
4. Деятельность Банка России и иных надзорных органов по организации систе мы противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма.
5. Роль финансового надзора в системе противодействия отмыванию денег и финансированию терроризма.
6 Виды ответственности за нарушения требований законодательства в сфере ПОД/ФТ (уголовная, административная, гражданско-правовая).

Самостоятельная работа

Примерные темы эссе

1. Место оффшорных юрисдикций в системе ПОД/ФТ.
2. Опыт азиатских стран в организации системы противодействия отмыванию доходов, полученных преступным путем
3. Понятие «отмывание денег»: сущность, особенности, история возникновения.
2. Активизация усилий международного сообщества в борьбе с отмыванием денег.

3. Создание национальных органов финансовой разведки в различных странах мира.
4. История создания и развития FATF.
5. Роль региональных организаций в противодействии отмыванию денег и финансированию терроризма.
6. Международные финансово-кредитные организации в системе ПОД/ФТ (МВФ, Всемирный банк и т.д.)
7. Возможность отмывания денег в офшорных финансовых центрах
8. Использование рынка золота в операциях по отмыванию денег
9. Новые технологии платежей и расчетов как способ отмывания денег
10. Новые участники системы противодействия легализации

6. Критерии оценивания результатов освоения дисциплины (модуля)

6.1. Оценочные средства и критерии оценивания для текущей аттестации

Задачи представляют собой расчетное занятие по показателям из предоставленных форм бухгалтерской отчетности организаций определенной сферы деятельности (сфера деятельности выбирается исходя из темы магистерской диссертации). Это обсуждение предполагает обязательное знакомство каждого магистра с предложенным кругом источников, отбором из них необходимой информации, которая позволяет быть основой для реконструкции рассматриваемой проблемы. Помимо этого магистр должен законспектировать расчетное задание. В совокупности этот материал должен быть предварительно самостоятельно проанализирован, чтобы быть готовым участвовать в совместном обсуждении.

Критерии оценки учебных действий студентов по решению учебно-профессиональных задач

Оценка	Характеристики ответа студента
Отлично	студент самостоятельно и правильно решил учебно-профессиональное задание, уверенно, логично, последовательно и аргументировано излагал свое решение, используя экономические понятия.
Хорошо	студент самостоятельно и в основном правильно решил учебно-профессиональные задания, уверенно, логично, последовательно и аргументировано излагал свое решение, используя экономические понятия.
Удовлетворительно	студент в основном решил учебно-профессиональные задания, допустил несущественные ошибки, слабо аргументировал свое решение, используя в основном экономическими понятия.
Неудовлетворительно	студент не решил учебно-профессиональную задания.

Задание 1.

Провести сравнительный анализ моделей финансового мониторинга в целях финансового мошенничества в зарубежных странах.

Задание 2.

Обобщить международные стандарты процесса отмывания денег в международной практике (Сорок рекомендаций ФАТФ).

6.2. Оценочные средства и критерии оценивания для промежуточной аттестации

Вопросы для самоподготовки

1. Содержание проблемы легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем, и финансирования терроризма в условиях рыночной экономики. Особенности устройства современной мировой экономики, способствующие легализации незаконных доходов
2. Этимология понятия и стадии процесса отмывания денег
3. Общественная опасность легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путём, и финансирования терроризма
4. Предпосылки укрепления международного сотрудничества в сфере ПОД/ФТ.
5. Институциональные основы международного сотрудничества в сфере ПОД/ФТ.
6. ФАТФ: цели, задачи и основные направления деятельности
7. Региональные группы по типу ФАТФ: роль, особенности устройства, задачи.
8. Международный опыт создания органов финансовой разведки
9. Актуальные тенденции развития международной системы ПОД/ФТ
10. Правовые основы международного сотрудничества в сфере ПОД/ФТ
11. Формирование и развитие системы противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма в РФ
12. Институциональные основы системы ПОД/ФТ в России
13. Основные элементы российской системы противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма
14. Основные направления надзорной деятельности Росфинмониторинга
15. Взаимодействие Росфинмониторинга с иными надзорными органами
16. Организации, осуществляющие операции с денежными средствами или иным имуществом
17. Характеристика операций с денежными средствами или иным имуществом, подлежащих обязательному контролю
18. Критерии выявления и признаки необычных операций и сделок
19. Основные права и обязанности организаций, осуществляющих операции с денежными средствами или иным имуществом
20. Взаимодействие коммерческих банков с органами надзора в сфере ПОД/ФТ
21. Особенности организации системы внутреннего контроля в коммерческих банках и иных организациях, осуществляющих операции с денежными средствами или иным имуществом
22. Правила внутреннего контроля как основа стратегии противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма
23. Выявление операций, содержащих признаки легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем, и финансирования терроризма
24. Особенности проведения проверки эффективности системы внутреннего контроля в организациях, осуществляющих операции с денежными средствами или иным имуществом
25. Модели финансового мониторинга в целях ПОД/ФТ в зарубежных странах
26. Система контроля за финансовыми потоками в США в целях ПОД/ФТ: нормативная база, институциональная структура, механизмы противодействия легализации преступных доходов и финансированию терроризма
27. Система контроля за финансовыми потоками в Великобритании в целях ПОД/ФТ: нормативная база, институциональная структура, механизмы противодействия легализации преступных доходов и финансированию терроризма

28. Система контроля за финансовыми потоками в Германии в целях ПОД/ФТ: нормативная база, институциональная структура, механизмы противодействия легализации преступных доходов и финансированию терроризма

29. Система контроля за финансовыми потоками в Италии в целях ПОД/ФТ: нормативная база, институциональная структура, механизмы противодействия легализации преступных доходов и финансированию терроризма. Коммерческие банки как главные участники системы финансового мониторинга. Механизм обя¬зательного оповещения банковской системой ком¬петентных органов о подозрительных сделках

30.Опыт стран Латинской Америки и азиатских стран в сфере ПОД/ФТ.

Тесты (пример)

Вариант 1.

1) Экономический контроль существует:
1. только взаимосвязи с управлением
2. независимо от управления
3. для осуществления целей управления
Ответ: 1, 3.

2) Экономический контроль
1. представляет собой неотъемлемый элемент управления
2. является независимой от управления функцией
3. включает в себя функцию управления
Ответ: 1.

3) Целью контроля в экономике является:
1. содействие достижению целей управления экономикой
2. привлечение к ответственности лиц виновных в нарушении финансовой дисциплины
3. выявление лиц ответственных за финансовые нарушения
Ответ: 1.

4) Предупредительная функция контроля проявляется на следующих стадиях управления:
1. планирования мероприятий по достижению поставленных целей
2. анализа и оценки результатов деятельности по достижению поставленных целей
3. реализации мероприятий по достижению поставленных целей
Ответ: 1.

5) Регулятивная функция контроля проявляется на следующих тсадиях управления:
1. реализации и регулирования мероприятий по достижению поставленных целей
2. постановки проблемы, подлежащей решению
3. анализа и оценки результатов деятельности по достижению поставленных целей
Ответ: 1.

6) Оценочно аналитическая функция контроля проявляется на следующих стадиях управления:
1. на всех стадиях управления
2. планирования мероприятий по достижению поставленных целей
3. реализации и регулирования мероприятий по достижению поставленных целей
Ответ: 1.

7) Общие принципы финансово – экономического контроля:
1. определяют основные исходные положения его организации и осуществления
2. представляют собой методы его осуществления
3. устанавливают правила его организации
Ответ: 1.

8) Не относятся к системе финансово – экономического контроля:
1. общий план и программа контроля

2. объекты контроля
3. субъекты контроля
Ответ: 1.
9) Объектами финансово – экономического контроля являются:
1. объекты управления
2. состояние и поведение объекта контроля
3. носители практической деятельности по осуществлению контроля
Ответ: 1.
10) Предметом контроля являются:
1. состояние и поведение объекта контроля
2. органы и организации, осуществляющие финансово – экономический контроль
3. методы, приемы и процедуры выявления отклонений от заданных параметров цели управления
Ответ: 1.
11) Основные функции финансово – хозяйственного контроля:
1. выявление отрицательных явлений хозяйствующего субъекта
2. анализ технико – экономических показателей
3. профилактическая, информационная, мобилизующая
Ответ: 1, 3.
12) В России государственный финансовый контроль осуществляется:
1. органами общей компетенции
2. Федеральной налоговой службой
3. Федеральной налоговой службой и органами внутренних дел
4. всеми органами государственной власти и управления в соответствии с их компетенцией
Ответ: 4.

Шкала выставления оценки по результатам теста:
«2» - менее 50%
«3» - 50%-65%
«4» - 65%-85%
«5» - 85%-100%

Оценка «зачтено» по дисциплине выставляется при получении положительной оценки за тестирование и посещении не менее 75% практических занятий.

7. Перечень основной и дополнительной учебной литературы

7.1. Основная литература

1. *Сергеев, Л. И.* Государственный аудит : учебник для вузов / Л. И. Сергеев. — Москва : Издательство Юрайт, 2022. — 271 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-12932-8. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL:https://urait.ru/bcode/496337
2. *Тарасов, А. Н.* Современные формы корпоративного мошенничества : практическое пособие / А. Н. Тарасов. — Москва : Издательство Юрайт, 2022. — 320 с. — (Профессиональная практика). — ISBN 978-5-534-00449-6. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: https://urait.ru/bcode/489600
3. *Тарасов, А. Н.* Психология корпоративного мошенничества : учебник и практикум для вузов / А. Н. Тарасов. — Москва : Издательство Юрайт, 2022. — 320 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-01053-4. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: https://urait.ru/bcode/489181

7.2 Дополнительная литература

1. Зубков В.А., Осипов С.К. Российская Федерация в международной системе противодействия легализации (отмыванию) преступных доходов и финансированию терроризма. – М.: Изд-во «Спецкнига», 2015.

2. Зубков В.А., Осипов С.К. Международные стандарты в сфере противодействия отмыванию преступных доходов и финансированию терроризма. Учебное пособие – М.: Международный учебно-методический центр финансового мониторинга, 2013.

3. Киселев И.А., Лебедев И.А., Никитин Д.В. (Ред. проф. Авдийский В.И.) Правовые проблемы управления корпоративными рисками в целях противодействия отмыванию денег и финансированию терроризма. – М.: Финансовый университет при Правительстве Российской Федерации, 2014.

4. Мельников В.Н., Мовсесян А.Г. Противодействие легализации преступных доходов. – М.: МЦФЭР, 2007

7.3 Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»

1. Научная электронная библиотека [Электронный ресурс]. – Режим доступа: http://elibrary.ru
2. Официальный сайт Ассоциации региональных банков России [Электронный ресурс]. – Режим доступа: – http://www.asros.ru/
3. Официальный сайт Ассоциации российских банков [Электронный ресурс]. – Режим доступа: – http://www.arb.ru
4. Официальный сайт Центрального Банка России [Электронный ресурс]. – Режим доступа: http://www.cbr.ru.
5. Федеральный образовательный портал «Экономика. Социология. Менеджмент» [Электронный ресурс]. – Режим доступа: http://ecsocman.hse.ru/
6. ЭБС «Университетская библиотека онлайн» [Электронный ресурс]. – Режим доступа: http://biblioclub.ru

Сайт Федеральной службы по финансовому мониторингу www.fedsfm.ru
Сайт Международного учебно-методического центра по финансовому мониторингу www.mumcfm.ru
Сайт Евразийской группы www.eurasiangroup.org
Сайт Рабочей группы ОЭСР по борьбе с отмыванием денег www.fatf-gafi.org

7.

8. Перечень информационных технологий

Kaspersky Endpoint Security для бизнеса Стандартный АО «Лаборатория Касперского», лицензия 1FB6-161215-133553-1-6231.

Microsoft Open License, лицензия 49463448 в составе:

1. Microsoft Windows Professional 7 Russian;
2. Microsoft Office 2010 Russian.

9. Материально-техническая база

Для проведения лекций:

ауд. 510. учебного корпуса № 2

Стандартная учебная мебель (75 учебных посадочных места), стол и стул для преподавателя – по 1 шт.

Кафедра для лектора – 1 шт.

Доска настенная трехэлементная – 1 шт.

Напольный мобильный проекционный экран DA-LITE – 1 шт.

Мультимедиапроектор BenQ – 1 шт.

Ноутбук Lenovo – 1шт.
Колонки Genius – 1 шт.

Для проведения практических занятий:
ауд. 517 учебного корпуса № 2
Стандартная учебная мебель (26 учебных посадочных мест), стол и стул для преподавателя – по 1 шт.
Кафедра для лектора – 1 шт.
Доска настенная трехэлементная – 1 шт.