

Документ подписан простой электронной подписью  
Информация о владельце:  
ФИО: Крылова Людмила Васильевна  
Должность: Проректор по учебно-методической работе  
Дата подписания: 30.12.2025 12:41:49  
Уникальный программный ключ:  
b066544bae1e440cd8bfce702f7234a676a371b2

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ  
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ  
ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ  
УЧРЕЖДЕНИЕ ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ  
«ДОНЕЦКИЙ НАЦИОНАЛЬНЫЙ УНИВЕРСИТЕТ ЭКОНОМИКИ И  
ТОРГОВЛИ ИМЕНИ МИХАИЛА ТУГАН-БАРАНОВСКОГО»

Кафедра финансов и экономической безопасности

УТВЕРЖДАЮ

Заведующий кафедрой

  
(подпись)

Л.А.Омельянович

«12» февраля 2025 г.



ОЦЕНОЧНЫЕ МАТЕРИАЛЫ

по учебной дисциплине

Б1.В.10 ФИНАНСОВЫЙ МОНИТОРИНГ И ПРОТИВОДЕЙСТВИЕ  
ЛЕГАЛИЗАЦИИ НЕЗАКОННЫХ ДОХОДОВ

(шифр и наименование учебной дисциплины)

38.04.01 Экономика

(код и наименование направления подготовки)

Цифровая аналитика и контроль

(наименование магистерской программы)

Разработчик:

доцент

(должность)

  
(подпись)

М.Е. Лобанова

Оценочные материалы рассмотрены и утверждены на заседании  
кафедры от 12.02.2025 г., протокол № 21

Донецк 2025 г.

Паспорт  
оценочных материалов по учебной дисциплине (модулю)  
«ФИНАНСОВЫЙ МОНИТОРИНГ И ПРОТИВОДЕЙСТВИЕ ЛЕГАЛИЗАЦИИ  
НЕЗАКОННЫХ ДОХОДОВ»

Перечень компетенций (элементов компетенций), формируемых в результате  
освоения учебной дисциплины (модуля)

№ п/п	Код и наименование контролируемой компетенции	Контролируемые разделы (темы) учебной дисциплины (модуля)	Этапы формирования (семестр изучения)
1	ПК-3. Способен выполнять аудиторские задания и прочие услуги, связанные с аудиторской деятельностью	Тема 1. Основы финансового мониторинга в сфере противодействия легализации незаконных доходов	2
		Тема 2. Международная система противодействия легализации преступных доходов: этапы развития, правовое обеспечение деятельности	2
		Тема 3. Система противодействия легализации незаконных доходов	2
		Тема 4. Методы, модели и стадии легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем	2
		Тема 5. Государственный финансовый мониторинг	2
		Тема 6. Первичный финансовый мониторинг	2
		Тема 7. Организационно-правовые основы применения подхода в сфере противодействия легализации незаконных доходов, основанного на оценке рисков	2
		Тема 8. Ответственность за нарушение законодательства в сфере противодействия легализации незаконных доходов	2

**Показатели и критерии оценивания компетенций, описание шкал оценивания**

Таблица 1

Показатели оценивания компетенций

№ п/п	Код и наименование контролируемой компетенции	Код и наименование индикатора достижения компетенции	Контролируемые разделы (темы) учебной дисциплины (модуля)	Наименование оценочного средства
1	ПК-3. Способен выполнять аудиторские задания и прочие услуги, связанные с аудиторской деятельностью	ИД-1 <sub>ПК-3</sub> Планирует работу участников аудиторской группы ИД-2 <sub>ПК-3</sub> Организует работу участников аудиторской группы	<div>Тема 1. Основы финансового мониторинга в сфере противодействия легализации незаконных доходов</div> <div>Тема 2. Международная система противодействия легализации преступных доходов: этапы развития, правовое обеспечение деятельности</div> <div>Тема 3. Система противодействия легализации незаконных доходов</div> <div>Тема 4. Методы, модели и стадии легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем</div> <div>Тема 5. Государственный финансовый мониторинг</div> <div>Тема 6. Первичный финансовый мониторинг</div> <div>Тема 7. Организационно-правовые основы применения подхода в сфере противодействия легализации незаконных доходов, основанного на оценке рисков</div> <div>Тема 8. Ответственность за нарушение законодательства в сфере противодействия легализации незаконных доходов</div>	Собеседование (устный опрос), реферат, кейс-задача, тест, контрольная работа*

\* Обучающиеся выполняют за семестр две контрольные работы: после изучения темы 4 и 8

Таблица 2

Критерии и шкала оценивания по оценочному материалу  
«Собеседование (устный опрос)»

Шкала оценивания (интервал баллов)		Критерии оценивания
темы 1, 3, 5	темы 2,4, 6-8	
3	1	Ответы на поставленные вопросы излагаются логично, последовательно и не требуют дополнительных пояснений. Полно раскрываются причинно-следственные связи между явлениями и событиями. Делаются обоснованные выводы. Демонстрируются глубокие знания базовых нормативно-правовых актов. Соблюдаются нормы литературной речи (количество правильных ответов > 90%)
2	0,5	Ответы на поставленные вопросы излагаются систематизировано и последовательно. Базовые нормативно-правовые акты используются, но в недостаточном объеме. Материал излагается уверенно. Раскрыты причинно-следственные связи между явлениями и событиями. Демонстрируется умение анализировать материал, однако не все выводы носят аргументированный и доказательный характер. Соблюдаются нормы литературной речи (количество правильных ответов >70%)
1	0,25	Допускаются нарушения в последовательности изложения. Имеются упоминания об отдельных базовых нормативно-правовых актах. Неполно раскрываются причинно-следственные связи между явлениями и событиями. Демонстрируются поверхностные знания вопроса, с трудом решаются конкретные задачи. Имеются затруднения с выводами. Допускаются нарушения норм литературной речи (количество правильных ответов >50%)
0	0	Материал излагается непоследовательно, сбивчиво, не представляет определенной системы знаний по дисциплине. Не раскрываются причинно-следственные связи между явлениями и событиями. Не проводится анализ. Выводы отсутствуют. Ответы на дополнительные вопросы отсутствуют. Имеются заметные нарушения норм литературной речи (количество правильных ответов <50%)

Таблица 3

Критерии и шкала оценивания по оценочному средству «Реферат»

Шкала оценивания (интервал баллов)	Критерии оценивания
4-6	Реферат представлен на высоком уровне (обучающийся полно осветил рассматриваемую проблематику, привел аргументы в пользу своих суждений, владеет профильным понятийным (категориальным) аппаратом)
1-3	Реферат представлен на среднем уровне (обучающийся в целом осветил рассматриваемую проблематику, привел аргументы в пользу своих суждений, допустив некоторые неточности)
0	Реферат представлен на неудовлетворительном уровне или не представлен

Таблица 4

## Критерии и шкала оценивания по оценочному материалу «Кейс-задача»

Шкала оценивания (интервал баллов)	Критерии оценивания
2	Выполнены все требования к содержанию и оформлению кейс-задачи
1	Основные требования к кейс-задаче выполнены, но при этом допущены недочеты (имеются неточности в формулировках; не выдержан объем; имеются упущения в оформлении)
0,5	Имеются существенные отступления от требований (допущены существенные ошибки в выводах, приводящие к искажению результата)
0	Кейс-задача не выполнена

Таблица 5

## Критерии и шкала оценивания по оценочному материалу «Тест»

Шкала оценивания (интервал баллов)	Критерии оценивания
1	Тестовые задания выполнены на высоком уровне (правильные ответы даны на 75-100% вопросов)
0,5	Тестовые задания выполнены на низком уровне (правильные ответы даны на 50-74% вопросов)
0	Тестовые задания выполнены на неудовлетворительном уровне (правильные ответы даны менее чем 50% вопросов)

Таблица 6

## Критерии и шкала оценивания по оценочному средству «Контрольная работа»

Шкала оценивания (интервал баллов)	Критерии оценивания
8	Контрольная работа выполнена на высоком уровне (правильные ответы даны на 90-100% вопросов/задач)
7	Контрольная работа выполнена на хорошем уровне (правильные ответы даны на 80-89% вопросов/задач)
6	Контрольная работа выполнена на достаточном уровне (правильные ответы даны на 70-79% вопросов/задач)
5	Контрольная работа выполнена на среднем уровне (правильные ответы даны на 60-69% вопросов/задач)
4	Контрольная работа выполнена на уровне ниже среднего (правильные ответы даны на 50-59% вопросов/задач)
3	Контрольная работа выполнена на низком уровне (правильные ответы даны на 41-49% вопросов/задач)
2	Контрольная работа выполнена на достаточно низком уровне (правильные ответы даны на 26-40%)
1	Контрольная работа выполнена на неудовлетворительном уровне (правильные ответы даны менее чем на 25%)
0	Контрольная работа не выполнена

Таблица 7

## Перечень оценочных материалов

№ п/п	Наименование оценочного средства	Краткая характеристика оценочного средства	Представление оценочного средства в фонде
1.	Собеседование (устный опрос)	Средство контроля, организованное как специальная беседа преподавателя с обучающимися на темы, связанные с изучаемой учебной дисциплиной, и рассчитанное на выяснение объема знаний обучающегося по учебной дисциплине или определенному разделу, теме, проблеме и т.п.	Вопросы по темам/разделам учебной дисциплины
2.	Реферат	Продукт самостоятельной работы студента, представляющий собой краткое изложение в письменном виде полученных результатов теоретического анализа определенной научной (учебно- исследовательской) темы, где автор раскрывает суть исследуемой проблемы, приводит различные точки зрения, а также собственные взгляды на нее.	Темы рефератов
3.	Кейс-задача	Проблемное задание, в котором обучающемуся предлагают осмыслить реальную профессионально-ориентированную ситуацию, необходимую для решения данной проблемы	Задания для решения кейс-задачи
4.	Тест	Система стандартизированных заданий, позволяющая автоматизировать процедуру измерения уровня знаний и умений обучающегося	Фонд тестовых заданий
5.	Контрольная работа	Средство проверки умений применять полученные знания для решения задач определенного типа по теме, разделу или учебной дисциплине	Комплект контрольных заданий по вариантам

**Методические материалы, определяющие процедуры оценивания знаний, умений, навыков**

При изучении учебной дисциплины в течение семестра студент максимально может набрать 100 баллов. Система оценивания всех видов работ по учебной дисциплине «Финансовый мониторинг и противодействие легализации незаконных доходов» приведена в таблицах 2-6.

Для успешного освоения учебной дисциплины «Финансовый мониторинг и противодействие легализации незаконных доходов» важно соблюсти следующие рекомендации: перед непосредственным изучением курса необходимо ознакомиться (изучить) все составляющие программы, учитывая, что она изучается не отдельно, а в составе всей программы обучения по направлению подготовки. Самостоятельная работа студентов в рамках данного курса в основном состоит в подготовке к лекциям и в работе с литературой.

Одной из форм самостоятельной работы является написание рефератов. Примерный перечень тем рефератов приводится выше. Рекомендации по написанию рефератов: на основе ознакомления с программой курса, в соответствии с желанием публичного выступления на семинаре или защиты материала на консультации осуществляется выбор темы. Желательный порядок работы над ней: изучение учебника по теме, в пределах которой выполняется реферат, прослушивание соответствующей лекции, подбор литературы, указанной в данной программе,

привлечение дополнительной литературы или источников. При составлении плана реферата важно учесть правильную структуру: введение, основная часть, заключение (этапы развития направлений и форм связей, рекомендации по их совершенствованию). Изучение их в соответствии с рекомендуемыми вопросами, расположение выписок по плану, смысловое соединение их, формирование текста в соответствии с объемом в пределах 10 – 15 листов формата А4 (1,5 интервала, шрифт Times New Roman. Размер шрифта 14, параметры страницы: левое, верхнее, нижнее поля – 25 мм, левое поле – 10 мм, отступы в начале абзаца 1,25 см; таблицы или рисунки – внутри текста, список использованной литературы – после текста).

Текущий контроль знаний студентов осуществляется на основании оценки систематичности и активности по каждой теме программного материала учебной дисциплины «Финансовый мониторинг и противодействие легализации незаконных доходов». Система оценки результатов текущего контроля успеваемости носит комплексный характер и учитывает активность обучающегося на семинарских и (или) практических занятиях, участие в научно-исследовательской работе по учебной дисциплине, а также своевременность выполнения заданий, посещаемость учебных занятий. Обучающиеся обязаны посещать учебные занятия в соответствии с утвержденным графиком организации учебного процесса и расписанием.

Текущий контроль знаний студентов осуществляется с помощью тестов, собеседования, выполнения кейс-задач, а также проведения контрольных работ (для студентов заочной формы обучения). Тестирование по темам смысловых модулей может проводиться в компьютерных классах с помощью программы «Тесты» согласно графика проведения модульного контроля. Тесты выполняются по каждой теме учебной дисциплины «Финансовый мониторинг и противодействие легализации незаконных доходов», а также по двум смысловым модулям учебной дисциплины. Решение тестового задания предполагает выбор под условие теста (в котором закодирован ответ) одного из вариантов предлагаемых решений, – наиболее адекватного, валидного в качестве решения. Правильное решение теста предполагает начисление баллов. Тесты выполняются в режиме/лимите времени – по 45 мин. на 1 и 2 модули. Выполнение модульных тестовых контролей – однократно, повторное не предполагается. К выполнению тестовых заданий рекомендуется приступать после обстоятельного изучения тем (вопросов) модулей учебной дисциплины.

Разработанные тестовые задания могут быть использованы при повторении материала и подготовке к занятиям, а также сдаче зачета по курсу «Финансовый мониторинг и противодействие легализации незаконных доходов».

Промежуточная аттестация по учебной дисциплине «Финансовый мониторинг и противодействие легализации незаконных доходов» осуществляется в форме дифференцированного зачета, которая заключается в оценивании уровня формирования компетенций на основе результатов, выполненных обучающимся заданий, подразумевает обязательное выставление оценки (баллов) и предусматривает обязательное присутствие обучающегося.

Обучающийся считается допущенным к семестровому контролю (зачету) по учебной дисциплине, при условии выполнения всех видов работ, предусмотренных программой учебной дисциплины. Семестровый контроль учебной работы обучающихся осуществляется в период проведения промежуточных аттестаций, предусмотренных учебным планом.

Результаты оцениваются по государственной шкале, вносятся в зачетную книжку.

Таблица 8

#### Распределение баллов, которые получают обучающиеся

Текущее тестирование и самостоятельная работа								Сумма в баллах
Смысловой модуль № 1				Смысловой модуль № 2				
T1	T2	T3	T4	T5	T6	T7	T8	100
11	11	11	17	11	11	11	17	

Примечание. T1, T2... T8 – номера тем соответствующих смысловых модулей.