Документ подписан простой электронной подписью
Информация о владельце:
ФИО: Крылова Людмила Вячеславовна
Должность: Проректор по учебной и методической работе
Дата подписания: 09.11.2026 21:01:34
Уникальный программный ключ:
b066544bae1e449cd8bfce392f7224a676a271b2

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:
Проректор по учебно-методической работе

(подпись) Л. В. Крылова
(инициалы, фамилия)

«25» марта 2026 г.

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

Б1.В.18 ФИНАНСОВЫЙ МОНИТОРИНГ И ПРОТИВОДЕЙСТВИЕ ЛЕГАЛИЗАЦИИ НЕЗАКОННЫХ ДОХОДОВ

(шифр, название дисциплины в соответствии с учебным планом)

Укрупненная группа направлений подготовки 38.00.00 Экономика и управление

Образовательная программа высшего образования – программа бакалавриата

Направление подготовки 38.03.01 Экономика

Профиль: Финансы и кредит

Институт учета и финансов

Форма обучения, курс:
очная форма обучения, 4 курс
очно-заочная форма обучения, 5 курс

Рабочая программа адаптирована для лиц с ограниченными возможностями здоровья и инвалидов

Донецк
2026

Рабочая программа дисциплины «Финансовый мониторинг и противодействие легализации незаконных доходов» для обучающихся по направлению подготовки 38.03.01 Экономика, профилю: Финансы и кредит разработана в соответствии с ОПОП ВО для набора обучающихся 2026 года

Разработчик: Лобанова Марина Евгеньевна, доцент кафедры финансов и экономической безопасности, кандидат экономических наук, доцент

Рабочая программа утверждена на заседании кафедры финансов и экономической безопасности
Протокол от 18.02.2026 года № 20

Зав. кафедрой
_____ Л. А. Омельянович
(подпись) (инициалы, фамилия)

КАФЕДРА ФИНАНСОВ И ЭКОНОМИЧЕСКОЙ БЕЗОПАСНОСТИ

СОГЛАСОВАНО:
Директор Института учета и финансов
_____ Л.И. Тымчина
(подпись) (инициалы, фамилия)

24.02.2026 года

ОДОБРЕНО
Учебно-методическим советом ФГБОУ ВО «ДОННУЭТ»
Протокол от 25.03.2026 года № 8

Председатель_____ Л. В. Крылова
(подпись) (инициалы, фамилия)

© Лобанова М.Е., 2026 год
© Федеральное государственное бюджетн
образовательное учреждение высше
образования «Донецкий национальн
университет экономики и торговли имени
Михаила Туган-Барановского», 2026 год

ОПИСАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

<table>
<tr><td rowspan="2">Наименование показателя</td><td rowspan="2">Наименование укрупненной группы направлений подготовки / специальностей, направление подготовки / специальность, профиль/ специализация / магистерская программа, программа высшего образования</td><td colspan="2">Характеристика дисциплины</td></tr>
<tr><td>очная форма обучения</td><td>очно-заочная форма обучения</td></tr>
<tr><td>Количество зачетных единиц – 3</td><td>Укрупненная группа направлений подготовки
38.00.00 Экономика и управление</td><td colspan="2">Часть, формируемая участниками образовательных отношений</td></tr>
<tr><td>Модулей – 1</td><td rowspan="5">Направление подготовки:
38.03.01 Экономика

Профиль: Финансы и кредит</td><td colspan="2">Год подготовки:</td></tr>
<tr><td>Смысловых модулей – 2</td><td>4-й</td><td>5-й</td></tr>
<tr><td rowspan="3">Общее количество часов – 108</td><td colspan="2">Семестр:</td></tr>
<tr><td>7-й</td><td>9-й</td></tr>
<tr><td colspan="2">Лекции</td></tr>
<tr><td rowspan="11">Количество часов в неделю для очной формы обучения:
аудиторных – 3
самостоятельной работы обучающегося – 1,86</td><td rowspan="11">Образовательная программа высшего образования –
программа бакалавриата</td><td>16 часов</td><td>8 часов</td></tr>
<tr><td colspan="2">Практические и семинарские занятия</td></tr>
<tr><td>32 часов</td><td>16 часов</td></tr>
<tr><td colspan="2">Лабораторные занятия</td></tr>
<tr><td>-</td><td>-</td></tr>
<tr><td colspan="2">Самостоятельная работа</td></tr>
<tr><td>37,6 часов</td><td>53,8 часов</td></tr>
<tr><td colspan="2">Форма промежуточной аттестации:</td></tr>
<tr><td>экзамен</td><td>экзамен</td></tr>
</table>

Соотношение количества часов аудиторных занятий и самостоятельной работы составляет:
для очной формы обучения – 48/ 37,6;
для очно-заочной формы обучения – 24 / 53,8.

1. ЦЕЛИ И ЗАДАЧИ ДИСЦИПЛИНЫ

Цель дисциплины: формирование у обучающихся целостной системы знаний о теоретических, методологических и практических подходах к организации финансового мониторинга и системы противодействия легализации незаконных доходов.

Задачи дисциплины: изучение фундаментальных категорий финансового мониторинга и системы противодействия легализации незаконных доходов; изучение международных стандартов, регулирующих деятельность финансовых институтов и иных организаций в сфере противодействия легализации незаконных доходов; изучение законодательных и нормативно-правовых актов в сфере противодействия легализации незаконных доходов; изучение особенностей системы надзора в сфере противодействия легализации незаконных доходов.

3. МЕСТО ДИСЦИПЛИНЫ В СТРУКТУРЕ ОПОП ВО

Дисциплина Б1.В.18 «Финансовый мониторинг и противодействие легализации незаконных доходов» относится к части, формируемой участниками образовательных отношений ОПОП ВО.

Изучение дисциплины «Финансовый мониторинг и противодействие легализации незаконных доходов» базируется на знаниях, полученных в ходе изучения дисциплин: «Финансы», «Финансовое право», «Методы оптимальных решений», «Международные финансы», «Мировая

экономика и международные экономические отношения» по программе высшего образования – программе бакалавриата.

Изучение дисциплины «Финансовый мониторинг и противодействие легализации незаконных доходов» позволит в дальнейшем эффективно осуществлять практическую деятельность.

4. ПЕРЕЧЕНЬ ПЛАНИРУЕМЫХ РЕЗУЛЬТАТОВ ОБУЧЕНИЯ ПО ДИСЦИПЛИНЕ, СООТНЕСЕННЫХ С ПЛАНИРУЕМЫМИ РЕЗУЛЬТАТАМИ ОСВОЕНИЯ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ

В результате освоения дисциплины у обучающегося должны быть сформированы компетенции и индикаторы их достижения:

Код и наименование компетенции	*Код и наименование индикатора достижения компетенции*
ПК-2. Способен проводить анализ, обоснование и выбор решения	ИД-1$_{ПК-2}$ Проводит анализ решений с точки зрения достижения целевых показателей решений ИД-2$_{ПК-2}$ Осуществляет оценку ресурсов, необходимых для реализации решений ИД-3$_{ПК-2}$ Проводит оценку эффективности каждого варианта решения как соотношения между ожидаемым уровнем использования ресурсов и ожидаемой ценностью

В результате изучения дисциплины обучающийся должен:

знать: нормативно-правовые документы в сфере противодействия легализации незаконных доходов; основы организации системы противодействия легализации незаконных доходов; особенности регулирования и надзора за деятельностью организаций, осуществляющих операции с денежными средствами или иным имуществом, в целях противодействия легализации незаконных доходов.

уметь: применять на практике навыки по реализации системы внутреннего контроля; проводить идентификацию клиентов; выявлять операции, подлежащие обязательному контролю и подозрительные сделки; выявлять операции, соотвествующие критериям и признакам необычных сделок.

владеть: системой знаний о тенденциях развития международной системы противодействия легализации незаконных доходов; современными приемами и методами исполнения организациями законодательства в сфере противодействия легализации незаконных доходов; навыками реализации в организациях, осуществляющих операции с денежными средствами или иным имуществом, системы внутреннего контроля в целях противодействия легализации незаконных доходов; современными методами сбора, анализа и обработки информации об организации национальной системы противодействия легализации незаконных доходов; представлениями о наиболее частых и типичных ошибках организаций при реализации системы внутреннего контроля в целях противодействия легализации незаконных доходов.

5. ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

МОДУЛЬ 1. Финансовый мониторинг и противодействие легализации незаконных доходов

Смысловой модуль 1. Институционально-правовые основы финансового мониторинга.

Тема 1. Основы финансового мониторинга в сфере противодействия легализации незаконных доходов.

Тема 2. Международная система противодействия легализации преступных доходов: этапы развития, правовое обеспечение деятельности.

Тема 3. Система противодействия легализации незаконных доходов.

Тема 4. Методы, модели и стадии легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем.

Смысловой модуль 2. Организационно-экономические основы финансового мониторинга.
Тема 5. Государственный финансовый мониторинг.
Тема 6. Первичный финансовый мониторинг.
Тема 7. Организационно-правовые основы применения подхода в сфере противодействия легализации незаконных доходов, основанного на оценке рисков.
Тема 8. Ответственность за нарушение законодательства в сфере противодействия легализации незаконных доходов.

6. СТРУКТУРА ДИСЦИПЛИНЫ

Название смысловых модулей и тем	Количество часов											
	очная форма обучения						очно-заочная форма обучения					
	всего	в том числе					всего	в том числе				
		л[1]	п[2]	лаб[3]	СР[4]	Пр[5]		л	п	лаб	СР	Пр
Модуль 1. Финансовый мониторинг и противодействие легализации незаконных доходов												
Смысловой модуль 1. **Институционально-правовые основы финансового мониторинга**												
Тема 1. Основы финансового мониторинга в сфере противодействия легализации незаконных доходов	10	2	4	-	4	-	9	1	2	-	6	-
Тема 2. Международная система противодействия легализации преступных доходов: этапы развития, правовое обеспечение деятельности	11,8	2	4	-	5,8	-	14,8	1	2	-	11,8	-
Тема 3. Система противодействия легализации незаконных доходов	10	2	4	-	4	-	9	1	2	-	6	-
Тема 4. Методы, модели и стадии легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем	10	2	4		4	-	9	1	2	-	6	-
Всего по смысловому модулю 1	***41,8***	***8***	***16***	***-***	***17,8***	***-***	***41,8***	***4***	***8***	-	***29,8***	***-***
Смысловой модуль 2. **Организационно-экономические основы финансового мониторинга**												
Тема 5. Государственный финансовый мониторинг	9	2	4	-	3	-	9	1	2	-	6	-
Тема 6. Первичный финансовый мониторинг	9	2	4	-	3	-	9	1	2	-	6	-
Тема 7.	9	2	4	-	3	-	9	1	2	-	6	-

Название смысловых модулей и тем	Количество часов											
	очная форма обучения						очно-заочная форма обучения					
	всего	в том числе					всего	в том числе				
		л[1]	п[2]	лаб[3]	СР[4]	Пр[5]		л	п	лаб	СР	Пр
Организационно-правовые основы применения подхода в сфере противодействия легализации незаконных доходов, основанного на оценке рисков												
Тема 8. Ответственность за нарушение законодательства в сфере противодействия легализации незаконных доходов	9	2	4	-	3	-	9	1	2	-	6	-
Всего по смысловому модулю 2	***36***	***8***	***16***	**-**	***12***	**-**	***36***	***4***	***8***	-	***24***	**-**
Всего часов	**77,8**	**16**	**32**	**-**	**29,8**	**-**	**77,8**	**8**	**16**	-	**53,8**	**-**
Катт	**0,8**					**0,8**	**0,8**					**0,8**
ИК												
КЭ	**2**					**2**	**2**					**2**
Каттэк	**0,4**					**0,4**	**0,4**					**0,4**
Контроль	**27**					**27**	**27**					**27**
Итого	**108**	**16**	**32**	**-**	**29,8**	**30,2**	**108**	**8**	**16**	-	**53,8**	**30,2**

Примечания: 1. л – лекции;
2. п – практические (семинарские) занятия;
3. лаб – лабораторные занятия;
4. СР – самостоятельная работа;
5. Пр – прочие виды работ (ИК, Катт, СРэк, КЭ, Каттэк);
6. ИК – индивидуальные консультации;
7. Катт – контактная работа на аттестацию в период теоретического обучения;
8. СРэк – самостоятельная работа в период экзаменационной сессии;
9. КЭ – консультации перед экзаменом;
10. Каттэк – контактная работа на аттестацию в период экзаменационных сессий.

7. ТЕМЫ СЕМИНАРСКИХ И ПРАКТИЧЕСКИХ ЗАНЯТИЙ

№ п/п	Название темы	Количество часов	
		очная форма	очно-заочная форма
Смысловой модуль 1. **Институционально-правовые основы финансового мониторинга**			
1	Основы финансового мониторинга в сфере противодействия легализации незаконных доходов.	4	2
2	Международная система противодействия легализации преступных доходов: этапы развития, правовое обеспечение деятельности.	4	2

3	Система противодействия легализации незаконных доходов.	4	2
4	Методы, модели и стадии легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем.	4	2
Смысловой модуль 2. **Организационно-экономические основы финансового мониторинга**			
5	Государственный финансовый мониторинг.	4	2
6	Первичный финансовый мониторинг.	4	2
7	Организационно-правовые основы применения подхода в сфере противодействия легализации незаконных доходов, основанного на оценке рисков.	4	2
8	Ответственность за нарушение законодательства в сфере противодействия легализации незаконных доходов.	4	2
Всего:		**32**	**16**

8. ТЕМЫ ЛАБОРАТОРНЫХ ЗАНЯТИЙ – не предусмотрены

№ п/п	Название темы	Количество часов	
		очная форма	очно-заочная форма
1	*2*	*3*	*4*
	-	-	-

9. САМОСТОЯТЕЛЬНАЯ РАБОТА

№ п/п	Название темы	Количество часов	
		очная форма	очно-заочная форма
Смысловой модуль 1. **Институционально-правовые основы финансового мониторинга**			
1	Основы финансового мониторинга в сфере противодействия легализации незаконных доходов.	4	6
2	Международная система противодействия легализации преступных доходов: этапы развития, правовое обеспечение деятельности.	5,8	11,8
3	Система противодействия легализации незаконных доходов.	4	6
4	Методы, модели и стадии легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем.	4	6
Смысловой модуль 2. **Организационно-экономические основы финансового мониторинга**			
5	Государственный финансовый мониторинг.	3	6
6	Первичный финансовый мониторинг.	3	6
7	Организационно-правовые основы применения подхода в сфере противодействия легализации незаконных доходов, основанного на оценке рисков.	3	6
8	Ответственность за нарушение законодательства в сфере противодействия легализации незаконных доходов.	3	6
Всего:		**29,8**	**53,8**

10. ОБЕСПЕЧЕНИЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОГО ПРОЦЕССА ДЛЯ ЛИЦ С ОГРАНИЧЕННЫМИ ВОЗМОЖНОСТЯМИ ЗДОРОВЬЯ И ИНВАЛИДОВ

В ходе реализации дисциплины используются следующие дополнительные методы обучения, текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации обучающихся в зависимости от их индивидуальных особенностей:

1) для слепых и слабовидящих:

- лекции оформляются в виде электронного документа;

- письменные задания оформляются увеличенным шрифтом или заменяются устным ответом;

2) для глухих и слабослышащих:

- лекции оформляются в виде электронного документа;

- письменные задания выполняются на компьютере в письменной форме;

- экзамен проводится в письменной форме на компьютере; возможно проведение в форме тестирования с использованием дистанционной системы Moodle;

3) для лиц с нарушениями опорно-двигательного аппарата:

- лекции оформляются в виде электронного документа;

- письменные задания заменяются устным ответом;

- экзамен проводится в устной форме.

При необходимости предусматривается увеличение времени для подготовки ответа.

Процедура проведения промежуточной аттестации для обучающихся устанавливается с учётом их индивидуальных психофизических особенностей.

Зачет, экзамен могут проводиться в несколько этапов.

При проведении процедуры оценивания результатов обучения предусматривается использование технических средств, необходимых в связи с индивидуальными особенностями обучающихся. Технические средства могут быть предоставлены ФГБОУ ВО «ДОННУЭТ», а также могут использоваться собственные технические средства.

Проведение процедуры оценивания результатов обучения допускается с использованием дистанционных образовательных технологий.

Обеспечивается доступ к информационным и библиографическим ресурсам в информационно-телекоммуникационной сети Интернет для каждого обучающегося в формах, адаптированных к ограничениям их здоровья и восприятия информации:

1) для слепых и слабовидящих:

- в печатной форме увеличенным шрифтом;
- в форме электронного документа;
- в форме аудиофайла.

2) для глухих и слабослышащих:

- в печатной форме;
- в форме электронного документа.

3) для обучающихся с нарушениями опорно-двигательного аппарата:

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

11. СИСТЕМА ОЦЕНИВАНИЯ ПО ДИСЦИПЛИНЕ

Система оценивания по дисциплине, изучаемой в очной форме обучения

Форма контроля	**Максимальное количество баллов**	
	За одну работу	**Всего**
Текущий контроль:		
- собеседование (темы 1-3, 8)	3	12
- разноуровневые задачи и задания (темы 4-7)	3	12
- тест (ТМК 1)	8	8
- тест (ТМК 2)	8	8
Промежуточная аттестация	*экзамен*	*60*
Итого за семестр	*100*	

Примечание. В соответствии с утвержденными оценочными материалами по дисциплине

Система оценивания по дисциплине, изучаемой в очно-заочной форме обучения

Форма контроля	**Максимальное количество баллов**	
	За одну работу	**Всего**
Текущий контроль:		
- тестирование (ТМК 1-2)	10	20
- контрольная работа	20	20
Промежуточная аттестация	*экзамен*	*60*
Итого за семестр	*100*	

Типовые вопросы к экзамену:

1. Понятие, цели и принципы финансового мониторинга.
2. Система нормативных правовых актов, регулирующих сферу противодействия легализации незаконных доходов.
3. Понятие и признаки легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем и финансирования терроризма. Общественная опасность легализации преступных доходов и финансирования терроризма.
4. Характеристика основных функций финансового мониторинга.
5. Понятие «отмывание денег»: сущность, особенности, история возникновения.
6. Классификация источников формирования преступных доходов.
7. Механизм легализации (отмывания) преступных денег.
8. Международное сотрудничество в сфере противодействия легализации незаконных доходов.
9. Рекомендации ФАТФ: значение и основные положения.
10. Рекомендации ФАТФ: последние изменения и их влияние на национальное законодательство.
11. Органы финансового надзора в системе противодействия легализации незаконных доходов.
12. Роль и место правоохранительных органов в системе противодействия легализации незаконных доходов.
13. Государственный финансовый мониторинг: понятие, субъекты, объект.
14. Государственная система ПОД/ФТ. Система государственных органов в сфере ПОД/ФТ.
15. Уполномоченный орган по финансовому мониторингу, направления его деятельности.
16. Предоставление информации и документов. Обмен информацией и правовая помощь.
17. Постановка на учет в Уполномоченном органе
18. Первичный финансовый мониторинг: понятие, субъекты, объект.
19. Организация первичного финансового мониторинга.
20. Идентификация клиентов, представителей клиентов, выгодоприобретателей, бенефициарных владельцев.
21. Упрощенная идентификация клиента.
22. Внутренний контроль в целях ПОД/ФТ.
23. Система внутреннего контроля в организациях, осуществляющих операции с денежными средствами.
24. Организации, осуществляющие операции с денежными средствами: основные права и обязанности.
25. Полномочия организаций, осуществляющих операции с денежными средствами в целях противодействия финансированию терроризма.
26. Операции, подлежащие обязательному контролю в соответствии с законодательством о противодействии легализации незаконных доходов.
27. Рекомендации ФАТФ по применению риск-ориентированного подхода.
28. Оценка рисков в системе внутреннего контроля.
29. Банк России как надзорный орган в сфере ПОД/ФТ. Правовой статус и полномочия.
30. Институциональные основы международной системы ПОД/ФТ

31. Институциональные основы российской системы ПОД/ФТ.
32. Источники происхождения незаконных денег, превентивные меры воздействия.
33. Кредитные организации, как субъект первичного финансового мониторинга, права и обязанности в области ПОД/ФТ
34. Критерии выявления и признаки необычных сделок.
35. Структура международной системы ПОД/ФТ: институциональные основы и этапы развития.
36. Международные стандарты ПОД/ФТ/ФРОМУ:основное содержание и применение.
37. Место оффшорных юрисдикций в системе ПОД/ФТ.
38. Модели финансового мониторинга в целях ПОД/ФТ в зарубежных странах.
39. Надлежащая проверка клиента.
40. Национальная система ПОД/ФТ.
41. Некредитные финансовые организации, как субъект первичного финансового мониторинга, права и обязанности в области ПОД/ФТ.
42. Обеспечение конфиденциальности информации. Организация и сроки хранения информации.
43. Общественная и экономическая опасность легализации преступных доходов. Риски и опасность отмывания денег для финансовой системы.
44. Организация Объединенных Наций и её роль в международной системе ПОД/ФТ
45. Международный валютный фонд и Всемирный банк в сфере ПОД/ФТ.
46. Группа «Эгмонт» и её роль в международной системе ПОД/ФТ
47. Базельский комитет по банковскому надзору. Вольфсбергская группа
48. Основные направления надзорной деятельности Росфинмонторинга.
49. Основные черты и компоненты международной системы ПОД/ФТ
50. Основные этапы становления национальной системы ПОД/ФТ
51. Основные этапы формирования единой международной системы ПОД/ФТ
52. Правила внутреннего контроля: разработка, утверждение и ключевые положения.
53. Правовой статус Росфинмониторинга, полномочия и основные направления деятельности.
54. Причины и условия легализации преступных доходов.
55. Пробирная плата как надзорный орган в сфере ПОД/ФТ. Правовой статус и полномочия.
56. Рабочая группа по осуществлению финансовых мер против отмывания денег – ФАТФ, ее цели и задачи, направления деятельности ФАТФ на современном этапе.
57. Региональные группы по типу ФАТФ.
58. Системы внутреннего контроля: понятие, назначение, основные задачи.
59. Способы отмывания денег: понятие, типовые схемы, основные тенденции.
60. Модели и стадии легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем.
61. Трехфазовая модель отмывания преступных доходов.
62. Количественные методы анализа легализации (отмывания) преступных доходов
63. Риски вовлечения финансовых организаций в отмывание денег и финансирование терроризма: понятие, типологии мошеннических схеми управление рисками.
64. Риск-ориентированный подход при оценке уровня угроз легализации преступных доходов и финансирования терроризма.
65. Сущность, цели и риск-ориентированного подхода.
66. Основные категории риск-ориентированного подхода в сфере ПОД/ФТ
67. Уголовная ответственность за нарушение законодательства о противодействии легализации незаконных доходов: особенности и виды преступлений.
68. Административная ответственность за нарушение законодательства в сфере противодействия легализации незаконных доходов: субъекты и виды нарушений.
69. Меры гражданско-правового характера в сфере противодействия легализации незаконных доходов.
70. Пути трансформации контрольно-аналитических процедур мониторинга финансовых потоков в новом цифровом пространстве.

12. РАСПРЕДЕЛЕНИЕ БАЛЛОВ, КОТОРЫЕ ПОЛУЧАЮТ ОБУЧАЮЩИЕСЯ

Максимальное количество баллов за текущий контроль и самостоятельную работу								**Максимальная сумма баллов**		
Смысловой модуль № 1				Смысловой модуль № 2				**Текущий контроль**	**Экзамен**	**Все виды учебной деятельности**
Т1	Т2	Т3	Т4	Т5	Т6	Т7	Т8	40	60	100
5	5	5	5	5	5	5	5			

Примечание. Т1, Т2... Т8 – номера тем соответствующих смысловых модулей.

Государственная шкала оценивания академической успеваемости

Сумма баллов за все виды учебной деятельности	По государственной шкале
90-100	5 «отлично»
75-89	4 «хорошо»
60-74	3 «удовлетворительно»
менее 60	2 «неудовлетворительно»

13. РЕКОМЕНДУЕМАЯ ЛИТЕРАТУРА

Основная литература:

1. Тюленева, Т. А. Антикоррупционный контроль и контроль в целях противодействия отмыванию доходов и финансированию терроризма : учебное пособие / Т. А. Тюленева. — Кемерово : КузГТУ имени Т.Ф. Горбачева, 2022. — 101 с. — ISBN 978-5-00137-289-9. — Текст : электронный // Лань : электронно-библиотечная система. — URL: https://e.lanbook.com/book/257585 . — Режим доступа: для авториз. пользователей. https://reader.lanbook.com/book/257585?lms=63037b7e1a57ffc459bd2470b8

2. Беловицкий, К. Б. Финансовые расследования. Альбом схем : учебно-методическое пособие / К. Б. Беловицкий, Е. П. Луценко. — Москва : РТУ МИРЭА, 2023. — 78 с. — ISBN 978-5-7339-1683-5. — Текст : электронный // Лань : электронно-библиотечная система. — URL: https://e.lanbook.com/book/329027 . — Режим доступа: для авториз. пользователей.

3. Финансовый мониторинг : учебное пособие / под редакцией Ю. А. Чиханчина, А. Г. Братко. — Москва : Юстицинформ, [б. г.]. — Том 2 — 2020. — 480 с. — ISBN 978-5-7205-1427-3. — Текст : электронный // Лань : электронно-библиотечная система. — URL: https://e.lanbook.com/book/112714. — Режим доступа: для авториз. пользователей.

Дополнительная литература:

1.Буров, В. Ю. Противодействие теневой экономике и определение её масштабов: отечественный и зарубежный опыт (теория и практика) = Countering the Shadow Economy and Determining its Scale: National and Foreign Experience (the Theory and Practice) : монография / В. Ю. Буров, Д. Ю. Федотов, А. К. Худайназаров ; под редакцией В. Ю. Бурова. — Чита : ЗабГУ, 2020. — 331 с. — ISBN 978-5-9293-2598-4. — Текст : электронный // Лань : электронно-библиотечная система. — URL: https://e.lanbook.com/book/173693 . — Режим доступа: для авториз. пользователей.
https://reader.lanbook.com/book/173693?lms=7e20d2e015225cfd6bc4c610610cf5b5#128

2. Экономическая безопасность государства: противодействие спектру угроз – от материально-вещественных до информационно-цифровых : монография / М. А. Гуреева, Н. С. Зиядуллаев, И. К. Ларионов, В. В. Овчинников. — 3-е изд. — Москва : Дашков и К, 2022. — 478 с. — ISBN 978-5-394-04676-6. — Текст : электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART : [сайт]. — URL: https://www.iprbookshop.ru/120802.html. — Режим доступа: для авторизир. пользователей

3. Буртасова, А. В. Механизмы противодействия легализации доходов, полученных незаконным путем: мировая практика и особенности системы финансового контроля в Российской Федерации : монография / А. В. Буртасова, Д. Г. Шелестинский. — Москва : Юстицинформ, 2019. — 92 с. — ISBN 978-5-7205-1510-2. — Текст : электронный // Лань : электронно-библиотечная система. — URL: https://e.lanbook.com/book/119698. — Режим доступа: для авториз. пользователей.

4. Гриненко, А. В. Противодействие легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем. Уголовно-правовые, уголовно-процессуальные и криминалистические аспекты : монография / А. В. Гриненко, А. В. Коляда, С. Н. Хорьяков ; под редакцией А. В. Гриненко. — Москва : Проспект, 2022. — 182 с. — ISBN 978-5-392-36603-3. — Текст : электронный // Лань : электронно-библиотечная система. — URL: https://e.lanbook.com/book/280700. — Режим доступа: для авториз. пользователей.

Учебно-методические издания:

1. Омельянович Л.А. Финансовый мониторинг и противодействие легализации незаконных доходов : учебное пособие для обучающихся очной и заочной форм обучения укрупненной группы направлений подготовки 38.00.00 Экономика и управление / Л.А. Омельянович, М.Е. Лобанова; Министерство науки и высшего образования Российской Федерации, Донецкий национальный университет экономики и торговли имени Михаила Туган-Барановского ; Кафедра финансов и экономической безопасности. – Донецк : ДОННУЭТ, 2025. – 210с.

2. Лобанова, М. Е. Финансовый мониторинг и противодействие легализации незаконных доходов : конспект лекций для обучающихся очной и заочной форм обучения, направления подготовки 38.04.01 Экономика *(Магистерские программы: Бухгалтерский учет и правовое обеспечение бизнеса, Цифровая аналитика и контроль)* /М.Е. Лобанова; Министерство науки и высшего образования Российской Федерации, Донецкий национальный университет экономики и торговли имени Михаила Туган-Барановского ; Кафедра финансов и экономической безопасности. – Донецк : ДОННУЭТ, 2024. –163с. – Текст : электронный.

3. Финансовый мониторинг и противодействие легализации незаконных доходов [Электронный ресурс] : метод. указания по организации самостоятельной работы обучающихся по учебной дисциплине для обучающихся укрупненной группы 38.00.00 Экономика и управление образовательных программ ВО – программ бакалавриата и специалитета оч. и заоч. форм обучения / М-во образования и науки ДНР; ГО ВПО «ДонНУЭТ имени М. Туган-Барановского»; Лобанова М.Е., Черный-Швец Е.В. – Донецк : [ДонНУЭТ], 2021. – 23 с.

4. Финансовый мониторинг и противодействие легализации незаконных доходов [Текст] : метод. указания для проведения практ. и семин. занятий для обучающихся укрупненной группы направлений подготовки 38.00.00 Экономика и управление, образовательных программ высшего образования – программ бакалавриата и специалитета оч. и заоч. форм обучения / М-во образования и науки ДНР; ГОВПО «ДонНУЭТ имени М. Туган-Барановского»; Лобанова М.Е. – Донецк : [ДонНУЭТ], 2022. – 35 с.

5. Дистанционный курс в системе Moodle. [Электронный ресурс] / Режим доступа: http://distant.donnuet.ru/

14. ИНФОРМАЦИОННЫЕ РЕСУРСЫ

1. Автоматизированная интегрированная библиотечная система (АИБС) «МегаПро». - Москва : ООО «Дата Экспресс», 2024- . - Текст : электронный.

2. Электронная библиотека Научной библиотеки Донецкого национального университета экономики и торговли им. Михаила Туган-Барановского. – Донецк : НБ ДОННУЭТ, 2024 – . – URL: http://192.168.41.108/megapro. – Текст : электронный.

3. IPR SMART : весь контент ЭБС Ipr books : цифровой образовательный ресурс / ООО «Ай Пи Эр Медиа». - Саратов : Ай Пи Эр Медиа, 2007 -. - URL:http://www.iprbookshop.ru. – Режим доступа: для авторизированных пользователей. - Текст. Аудио. Изображения : электронные.

4. Лань : электронная-библиотечная система. - Санкт-Петербург : Лань, cop. 2011-2024. - URL:https://e.lanbook.com/- Режим доступа: для авторизированных пользователей. - Текст : электронный.

5. СЭБ : Консорциум сетевых электронных бибилиотек / Электронная-библиотечная система «Лань» при поддержке Агентства стратегических инициатив. - Санкт-Петербург : Лань, cop. 2011-2024. - URL:https://seb.e.lanbook.com/ - Режим доступа : для пользователей организаций - участников, подписчиков ЭБС «Лань». - Текст : электронный.

6. Polpred : электронная библиотечная система : деловые статьи и интернет-сервисы / ООО «Полпред Справочники». - Москва : Полпред Справочники, cop. 1997-2024. - URL:https://polpred.com. - Текст : электронный.

7. Book on lime : дистанционное образование : электронная библиотечная система / издательство КДУ МГУ им. М.В. Ломоносова. - Москва : КДУ, cop. 2017 -. - URL:https://bookonlime.ru. - Текст . Изображение. Устная речь : электронные.

8. Информио : электронный справочник / ООО «РИНФИЦ». - Москва : Издательский дом «Информио», 2009 -. - URL: https://www.informio.ru. - Текст : электронный.

9. Университетская библиотека онлайн : электронная библиотечная система. – ООО «Директ-Медиа», 2006-. - URL:https://biblioelub.ru/ - Режим доступа: для авторизированных пользователей. - Текст : электронный.

10. ZNANIUM : электронно-библиотечная система / ООО «ЗНАНИУМ». – Москва : Знаниум, 2021- . – URL: https://znanium.ru/ – Режим доступа: для авторизир. пользователей. – Текст : электронный.

11. Научно-информационный библиотечный центр имени академика Л.И. Абалкина / Российский экономический унтиниверситет имени В.Г. Плеханова. - Москва : KnowledgeTree Inc., 2008- . - URL:http://]iber.rea.ru/login.php. - Режим доступа: для авторизированных пользователей. - Текст : электронный.

12. Библиотечно-информационный комплекс / Финансовый университет при Правительстве Российской Федерации. — Москва : Финансовый университет, 2019— . - URL:http://1ibrary,la.ru/ - Режим доступа: для авторизированных пользователей. - Текст : электронный.

13. Зональная научная библиотека имени Ю.А. Жданова / Южный федеральный университет. - Ростов-на-Дону : Южный федеральный университет, 2016 - . - URL:https://librarv.lib.sfedu.ru/ - Режим доступа: для авторизированных пользователей. - Текст : электронный.

14. Научная электронная библиотека eLIBRARY.RU: информационно- аналитический портал / ООО Научная электронная библиотека. - Москва : ООО Научная электронная библиотека, cop. 2000-2024. - URL:https://elibrary.ru. - Режим доступа: для зарегистрированных пользователей. - Текст : электронный.

15. CYBERLENINKA : Научная электронная библиотека «КиберЛенинка» / [Е. Кисляк, Д. Семячкин, М. Сергеев ; ООО «Итеос»]. - Москва : КиберЛенинка, 2012 - . - URL:http://cvberleninka.ru. — Текст : электронный.

16. Национальная электронная библиотека : НЭБ : федеральная государственная информационная система / Министерство культуры Российской Федерации [и др.]. - Москва : Российская государственная библиотека : ООО ЭЛАР, [2008 —]. - URL:https://rusneb.ru/ - Текст. Изображение : электронные.

15. МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

Минимально необходимый для реализации ОПОП ВО бакалавриата перечень материально-технического обеспечения включает аудиторный фонд в соответствии с утвержденным расписанием с использованием мультимедийного демонстрационного комплекса кафедры финансов и экономической безопасности (проектор, ноутбук).

16. КАДРОВОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

Ф.И.О. педагогического (научно-педагогического) работника, участвующего в реализации образовательной программы	Условия привлечения (по основному месту работы, на условиях внутреннего/ внешнего совместительства; на условиях договора гражданско-правового характера (далее – договор ГПХ)	Должность, ученая степень, ученое звание	Уровень образования, наименование специальности, направления подготовки, наименование присвоенной квалификации	Сведения о дополнительном профессиональном образовании
Лобанова Марина Евгеньевна	По основному месту работы	Должность – доцент кафедры финансов, кандидат экономических наук, ученое звание - доцент	Высшее, финансы, магистр, диплом кандидата экономических наук ДК № 010521	1. Удостоверение о повышении квалификации № 612400043936 от 12.09.2024 г.; «Сетевое взаимодействие образовательных организаций при реализации программ развития человеческого капитала», 24 часа, ФГБОУ ВО «Донской государственный технический университет», г. Ростов-на-Дону 2. Удостоверение о повышении квалификации ПК № 974499 от 25.11.2024 г.; «Цифровые технологии в высшем профессиональном образовании и науке», 36 часов, ФГБОУ ВО «КНИТУ», г. Казань 3. Удостоверение о повышении квалификации № 40-28/2396/пк от 17.11.2025 г.; «Цифровые технологии и инновационные методы управления финансово-экономическими процессами», 16 часов, ФГАОУ ВО «Севастопольский государственный университет», г. Севастополь

АННОТАЦИЯ РАБОЧЕЙ ПРОГРАММЫ ДИСЦИПЛИНЫ
Б1.В.18 ФИНАНСОВЫЙ МОНИТОРИНГ И ПРОТИВОДЕЙСТВИЕ ЛЕГАЛИЗАЦИИ НЕЗАКОННЫХ ДОХОДОВ

Направление подготовки 38.03.01 Экономика

Профиль: Финансы и кредит

Трудоемкость дисциплины: 3 з.е.

Планируемые результаты обучения по дисциплине:

знать: нормативно-правовые документы в сфере противодействия легализации незаконных доходов; основы организации системы противодействия легализации незаконных доходов; особенности регулирования и надзора за деятельностью организаций, осуществляющих операции с денежными средствами или иным имуществом, в целях противодействия легализации незаконных доходов.

уметь: применять на практике навыки по реализации системы внутреннего контроля; проводить идентификацию клиентов; выявлять операции, подлежащие обязательному контролю и подозрительные сделки; выявлять операции, соотвествующие критериям и признакам необычных сделок:

владеть: системой знаний о тенденциях развития международной системы противодействия легализации незаконных доходов; современными приемами и методами исполнения организациями законодательства в сфере противодействия легализации незаконных доходов; навыками реализации в организациях, осуществляющих операции с денежными средствами или иным имуществом, системы внутреннего контроля в целях противодействия легализации незаконных доходов; современными методами сбора, анализа и обработки информации об организации национальной системы противодействия легализации незаконных доходов; представлениями о наиболее частых и типичных ошибках организаций при реализации системы внутреннего контроля в целях противодействия легализации незаконных доходов.

Компетенции выпускников и индикаторы их достижения:

Код и наименование компетенции	*Код и наименование индикатора достижения компетенции*
ПК-2. Способен проводить анализ, обоснование и выбор решения	ИД-1$_{ПК-2}$ Проводит анализ решений с точки зрения достижения целевых показателей решений ИД-2$_{ПК-2}$ Осуществляет оценку ресурсов, необходимых для реализации решений ИД-3$_{ПК-2}$ Проводит оценку эффективности каждого варианта решения как соотношения между ожидаемым уровнем использования ресурсов и ожидаемой ценностью

Смысловые модули и темы дисциплины:

Смысловой модуль 1. Институционально-правовые основы финансового мониторинга.

Тема 1. Основы финансового мониторинга в сфере противодействия легализации незаконных доходов.

Тема 2. Международная система противодействия легализации преступных доходов: этапы развития, правовое обеспечение деятельности.

Тема 3. Система противодействия легализации незаконных доходов.

Тема 4. Методы, модели и стадии легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем.

Смысловой модуль 2. Организационно-экономические основы финансового мониторинга.

Тема 5. Государственный финансовый мониторинг.

Тема 6. Первичный финансовый мониторинг.

Тема 7. Организационно-правовые основы применения подхода в сфере противодействия легализации незаконных доходов, основанного на оценке рисков.

Тема 8. Ответственность за нарушение законодательства в сфере противодействия легализации незаконных доходов.

Форма промежуточной аттестации: экзамен

Разработчик:
Лобанова М.Е., к.э.н., доцент кафедры финансов и экономической безопасности
(ФИО, ученая степень, ученое звание)

(подпись)

Заведующий кафедрой финансов и экономисткой безопасности
Омельянович Л.А., д.э.н., профессор
(ФИО, ученая степень, ученое звание заведующего кафедрой)

КАФЕДРА ФИНАНСОВ И ЭКОНОМИЧЕСКОЙ БЕЗОПАСНОСТ

(подпись)