

Документ подписан простой электронной подписью
Информация о владельце:
ФИО: Шебзухова Татьяна Александровна
Должность: Директор Пятигорского института (филиал) Северо-Кавказского
федерального университета
Дата подписания: 06.10.2023 12:41:21
Уникальный программный ключ:
d74ce93cd40e39275c3ba2f58486412a1c8ef96f

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
Федеральное государственное автономное
образовательное учреждение высшего образования
«СЕВЕРО-КАВКАЗСКИЙ ФЕДЕРАЛЬНЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»
Пятигорский институт (филиал) СКФУ

УТВЕРЖДАЮ

Заместитель директора по учебной работе
Пятигорского института (филиал) СКФУ
М.В. Мартыненко

ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ

для проведения текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации
по дисциплине «Противодействие легализации доходов, полученных преступным путем»

Специальность

Специализация

38.05.01 Экономическая безопасность

Финансово-экономическое обеспечение
федеральных государственных органов,
обеспечивающих безопасность Российской
Федерации

Форма обучения

Очная

Год начала обучения

2022 г.

Реализуется в **8** семестре

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 12000002A633E3D113AD425FB50002000002A6

Владелец: Шебзухова Татьяна Александровна

Действителен: с 20.08.2021 по 20.08.2022

Введение

1. Назначение: Фонд оценочных средств для проведения текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации предназначен для установления соответствия уровня сформированности компетенций у обучающихся требованиям образовательного стандарта и образовательной программы по специальности 38.05.01 Экономическая безопасность

2. ФОС является приложением к рабочей программе дисциплины «Противодействие легализации доходов, полученных преступным путем»

3. Разработчик: М.В. Какорина, доцент кафедры мировой экономики и таможенного дела.

4. Проведена экспертиза ФОС.

Члены экспертной группы:

Председатель: Н.Ю. Рудь – заведующий кафедрой мировой экономики и таможенного дела.

Члены экспертной группы:

Г.В. Элова, доцент кафедры мировой экономики и таможенного дела.

Е.В. Жоглина, доцент кафедры мировой экономики и таможенного дела.

Представитель организации-работодателя - М.В. Сметанин - начальник отдела по противодействию отмыванию доходов МРУ Росфинмониторинга по СКФО

Экспертное заключение: фонд оценочных средств для проведения текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации соответствует ОП ВО по специальности **38.05.01 Экономическая безопасность, специализация "Финансово-экономическое обеспечение федеральных государственных органов, обеспечивающих безопасность Российской Федерации"** и рекомендуется для оценивания уровня сформированности компетенций при проведении текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации студентов по дисциплине «Противодействие легализации доходов, полученных преступным путем»

"28" марта 2022 г.

5. Срок действия ФОС определяется сроком реализации образовательной программы.

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ	
Сертификат:	12000002A633E3D113AD425FB50002000002A6
Владелец:	Шебзухова Татьяна Александровна
Действителен: с 20.08.2021 по 20.08.2022	

1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы

Код оцениваемой компетенции	Этап формирования компетенции (№ темы)	Средства и технологии оцени	Вид контроля (устный письменный)	Тип контроля (текущий/промежуточный)	Наименование оценочного средства
ПК-6 ИД-1, ИД -2, ИД -3	1-7	Собеседование	устный	текущий	Темы индивидуальных творческих заданий
ПК-6 ИД-1, ИД -2, ИД -3	1-7	Собеседование	устный	текущий	Вопросы для собеседования
ПК-6 ИД-1, ИД -2, ИД -3	1-7	Собеседование	устный	промежуточный	Вопросы к экзамену

2. Описание показателей и критериев оценивания на различных этапах их формирования, описание шкал оценивания

Уровни сформированности компетенции(ий), индикатора (ов)	Дескрипторы			
	Минимальный уровень не достигнут (Неудовлетворительно) 2 балла	Минимальный уровень (удовлетворительно) 3 балла	Средний уровень (хорошо) 4 балла	Высокий уровень (отлично) 5 баллов
Компетенция: ПК-6				
Результаты обучения по дисциплине (Индикатор: ИД-1 ПК-6. Проверяет полученную информацию о возможных фактах ОД/ФТ по результатам выявления в организации операций (сделок), подготавливаемых к контролю в целях ПОД/ФТ, анализирует информацию о финансовых операциях и сделках для моделирования	Не способен осуществлять мероприятия, направленные на профилактику, предупреждение преступлений и иных правонарушений, на основе использования закономерностей преступности и методов ее предупреждения; выявлять и устранять причины и условия, способствующие совершению преступлений, в том числе коррупционных проявлений.	Способен достаточно слабо осуществлять мероприятия, направленные на профилактику, предупреждение преступлений и иных правонарушений, на основе использования закономерностей преступности и методов ее предупреждения; выявлять и устранять причины и условия, способствующие совершению преступлений, в том числе коррупционных проявлений.	Способен осуществлять мероприятия, направленные на профилактику, предупреждение преступлений и иных правонарушений, на основе использования закономерностей преступности и методов ее предупреждения; выявлять и устранять причины и условия, способствующие совершению преступлений, в том числе коррупционных проявлений.	Способен осуществлять мероприятия, направленные на профилактику, предупреждение преступлений и иных правонарушений, на основе использования закономерностей преступности и методов ее предупреждения; выявлять и устранять причины и условия, способствующие совершению преступлений, в том числе коррупционных проявлений.

подозрительной деятельности в целях ПОД/ФТ и принимает решение о проведении финансового расследования в целях ПОД/ФТ			Обучающийся твердо знает материал по заданным вопросам, грамотно и последовательно его излагает, но допускает несущественные неточности в определениях.	Обучающийся демонстрирует глубокие и прочные знания материала по заданным вопросам, исчерпывающе и последовательно, грамотно и логически стройно его излагает
Результаты обучения по дисциплине (: <i>Индикатор:</i> ИД-2 _{ПК-6} Проводит финансовые расследования и осуществляет отбор материалов финансовых расследований, выявленных схем отмывания преступных доходов для последующего анализа в целях ПОД/ФТ	Не способен определить типологии, схемы и модели отмывания денег и признаки наличия преступления по отмыванию доходов и финансированию терроризма. Не знает методологию финансовых расследований в целях противодействия отмыванию доходов и финансированию терроризма; законодательство Российской Федерации, нормативно-правовые акты, регулирующие отношения в сфере противодействия отмыванию финансирования терроризма	Определяет очень примерно типологии, схемы и модели отмывания денег и признаки наличия преступления по отмыванию доходов и финансированию терроризма. Не знает достаточно точно методологию финансовых расследований в целях противодействия отмыванию доходов и финансированию терроризма; законодательство Российской Федерации, нормативно-правовые акты, регулирующие отношения в сфере противодействия отмыванию финансирования терроризма	Определяет достаточно хорошо типологии, схемы и модели отмывания денег и признаки наличия преступления по отмыванию доходов и финансированию терроризма. Знает методологию финансовых расследований в целях противодействия отмыванию доходов и финансированию терроризма; законодательство Российской Федерации, нормативно-правовые акты, регулирующие отношения в сфере противодействия отмыванию финансирования терроризма	Определяет достаточно точно типологии, схемы и модели отмывания денег и признаки наличия преступления по отмыванию доходов и финансированию терроризма. Знает методологию финансовых расследований в целях противодействия отмыванию доходов и финансированию терроризма; законодательство Российской Федерации, нормативно-правовые акты, регулирующие отношения в сфере противодействия отмыванию финансирования терроризма
Результаты обучения по дисциплине (: <i>Индикатор:</i> ИД-3 _{ПК-6} Осуществляет противодействие переводу безналичных денежных средств в теневой оборот наличных денежных средств и легализации доходов, полученных преступным путем, предикатных экономических преступлений;	Не способен осуществить подготовку отчетных материалов в сфере противодействия отмыванию финансирования терроризма в соответствии с установленными правилами, рекомендациями Группы разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег, разрабатывает проекты по финансированию терроризма; не применяет законодательство в сфере противодействия переводу	Осуществляет достаточно слабо подготовку отчетных материалов в сфере противодействия отмыванию финансирования терроризма в соответствии с установленными правилами, рекомендациями Группы разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег, разрабатывает подсказками преподавателя проекты по совершенствованию деятельности по	Осуществляет достаточно хорошо подготовку отчетных материалов в сфере противодействия отмыванию финансирования терроризма в соответствии с установленными правилами, рекомендациями Группы разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег, разрабатывает проекты по совершенствованию деятельности по противодействию отмыванию доходов и финансированию	Осуществляет достаточно точно и быстро подготовку отчетных материалов в сфере противодействия отмыванию финансирования терроризма в соответствии с установленными правилами, рекомендациями Группы разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег, разрабатывает проекты по совершенствованию деятельности по противодействию отмыванию доходов и финансированию

	безналичных денежных средств в теневой оборот наличных денежных средств и легализации доходов и противодействию отмыванию доходов преступной деятельности	противодействию отмыванию доходов и финансированию терроризма; применяет законодательство в сфере противодействия переводу безналичных денежных средств в теневой оборот наличных денежных средств и легализации доходов и противодействию отмыванию доходов преступной деятельности	терроризма; применяет законодательство в сфере противодействия переводу безналичных денежных средств в теневой оборот наличных денежных средств и легализации доходов и противодействию отмыванию доходов преступной деятельности	терроризма; применяет законодательство в сфере противодействия переводу безналичных денежных средств в теневой оборот наличных денежных средств и легализации доходов и противодействию отмыванию доходов преступной деятельности
--	---	--	---	---

Описание шкалы оценивания

В рамках рейтинговой системы успеваемость студентов по каждой дисциплине оценивается в ходе текущего контроля и промежуточной аттестации.

Текущий контроль

Рейтинговая оценка знаний студента (в случаях, предусмотренных нормативными актами СКФУ).

№ п/п	Вид деятельности студентов	Сроки выполнения	Количество баллов
8 семестр			
1	Практическое занятие №8	8 неделя	25
2	Практическое занятие №16	16 неделя	30
	Итого за 8 семестр:		55
	Итого:		55

Максимально возможный балл за весь текущий контроль устанавливается равным **55**. Текущее контрольное мероприятие считается сданным, если студент получил за него не менее 60% от установленного для этого контроля максимального балла. Рейтинговый балл, выставляемый студенту за текущее контрольное мероприятие, сданное студентом в установленные графиком контрольных мероприятий сроки, определяется следующим образом:

Уровень выполнения контрольного задания	Рейтинговый балл (в % от максимального балла за контрольное задание)
Отличный	100
Хороший	80
Удовлетворительный	60
Неудовлетворительный	0

Промежуточная аттестация

Промежуточная аттестация в форме экзамена предусматривает проведение обязательной

экзаменационной работы, оценивается 40 баллами из 100. Положительный ответ студента на экзамене считается выполненным, если он получен в диапазоне от 20 до 40 ($20 \leq S_{\text{экз}} \leq 40$), оценка меньше 20 баллов считается неудовлетворительной.

Шкала соответствия рейтингового балла экзамена 5-балльной системе

Рейтинговый балл по дисциплине	Оценка по 5-балльной системе
35 – 40	Отлично
28 – 34	Хорошо

35. Первичный финансовый мониторинг
36. Финансовые и нефинансовые организации, представители нефинансовых отраслей и профессий.
37. Операции, подлежащие контролю в целях ПОД/ФТ: операции, подлежащие обязательному контролю; необычные операции и сделки.
38. Критерии выявления и признаки необычных сделок, связанных с отмыванием денег или финансированием терроризма.
39. Основные права и обязанности организаций, осуществляющих операции с денежными средствами или иным имуществом.
40. Представление информации об операциях, подлежащих контролю, и о подозрительных операциях в Росфинмониторинг
41. Организационно-экономические основы финансового мониторинга
42. Органы, осуществляющие внешний государственный финансовый контроль за исполнением региональных бюджетов.
43. Важнейшие органы государственного финансового контроля в системе органов исполнительной власти РФ.
44. Порядок осуществления контроля за исполнением федерального бюджета и реализации мер принуждения, применяемых к участникам бюджетного процесса за нарушение бюджетного законодательства.
45. Методология противодействия легализации доходов, полученных преступным путем, коррупции и финансирования терроризма.

1. Критерии оценивания компетенций

Оценка «отлично» выставляется студенту, если необходимые индикаторы освоены полностью

ПК-6 ид-1 Способен осуществлять мероприятия, направленные на профилактику, предупреждение преступлений и иных правонарушений, на основе использования закономерностей экономической преступности и методов ее предупреждения; выявлять и устранять причины и условия, способствующие совершению преступлений, в том числе коррупционных проявлений. ПК-6 ид-2 Определяет типологии, схемы и модели отмывания денег и признаки наличия преступления по отмыванию доходов и финансированию терроризма. Знает методологию финансовых расследований в целях противодействия отмыванию доходов и финансированию терроризма; законодательство Российской Федерации, нормативно-правовые акты, регулирующие отношения в сфере противодействия отмыванию финансирования терроризма. ПК-6 ид-3 Осуществляет подготовку отчетных материалов в сфере противодействия отмыванию финансирования терроризма в соответствии с установленными правилами, рекомендациями Группы разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег, разрабатывает проекты по совершенствованию деятельности по противодействию отмыванию доходов и финансированию терроризма; применяет законодательство в сфере противодействия переводу безналичных денежных средств в теневой оборот наличных денежных средств и легализации доходов и противодействию отмыванию доходов преступной деятельности. Также исчерпывающе, последовательно, четко и логически стройно излагает материал; свободно справляется с задачами, вопросами и другими видами применения знаний; использует в ответе дополнительный материал все предусмотренные программой задания выполнены, качество их выполнения оценено числом баллов, близким к максимальному; анализирует полученные результаты; проявляет самостоятельность при выполнении заданий.

Оценка «хорошо» выставляется студенту, если необходимые индикаторы освоены полностью

ПК-6 ид-1 Способен достаточно хорошо осуществлять мероприятия, направленные на профилактику, предупреждение преступлений и иных правонарушений, на основе использования закономерностей экономической преступности и методов ее предупреждения; выявлять и устранять причины и условия, способствующие совершению преступлений, в том числе коррупционных проявлений. ПК-6 ид-2 Определяет типологии, схемы и модели отмывания денег и признаки наличия преступления по отмыванию доходов и финансированию терроризма. Знает методологию финансовых расследований в целях противодействия отмыванию доходов и финансированию терроризма; законодательство Российской Федерации, нормативно-правовые акты, регулирующие отношения в сфере противодействия отмыванию финансирования терроризма. ПК-6 ид-3 Осуществляет подготовку отчетных материалов в сфере противодействия отмыванию

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ
Сертификат: 12000002A633E3D113AD425FB50002000002A6
Владелец: Шебзухова Татьяна Александровна
Действителен: с 20.08.2021 по 20.08.2022

финансирования терроризма в соответствии с установленными правилами, рекомендациями Группы разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег, разрабатывает проекты по совершенствованию деятельности по противодействию отмыванию доходов и финансированию терроризма; применяет законодательство в сфере противодействия переводу безналичных денежных средств в теневой оборот наличных денежных средств и легализации доходов и противодействию отмыванию доходов преступной деятельности. Также студентом теоретическое содержание дисциплины освоено полностью, необходимые практические компетенции в основном сформированы, все предусмотренные программой обучения учебные задания выполнены, качество их выполнения достаточно высокое. Студент твердо знает материал, грамотно и по существу излагает его, допуская существенные неточности в ответе на вопрос.

Оценка «удовлетворительно» выставляется студенту, если необходимые компетенции освоены частично ПК-6 ид-1 Способен достаточно слабо осуществлять мероприятия, направленные на профилактику, предупреждение преступлений и иных правонарушений, на основе использования закономерностей экономической преступности и методов ее предупреждения; выявлять и устранять причины и условия, способствующие совершению преступлений, в том числе коррупционных проявлений. ПК-6ид-2 Определяет достаточно слабо типологии, схемы и модели отмывания денег и признаки наличия преступления по отмыванию доходов и финансированию терроризма. Знает методологию финансовых расследований в целях противодействия отмыванию доходов и финансированию терроризма; законодательство Российской Федерации, нормативно-правовые акты, регулирующие отношения в сфере противодействия отмыванию финансирования терроризма. ПК-бид-3 не умеет Осуществлять подготовку отчетных материалов в сфере противодействия отмыванию финансирования терроризма в соответствии с установленными правилами, рекомендациями Группы разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег, разрабатывает проекты по совершенствованию деятельности по противодействию отмыванию доходов и финансированию терроризма; применяет законодательство в сфере противодействия переводу безналичных денежных средств в теневой оборот наличных денежных средств и легализации доходов и противодействию отмыванию доходов преступной деятельности. Также студентом теоретическое содержание дисциплины освоено не полностью, но пробелы не носят существенного характера, большинство предусмотренных программой заданий выполнено, но в них имеются ошибки, при ответе на поставленный вопрос студент допускает неточности, недостаточно правильные формулировки, наблюдаются нарушения логической последовательности в изложении программного материала.

Оценка «неудовлетворительно» выставляется студенту, если необходимые индикаторы не освоены полностью. Студент не знает значительной части программного материала, допускает существенные ошибки, неуверенно, с большими затруднениями выполняет практические работы, необходимые практические компетенции не сформированы, большинство предусмотренных программой обучения учебных заданий не выполнено, качество их выполнения оценено числом баллов, близким к минимальному.

2. Описание шкалы оценивания

Промежуточная аттестация в форме экзамена предусматривает проведение обязательной экзаменационной процедуры и оценивается 40 баллами из 100. Минимальное количество баллов, необходимое для допуска к экзамену, составляет 33 балла. Положительный ответ студента на экзамене оценивается рейтинговыми баллами в диапазоне от 20 до 40 ($20 \leq S_{\text{экз}} \leq 40$), оценка **меньше 20** баллов считается неудовлетворительной.

Шкала соответствия рейтингового балла экзамена 5-балльной системе

Рейтинговый балл по дисциплине	Оценка по 5-балльной системе
35 – 40	Отлично
30 – 34	Хорошо
25 – 29	Удовлетворительно

Итоговая оценка по дисциплине, изучаемой в одном семестре, определяется по сумме баллов, набранных за работу в течение семестра, и баллов, полученных при сдаче экзамена:

Шкала пересчета рейтингового балла по дисциплине в оценку по 5-балльной системе

Рейтинговый балл по дисциплине	Оценка по 5-балльной системе
--------------------------------	------------------------------

88 – 100	Отлично
72 – 87	Хорошо
53 – 71	Удовлетворительно
< 53	Неудовлетворительно

3. Методические материалы, определяющие процедуры оценивания знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций

Процедура проведения экзамена осуществляется в соответствии с Положением о проведении текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации, обучающихся по образовательным программам высшего образования в СКФУ.

В экзаменационный билет включаются три теоретических вопроса. Вопросы содержат информацию, рассматриваемую на лекционных и практических занятиях, а также вопросы позволяющие раскрыть самостоятельную подготовку студента.

Ответ студента на вопросы билета должен демонстрировать знания, приобретенные на лекционных и семинарских занятиях, а также полученные посредством изучения обязательной литературы по дисциплине. Студент должен высказывать собственную возможность анализировать прочитанную обязательную и дополнительную литературу, в том числе на основе концепций, изученных на лекционных и семинарских занятиях.

Для подготовки по билету отводится 25 минут. При подготовке к ответу студенту не предоставляется право пользования дополнительными источниками информации.

Критерии оценивания устного ответа:

- правильность ответа на вопрос;
- содержание и полнота ответа на поставленные дополнительные вопросы;
- логика изложения материала вопроса;
- умение увязывать теоретические и практические аспекты вопроса;
- культура устной речи студента.

При проверке задания, оцениваются:

- правильность и полнота выполненного задания;
- проявление творческого подхода;
- способность к анализу информации и аргументированному, логически выстроенному доказательству своих идей и взглядов;
- умение применять теоретические знания при выполнении практического задания для самостоятельной работы;
- качество ответов на дополнительные вопросы, подкрепление материалов фактическими данными (статистические данные или др.)

Оценочный лист№

ФИО студента.....группа.....курс.....

	Баллы			
	5	4	3	2
Степень раскрытия изучаемого вопроса				
Грамотная речь				
Профессиональные знания				
Коммуникативные умения				
Оперирование терминами				
Владение навыками				
			Итоговая оценка	

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 12000002A633E3D113AD425FB50002000002A6

Владелец: Шебзухова Татьяна Александровна

Действителен: с 20.08.2021 по 20.08.2022

Вопросы для собеседования

Тема 1. Международная система противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма (ПОД/ФТ)

1. Отмывание денег: понятие, способы осуществления, стадии. Финансирование терроризма: понятие, сущность, формы и источники, связь с отмыванием денег.
2. Общественная и экономическая опасность легализации преступных доходов.
3. Риски и опасность отмывания денег для финансовой системы.
4. Формирование международной системы ПОД/ФТ.
5. Институциональные основы международного сотрудничества в сфере ПОД/ФТ.
6. Организации и специализированные органы в сфере ПОД/ФТ.
7. Рабочая группа по осуществлению финансовых мер против отмывания денег - ФАТФ, ее цели и задачи, направления деятельности ФАТФ на современном этапе.
8. Региональные группы по типу ФАТФ. Группа Эгмонт

Тема 2. Правовые основы противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма на международном уровне.

1. Правовые основы международного сотрудничества в сфере ПОД/ФТ.
2. Международные стандарты ПОД/ФТ (Сорок рекомендаций ФАТФ).
3. Документы Базельского комитета по банковскому надзору.
4. Вольфсбергские принципы.

Тема 3. Российская система ПОД/ФТ

1. Национальная система ПОД/ФТ.
2. Эволюция российской системы ПОД/ФТ.
3. Функции и задачи российской системы ПОД/ФТ.
4. Институциональные основы российской системы ПОД/ФТ.
5. Государственная политика РФ в сфере ПОД/ФТ.

Тема 4. Особенности организации зарубежных систем ПОД/ФТ

1. Модели финансового мониторинга в целях ПОД/ФТ в зарубежных странах.
2. Система контроля за финансовыми потоками в США в целях ПОД/ФТ.
3. Система контроля за финансовыми потоками в Великобритании в целях ПОД/ФТ.
4. Система контроля за финансовыми потоками в Германии в целях ПОД/ФТ.
5. Система контроля за финансовыми потоками в Италии в целях ПОД/ФТ.
6. Опыт стран Латинской Америки и азиатских стран в сфере ПОД/ФТ.
7. Место оффшорных юрисдикций в системе ПОД/ФТ

Тема 5. Государственный финансовый мониторинг

1. Правовой статус Федеральной службы по финансовому мониторингу.
2. Основные направления надзорной деятельности Росфинмониторинга.
3. Взаимодействие Росфинмониторинга с надзорными органами.

Тема 6. Первичный финансовый мониторинг

1. Финансовые и нефинансовые организации, представители нефинансовых отраслей и профессий.
2. Операции, подлежащие контролю в целях ПОД/ФТ: операции, подлежащие обязательному контролю; необычные операции и сделки.
3. Критерии выявления и признаки необычных сделок, связанных с отмыванием денег или финансированием терроризма.
4. Основные права и обязанности организаций, осуществляющих операции с денежными средствами или иным имуществом.
5. Представление информации об операциях, подлежащих контролю, и о подозрительных операциях в Росфинмониторинг

Тема 7. Организация внешнего государственного финансового контроля за исполнением региональных бюджетов.

1. Сертификат: 12000002A633E3D113AD425FB50002000002A6
Владелец: Шебзухова Татьяна Александровна
Важнейшие органы государственного финансового контроля за исполнением региональных бюджетов.
2. Действителен с 20.08.2021 по 20.08.2022
государственного финансового контроля в системе органов исполнительной власти РФ.
3. Порядок осуществления контроля за исполнением федерального бюджета и реализации мер принуждения, применяемых к участникам бюджетного процесса за нарушение бюджетного

законодательства.

4. Методология противодействия легализации доходов, полученных преступным путем, коррупции и финансирования терроризма.

1. Критерии оценивания компетенций

Оценка «отлично» выставляется студенту, если студент строит ответ в течение практического занятия – собеседования, логично в соответствии с требованиями, учебного методического комплекса, показывает максимально глубокие знания профессиональных терминов, понятий, категорий, концепций и теорий. Имеет место высокий уровень подготовленности к практическому занятию – собеседованию в течение учебного семестра.

Оценка «хорошо» выставляется студенту, если студент строит свой ответ в течение практического занятия – собеседования, в соответствии с требованиями. Демонстрирует знание специальной литературы в рамках учебного методического комплекса. Имеет место средний уровень подготовленности к практическому занятию.

Оценка «удовлетворительно» выставляется студенту, если студент строит свой ответ в течение практического занятия – собеседования, не последовательно, в ответах нет понимания материала. Также если ответ недостаточно логически выстроен, план ответа соблюдается непоследовательно. Имеет место низкий уровень выполнения подготовленности к практическому занятию.

Оценка «неудовлетворительно» выставляется студенту, если студент не может выстроить свой ответ, не демонстрирует знание лекционного материала, также нет понятия профессиональных терминов, категорий, концепций, теорий. Плохо знает тематику занятия, не умеет ориентироваться в основных вопросах, вынесенных на рассмотрение на практическое занятие. Студент проявляет стремление подменить научное обоснование проблем рассуждениями обыденно-повседневного бытового характера. Ответ содержит ряд серьезных неточностей. Выводы поверхностны. Имеет место очень низкий уровень подготовленности к практическому занятию.

2. Описание шкалы оценивания

Максимально возможный балл за весь текущий контроль устанавливается равным **55**. Текущее контрольное мероприятие считается сданным, если студент получил за него не менее 60% от установленного для этого контроля максимального балла. Рейтинговый балл, выставляемый студенту за текущее контрольное мероприятие, сданное студентом в установленные графиком контрольных мероприятий сроки, определяется следующим образом:

Уровень выполнения контрольного задания	Рейтинговый балл (в % от максимального балла за контрольное задание)
Отличный	100
Хороший	80
Удовлетворительный	60
Неудовлетворительный	0

3. Методические материалы, определяющие процедуры оценивания знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций

Процедура проведения данного оценочного мероприятия включает в себя:

- 1) получение студентом вопросов для обсуждения на практическом занятии; 2) самостоятельную подготовку к мероприятию с использованием рекомендуемой литературы и интернет-источников; 3) выступление с подготовленным докладом на оценочном мероприятии; 4) разбор ошибок и их исправлении;

5) выставление оценки по итогам оценочного листа.

Проверяют сформированность следующих компетенций: Владелец: Шебзухова Татьяна Александровна

Действителен: с 20.08.2021 по 20.08.2022	ИД-1ПК-6	Проверяет полученную информацию о возможных фактах ОД/ФТ по результатам выявления в организации операций (сделок), подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ, анализирует информацию
ПК-6	Способен проводить анализ	финансовых операций (сделок) клиентов организации в целях выявления их связи с

ОД/ФТ, а также анализ материалов финансовых расследований, схем отмывания преступных доходов в целях ПОД/ФТ	о финансовых операциях и сделках для моделирования подозрительной деятельности в целях ПОД/ФТ и принимает решение о проведении финансового расследования в целях ПОД/ФТ
	ИД-2 _{ПК-6} Проводит финансовые расследования и осуществляет отбор материалов финансовых расследований, выявленных схем отмывания преступных доходов для последующего анализа в целях ПОД/ФТ
	ИД-3 _{ПК-6} Осуществляет противодействие переводу безналичных денежных средств в теневой оборот наличных денежных средств и легализации доходов, полученных преступным путем от предикатных экономических преступлений;

Задания что содержат вопросы, ответы на которые позволяют демонстрировать знание специальной литературы в рамках учебного методического комплекса и дополнительных источников информации.

Для подготовки к данному оценочному мероприятию необходимо самостоятельная работа обучающегося. Студенту необходимо выбрать необходимые источники информации, позволяющие раскрыть предложенные вопросы и составить краткий конспект своего ответа.

При подготовке к ответу студенту предоставляется право пользования текстом конспекта составленного самостоятельно при подготовке к практическому занятию.

При проверке задания, оцениваются умение анализировать ситуацию, умение затребовать дополнительную информацию, необходимую для уточнения ответа; умение моделировать решения в соответствии с заданием, представлять различные подходы по рассматриваемым вопросам, умение принять правильное решение на основе анализа ситуации. Навыки четкого и точного изложения собственной точки зрения в устной и письменной форме, убедительного отстаивания своей точки зрения; навык критического оценивания различных точек зрения, осуществление самоанализа, самоконтроля и самооценки.

Оценочный лист№

ФИО студента.....группа.....курс.....

	Баллы			
	5	4	3	2
Степень раскрытия изучаемого вопроса				
Грамотная речь				
Профессиональные знания				
Коммуникативные умения				
Оперирование терминами				
ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ Сертификат: 12000002A633E3D113AD425FB50002000002A6 Владелец: Шебзухова Татьяна Александровна Действителен: с 20.08.2021 по 20.08.2022			Итоговая оценка	

Вопросы для дискуссии

Тема 4. Особенности организации зарубежных систем ПОД/ФТ

1. Модели финансового мониторинга в целях ПОД/ФТ в зарубежных странах.
2. Система контроля за финансовыми потоками в США в целях ПОД/ФТ.
3. Система контроля за финансовыми потоками в Великобритании в целях ПОД/ФТ.
4. Система контроля за финансовыми потоками в Германии в целях ПОД/ФТ.
5. Система контроля за финансовыми потоками в Италии в целях ПОД/ФТ.
6. Опыт стран Латинской Америки и азиатских стран в сфере ПОД/ФТ.
7. Место оффшорных юрисдикций в системе ПОД/ФТ

Тема 6 Первичный финансовый мониторинг

1. Финансовые и нефинансовые организации, представители нефинансовых отраслей и профессий.
2. Операции, подлежащие контролю в целях ПОД/ФТ: операции, подлежащие обязательному контролю; необычные операции и сделки.
3. Критерии выявления и признаки необычных сделок, связанных с отмыванием денег или финансированием терроризма.
4. Основные права и обязанности организаций, осуществляющих операции с денежными средствами или иным имуществом.
5. Представление информации об операциях, подлежащих контролю, и о подозрительных операциях в Росфинмониторинг

1. Критерии оценивания компетенций

Оценка «отлично» выставляется студенту, если при ответе студент демонстрирует прочные и глубокие знания норм законодательства, регулирующие умения анализировать применять законодательство, регулирующие особенности и критерии выявления и признаки необычных сделок, связанных с отмыванием денег или финансированием терроризма модели финансового мониторинга, финансовые и нефинансовые организации, представители нефинансовых отраслей и профессий. Также студентом теоретическое содержание дисциплины освоено полностью, без пробелов; исчерпывающе, последовательно, четко и логически стройно излагает материал; свободно справляется с задачами, вопросами и другими видами применения знаний; использует в ответе дополнительный материал все предусмотренные программой задания выполнены, качество их выполнения оценено числом баллов, близким к максимальному; анализирует полученные результаты; проявляет самостоятельность при выполнении заданий.

Оценка «хорошо» выставляется студенту, если студент демонстрирует знания норм законодательства, регулирующие финансовое состояние и финансовую устойчивость, умения анализировать применять законодательство, регулирующие особенности и критерии выявления и признаки необычных сделок, связанных с отмыванием денег или финансированием терроризма. Также студентом теоретическое содержание дисциплины освоено полностью, необходимые практические компетенции в основном сформированы, все предусмотренные программой обучения учебные задания выполнены, качество их выполнения достаточно высокое. Студент твердо знает материал, грамотно и по существу излагает его, не допуская существенных неточностей в ответе на вопрос.

Оценка «удовлетворительно» выставляется студенту, если необходимые компетенции освоены частично. Не демонстрирует знания норм законодательства, регулирующие финансовое состояние и финансовую устойчивость, умения анализировать применять законодательство, регулирующие особенности и критерии выявления и признаки необычных сделок, связанных с отмыванием денег или финансированием терроризма. Также студентом теоретическое содержание дисциплины освоено не полностью, но пробелы не носят существенного характера, большинство предусмотренных программой заданий выполнены, в них имеются ошибки, при ответе на поставленный вопрос студент допускает неточные формулировки, наблюдаются нарушения логической последовательности в изложении программного материала.

Оценка «неудовлетворительно» выставляется студенту, если он не знает значительной части программного материала, допускает существенные ошибки, неуверенно, с большими затруднениями выполняет практические работы, необходимые практические компетенции не сформированы, большинство предусмотренных программой обучения учебных заданий не выполнено, качество их выполнения оценено числом баллов, близким к минимальному.

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ
Сертификат: 12000002A633E3D113AD425FB50002000002A6
Владелец: Шебзухова Татьяна Александровна
Действителен с: 20.08.2021 по 20.08.2022

2. Описание шкалы оценивания

Максимально возможный балл за весь текущий контроль устанавливается равным **55**. Текущее контрольное мероприятие считается сданным, если студент получил за него не менее 60% от установленного для этого контроля максимального балла. Рейтинговый балл, выставляемый студенту за текущее контрольное мероприятие, сданное студентом в установленные графиком контрольных мероприятий сроки, определяется следующим образом:

Уровень выполнения контрольного задания	Рейтинговый балл (в % от максимального балла за контрольное задание)
Отличный	100
Хороший	80
Удовлетворительный	60
Неудовлетворительный	0

3. Методические материалы, определяющие процедуры оценивания знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций

Процедура проведения данного оценочного мероприятия включает в себя: 1) получение студентом дискуссионных вопросов для обсуждения на круглом столе; 2) самостоятельную подготовку к мероприятию с использованием рекомендуемой литературы и интернет-источников; 3) выступление с подготовленным докладом на оценочном мероприятии; 4) разбор ошибок и их исправлении; 5) выставление оценок с помощью оценочного листа.

Предлагаемые студенту задания позволяют проверить сформированность следующих компетенций:

ПК-6 Способен проводить анализ финансовых операций (сделок) клиентов организации в целях выявления их связи с ОД/ФТ, а также анализ материалов финансовых расследований, схем отмывания преступных доходов в целях ПОД/ФТ	ИД-1 _{ПК-6} Проверяет полученную информацию о возможных фактах ОД/ФТ по результатам выявления в организации операций (сделок), подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ, анализирует информацию о финансовых операциях и сделках для моделирования подозрительной деятельности в целях ПОД/ФТ и принимает решение о проведении финансового расследования в целях ПОД/ФТ
	ИД-2 _{ПК-6} Проводит финансовые расследования и осуществляет отбор материалов финансовых расследований, выявленных схем отмывания преступных доходов для последующего анализа в целях ПОД/ФТ
	ИД-3 _{ПК-6} Осуществляет противодействие переводу безналичных денежных средств в теневой оборот наличных денежных средств и легализации доходов, полученных преступным путем от предикатных экономических преступлений;

Для подготовки к данному оценочному мероприятию необходима самостоятельная работа. Студенту необходимо выбрать необходимые источники информации, позволяющие раскрыть предложенные вопросы и составить краткий конспект своего ответа.

При подготовке к ответу студенту предоставляется право пользования текстом конспекта составленного самостоятельно при подготовке к занятию.

При проверке задания, оценивается умение анализировать ситуацию и находить оптимальное количество решений, умение работать с информацией, в том числе необходимую для уточнения ответа; умение моделировать решения в соответствии с заданием, навыки четкого и точного изложения собственной точки зрения в устной и письменной форме, убедительного отстаивания своей точки зрения; навык критического оценивания различных точек зрения.

ФИО студента.....группа.....курс.....

	Баллы			
	5	4	3	2
Степень раскрытия изучаемого вопроса				
Грамотная речь				
Профессиональные знания				
Коммуникативные умения				
Оперирование терминами				
Владение навыками				
			Итоговая оценка	

Индивидуальные творческие задания

1. Рассмотреть перспективы активизации усилий международного сообщества в борьбе с отмыванием денег.
2. Проанализировать создание национальных органов финансовой разведки в различных странах мира.
3. Рассмотреть роль региональных организаций в противодействии отмыванию денег и финансированию терроризма.
4. Рассмотреть роль международных финансово-кредитных организаций в системе ПОД/ФТ (МВФ, Всемирный банк и т.д.)
5. Оценить возможности отмывания денег в офшорных финансовых центрах
6. Проанализировать использование рынка золота в операциях по отмыванию денег
7. Рассмотреть возможность использования новых технологий платежей и расчетов как способ отмывания денег
8. Рассмотреть новых участников системы противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма.
9. Проанализировать развитие теоретических представлений о механизмах противодействия легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем, и финансирования терроризма.
10. Рассмотреть проблемы активизации усилий международного сообщества в борьбе с отмыванием денег.
11. Рассмотреть создание национальных органов финансовой разведки в различных странах мира, их роль в финансовой системе.
12. Оценить роль региональных организаций в противодействии отмыванию денег и финансированию терроризма.

1. Критерии оценивания компетенций

Оценка «отлично» выставляется студенту, если ответ правильный, полный, допускаются лишь мелкие неточности, не влияющие на существо ответа. Весь алгоритм действий при выполнении практического задания выполнен без ошибок. Обучающийся глубоко изучил информацию о возможных факторах выявления в организации операций (сделок), подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ, анализирует информацию о финансовых операциях и сделках для моделирования подозрительной деятельности в целях ПОД/ФТ и принимает решение о проведении расследований, схем отмывания доходов и финансирования терроризма.

Оценка «хорошо» выставляется студенту, если ответ правильный, но не совсем полный. Допускаются мелкие неточности и не более двух ошибок, которые после уточнения студент способен исправить

самостоятельно. Все действия при выполнении практического навыка верные, ошибки и неточности выявляются и исправляются самостоятельно. Обучающийся достаточно полно изучил информацию о возможных фактах ОД/ФТ по результатам выявления в организации операций (сделок), подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ, анализирует информацию о финансовых операциях и сделках для моделирования подозрительной деятельности в целях ПОД/ФТ и принимает решение о проведении финансового расследования в целях ПОД/ФТ. Имеет навыки анализа материалов финансовых расследований, схем отмывания доходов и финансирования терроризма.

Оценка «удовлетворительно» выставляется студенту, если ответ в целом правильный, но не полный, поверхностный. Ошибки и неточности, как при выполнении работы, так и при устном ответе студент способен исправить после наводящих вопросов. Допускается не более двух не исправленных ошибок. Обучающийся слабо, ограниченно изучил информацию о возможных фактах ОД/ФТ по результатам выявления в организации операций (сделок), подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ, анализирует информацию о финансовых операциях и сделках для моделирования подозрительной деятельности в целях ПОД/ФТ и принимает решение о проведении финансового расследования в целях ПОД/ФТ. Имеет навыки анализа материалов финансовых расследований, схем отмывания доходов и финансирования терроризма

Оценка «неудовлетворительно» выставляется студенту, если ответ неверный. После наводящих вопросов никаких исправлений не дано. Кроме определений и дефиниций студент не может дать никаких пояснений о механизмах физиологических процессов, нормативах показателей гомеостаза. Самостоятельно выполнить практический навык не может.

2. Описание шкалы оценивания

Максимально возможный балл за весь текущий контроль устанавливается равным **55**. Текущее контрольное мероприятие считается сданным, если студент получил за него не менее 60% от установленного для этого контроля максимального балла. Рейтинговый балл, выставляемый студенту за текущее контрольное мероприятие, сданное студентом в установленные графиком контрольных мероприятий сроки, определяется следующим образом:

Уровень выполнения контрольного задания	Рейтинговый балл (в % от максимального балла за контрольное задание)
Отличный	100
Хороший	80
Удовлетворительный	60
Неудовлетворительный	0

3. Методические материалы, определяющие процедуры оценивания знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций.

Процедура проведения данного оценочного мероприятия включает в себя:

1) получение студентом вопросов для обсуждения на практическом занятии; 2) самостоятельную подготовку к мероприятию с использованием рекомендуемой литературы и интернет-источников; 3) выступление с подготовленным докладом на оценочном мероприятии; 4) разбор ошибок и их исправлении; 5) выставление оценок с помощью оценочного листа.

Предлагаемые студенту задания позволяют проверить его умение, отвечающее соответствии с компетенциями:

ПК-6 Способен проводить анализ финансовых операций (сделок) клиентов организации в целях выявления их связи с ОД/ФТ, также анализ материалов расследований в целях ПОД/ФТ ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ Сертификат: 12000002A633E3D113AD425FB50002000002A6 Владелец: Шебзухова Татьяна Александровна Действителен: с 20.08.2021 по 20.08.2022	ИД-1ПК-6 Проверяет полученную информацию о возможных фактах ОД/ФТ по результатам выявления в организации операций (сделок), подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ, анализирует информацию о финансовых операциях и сделках для моделирования подозрительной деятельности в целях ПОД/ФТ и принимает решение о проведении финансового расследования в целях ПОД/ФТ
--	---

	ИД-2 _{ПК-6} Проводит финансовые расследования и осуществляет отбор материалов финансовых расследований, выявленных схем отмывания преступных доходов для последующего анализа в целях ПОД/ФТ
	ИД-3 _{ПК-6} Осуществляет противодействие переводу безналичных денежных средств в теневой оборот наличных денежных средств и легализации доходов, полученных преступным путем от предикатных экономических преступлений;

Для подготовки к данному оценочному мероприятию необходимо изучить источники информации по теме практического занятия, основным из которых является конспект лекции, основную, дополнительную и методическую литературу, а также произвести конспектирование изученных источников информации. Конспект должен быть логичным, целостным, способным при обращении к нему вызывать в памяти весь исходный материал.

Оценочный лист

ФИО студента _____ группа _____ курс _____

Критерии оценки	Оценка
Задача решена правильно	Отлично
Задача решена правильно, но в оформлении допущены существенные неточности (неверный вывод, неправильные единицы измерения и т.д.)	Хорошо
Алгоритм решения верный, но допущена вычислительная ошибка	Удовлетворительно
Задача не решена	Неудовлетворительно

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 12000002A633E3D113AD425FB50002000002A6

Владелец: Шебзухова Татьяна Александровна

Действителен: с 20.08.2021 по 20.08.2022