

*Федеральное государственное автономное образовательное учреждение  
высшего образования «Российский университет дружбы народов»*

*Юридический институт*

Рекомендовано МССН

## **РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ**

**Наименование дисциплины**

**Финансовый мониторинг**

**Рекомендуется для направления подготовки/специальности**

**38.05.02 Таможенное дело**

**Специализация:**

**ВЭД в условиях цифровизации экономики**

**Таможенный контроль**

## 1. Цели и задачи дисциплины:

Целью дисциплины «Финансовый мониторинг» является развитие у студентов личностных качеств, а также формирование компетенций в области институциональных и правовых основ международной и российской систем противодействия отмыванию преступных доходов, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения (ПОД/ФТ/ФРОМУ), трактовки соответствующих международных стандартов и нормативных правовых актов и их применения на практике.

Задачами дисциплины является получение студентами знаний о теоретических основах системы ПОД/ФТ/ФРОМУ, международной и российской системах ПОД/ФТ/ФРОМУ, Рекомендациях ФАТФ, реализации международных стандартов в сфере ПОД/ФТ/ФРОМУ, формирование умений по анализу и использованию правовой информации, обоснованию связей между теорией и юридической практикой, развитие навыков использования юридической терминологии, методики правового анализа, практического применения полученных знаний.

## 2. Место дисциплины в структуре ОП ВО:

Дисциплина относится к вариативной компоненте Б1.В.ДВ.09.01 учебного плана.

В таблице № 1 приведены предшествующие и последующие дисциплины, направленные на формирование компетенций дисциплины в соответствии с матрицей компетенций ОП ВО.

Таблица № 1

### Предшествующие и последующие дисциплины, направленные на формирование компетенций

№ п/п	Шифр и наименование компетенции	Предшествующие дисциплины	Последующие дисциплины (группы дисциплин)
1.	ПК-6.4. Обеспечивает противодействие легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма при проведении таможенного контроля за перемещением через таможенную границу Союза наличных денежных средств и (или) денежных инструментов		Институты административного и таможенного права, регулирующие деятельность таможенных органов. Выявление и основы расследования административных правонарушений, отнесенных к компетенции таможенных органов. Основы квалификации и расследования преступлений, отнесенных к компетенции таможенных органов.

## 3. Требования к результатам освоения дисциплины:

Процесс изучения дисциплины направлен на формирование следующих компетенций:

- ПК-6.4. Обеспечивает противодействие легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма при проведении таможенного контроля за перемещением через таможенную границу Союза наличных денежных средств и (или) денежных инструментов.

#### 4. Объем дисциплины и виды учебной работы

Общая трудоемкость дисциплины составляет 3 зачетные единицы.

Вид учебной работы	Всего часов	
<b>Аудиторные занятия (всего)</b>	<b>48</b>	
В том числе:	-	
<i>Лекции</i>	16	
<i>Практические занятия (ПЗ)</i>	32	
<i>Семинары (С)</i>	-	
<i>Лабораторные работы (ЛР)</i>	-	
<b>Самостоятельная работа (всего)</b>	<b>60</b>	
Общая трудоемкость	час	108
	зач. ед.	3

#### 5. Содержание дисциплины

##### 5.1. Содержание разделов дисциплины

№ п/п	Наименование раздела дисциплины	Содержание раздела
1.	Теоретические основы противодействия отмыванию преступных доходов, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения (ПОД/ФТ/ФРОМУ)	Финансовый мониторинг: понятие и виды. Противодействие отмыванию денежных средств и иного имущества, полученных преступным путем. Противодействие финансированию терроризма и финансированию распространению оружия массового уничтожения. Последствия отмывания преступных доходов и финансирования терроризма для национальных экономических и финансовых систем.
2.	Международная система ПОД/ФТ/ФРОМУ	Формирование международной системы ПОД/ФТ/ФРОМУ и ее современная институциональная структура. Международные стандарты ПОД/ФТ/ФРОМУ: основное содержание и применение. Методология оценки эффективности национальных систем ПОД/ФТ/ФРОМУ.
3.	Российская система ПОД/ФТ/ФРОМУ	Правовые основы и институциональная структура российской системы ПОД/ФТ/ФРОМУ. Первичный финансовый мониторинг: система внутреннего контроля, ее элементы и особенности в финансовых и нефинансовых организациях. Операции, подлежащие обязательному контролю. Необычные сделки. Надзор в сфере ПОД/ФТ/ФРОМУ. Типологии отмывания денег и финансирования терроризма.

		Финансовые расследования в системе финансового мониторинга.
4.	Уголовная ответственность за отмывание преступных доходов и финансирование терроризма	Проблемы квалификации и привлечения к уголовной ответственности за отмывание преступных доходов. Уголовная ответственность за финансирование терроризма.

## 5.2. Разделы дисциплин и виды занятий

№ п/п	Наименование раздела дисциплины	Лекц.	Семина.	СРС	Всего час.
1.	Теоретические основы противодействия отмыванию преступных доходов, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения (ПОД/ФТ/ФРОМУ)	2	4	6	12
2.	Международная система ПОД/ФТ/ФРОМУ	4	8	18	30
3.	Российская система ПОД/ФТ/ФРОМУ	6	12	24	42
4.	Уголовная ответственность за отмывание преступных доходов и финансирование терроризма	4	8	12	24
	Итого	16	32	60	108

## 6. Практические занятия (семинары)

№ п/п	№ раздела дисциплины	Тематика практических занятий (семинаров)	Трудоемкость (час.)
1.	Теоретические основы противодействия отмыванию преступных доходов, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения (ПОД/ФТ/ФРОМУ)	1. Понятие «легализация (отмывание) денег». Стадии процесса отмывания денег. 2. Понятие «финансирование терроризма». Источники финансирования террористической деятельности. 3. Понятие «финансирование распространения оружия массового уничтожения» 4. Общественная и экономическая опасность отмывания преступных доходов и финансирования терроризма	4
2.	Международная система ПОД/ФТ/ФРОМУ	1. Этапы формирования и перспективы развития международной системы ПОД/ФТ/ФРОМУ. 2. Правовые основы международной системы ПОД/ФТ/ФРОМУ. 3. Институциональные основы международной системы ПОД/ФТ/ФРОМУ.	8

		<p>4. Международные стандарты ПОД/ФТ/ФРОМУ (Рекомендации ФАТФ): общая характеристика.</p> <p>5. Процедуры взаимной оценки национальных антиотмывочных систем: оценка технического соответствия и оценка эффективности национальных систем ПОД/ФТ.</p>	
3.	Российская система ПОД/ФТ/ФРОМУ	<p>1. Основные этапы формирования и направления развития системы ПОД/ФТ/ФРОМУ Российской Федерации.</p> <p>2. Правовые и институциональные основы национальной системы ПОД/ФТ/ФРОМУ.</p> <p>3. Субъекты первичного финансового мониторинга и их роль в национальной системе ПОД/ФТ/ФРОМУ.</p> <p>4. Подразделение финансовой разведки (ПФР): история создания, правовой статус и полномочия Росфинмониторинга.</p> <p>5. Типологии отмывания денег и финансирования терроризма.</p> <p>6. Финансовые расследования в системе финансового мониторинга.</p> <p>7. Надзорные и правоохранительные органы в системе ПОД/ФТ/ФРОМУ.</p> <p>8. Межведомственное взаимодействие и координация. Национальная оценка рисков ОД/ФТ.</p> <p>9. Международное сотрудничество по линии ООН, ФАТФ, региональных групп по ее типу, Группы «Эгмонт», СНГ, ЕАЭС и иных международных институтов.</p>	12
4.	Уголовная ответственность за отмывание преступных доходов и финансирование терроризма	<p>1. Ретроспективный анализ уголовного законодательства, устанавливающего ответственность за отмывание преступных доходов.</p> <p>2. Взаимосвязь изменений в структуре криминообразующих признаков составов преступлений, предусмотренных ст. 174, 174.1 УК РФ, с изменением статистических показателей практики их применения.</p>	8

	3. Проблемы теории и практики применения ст. 174 и 174.1 УК РФ. 4. Ответственность за финансирование терроризма по действующему уголовному законодательству Российской Федерации. Особенности квалификации финансирования терроризма.	
--	--	--

#### 7. Материально-техническое обеспечение дисциплины:

Наименование специальных помещений и помещений для самостоятельной работы	Оснащенность специальных помещений и помещений для самостоятельной работы
ул. Миклухо-Маклая, д.6, учебная аудитория для проведения семинарских занятий	Мультимедийный проектор, экран, ноутбук с выходом в Интернет. Microsoft Windows XP Professional Russian Upgrade Academic Open No Level, Лицензия № 15988873, дата выдачи 15.01.2003 г. • Microsoft Office 2007 Russian Academic Open No Level Лицензия № 43178981, дата выдачи 12.12.2007 г.

#### 8. Информационное обеспечение дисциплины

а) Программное обеспечение: Microsoft Windows, Microsoft Office, Adobe Reader, Microsoft Teams.

б) Базы данных, информационно-справочные и поисковые системы : СПС Консультант-Плюс, Гарант.

#### 9. Учебно-методическое обеспечение дисциплины:

а) основная литература

1. Финансовый мониторинг: учебник / Глотов В.И., Альбеков А.У. и др. ; под ред. В.И. Глотова, А.У. Альбекова. – Ростов н/Д: Издательско-полиграфический комплекс РГЭУ (РИНХ), 2019. – 174 с.

2. Международные стандарты по противодействию отмыванию денег, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения. М: МУМЦФМ,2020. – 195 с.

б) дополнительная литература

1. Методология оценки технического соответствия Рекомендациям ФАТФ и эффективности систем ПОД/ФТ. М: МУМЦФМ,2020. – 174 с.

2. Финансовый мониторинг для бакалавриата и магистратуры: том I/ под ред. Ю.А.Чиханчина, А.Г. Братко. – М.: Юстицинформ, 2018.– 696 с.

3. Финансовый мониторинг: том II / под ред. Ю.А. Чиханчина, А.Г. Братко. – М.: Юстицинформ, 2018. – 480 с.

## **10. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины (модуля)**

В начале освоения курса рекомендуется ознакомиться с настоящей рабочей программой. Изучение каждого модуля целесообразно осуществлять посредством предварительного ознакомления с содержанием темы по учебной программе курса, рекомендуемой литературой.

Важную роль для формирования компетенций по результатам изучения дисциплины играет знакомство с нормативно-правовыми актами и современной терминологией по функционированию системы ПОД/ФТ/ФРОМУ.

При подготовке к семинарским занятиям следует ориентироваться на задания преподавателя, его рекомендации и содержание фонда оценочных средств по дисциплине. Особое внимание уделяется при этом рассмотрению практических примеров, моделированию ситуации и разбору конкретных случаев разработки и применения регулирующего воздействия отдельных инструментов государственной политики в сфере ПОД/ФТ/ФРОМУ.

Для лучшего усвоения материала рекомендуется использовать план ответа на вопрос по каждой конкретной теме, тезисы, выписки из изучаемой литературы, периодических изданий, публикаций, иллюстрирующих отдельные положения плана. Целесообразно использовать схемы, рисунки, таблицы. Письменные материалы рекомендуется оформлять систематизировано, выделяя основные положения данной дисциплины.

Рекомендуется участие в студенческих и других мероприятиях Международного сетевого института в сфере ПОД/ФТ: конференциях, круглых столах и др. Приветствуются публикации статей в рамках данных мероприятий.

## **11. Фонд оценочных средств для проведения промежуточной аттестации обучающихся по дисциплине (модулю)**

Материалы для оценки уровня освоения учебного материала дисциплины (оценочные материалы), включающие в себя тестовые задания, темы выступлений с презентациями, вопросы для обсуждения на семинарах и вопросы к аттестации, разработаны в полном объеме и доступны для обучающихся на странице дисциплины в ТУИС РУДН.

Программа составлена в соответствии с требованиями ОС ВО РУДН.

### **Разработчики:**

Директор

Учебно-научного центра финансового мониторинга

О.А. Иванов

**Руководитель программы**

заведующий кафедрой таможенного дела

Т.Н. Сауренко