

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

УТВЕРЖДАЮ  
Начальник Управления  
дополнительного образования  
 Золотарева О.В.  
« 1 » сентября 2023  
03-04-2023-0709-1251

## **РАБОЧАЯ ПРОГРАММА**

учебной дисциплины (модуля)  
**«Финансовый мониторинг и технологии финансовых расследований»**  
дополнительной профессиональной программы –  
программы профессиональной переподготовки  
**«Юриспруденция»**

Рабочая программа составлена в соответствии с требованиями дополнительной профессиональной программы – программы профессиональной переподготовки «Юриспруденция».

Рабочая программа разработана:

Караниной Еленой Валерьевной, д.э.н., профессор, зав.кафедрой финансов и экономической безопасности

Малиновской Олесею Александровной, к.э.н., доцент кафедры финансов и экономической безопасности

# 1. РАБОЧАЯ УЧЕБНАЯ ПРОГРАММА

## 1.1 Пояснительная записка

Актуальность и значение учебной дисциплины «**Финансовый мониторинг и технологии финансовых расследований**» обусловлена тем, что в связи с активизацией интернациональной организованной преступности в XX в. резко возрос риск отмывания преступных доходов, финансирования терроризма, а также распространения оружия массового уничтожения. На мировом уровне возникла объективная необходимость построения системы ПОД/ФТ, а в XXI в. ее совершенствования вследствие новых угроз и рисков. Источники риска ОД/ФТ в условиях осуществления расчетов с использованием электронных денег присутствуют на всех этапах обобщенной схемы отмывания денег. Инновационные технологии в сфере расчетов и платежей из-за их стремительного развития и распространения в последнее десятилетие были выбраны в качестве объекта контроля со стороны ФАТФ (Группа разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег) с целью анализа возможных угроз ПОД/ФТ при их использовании. Это, в свою очередь, ставит перед специалистами финансового мониторинга задачу совершенствования мер противодействия отмыванию де-нег и финансированию терроризма с учетом современных угроз и вызовов.

### Цели и задачи учебной дисциплины

|                           |  |
|---------------------------|--|
| Цель учебной дисциплины   | формирование знаний организационно-экономические основы финансового мониторинга, иметь представление о системе информационного обеспечения финансового мониторинга операций с денежными средствами и иным имуществом юридических и физических лиц, уметь обосновывать решения о необходимости направления информации о подозрительных финансовых операциях в уполномоченный орган по финансовому мониторингу и технологиях финансовых расследований  |
| Задачи учебной дисциплины | <ul style="list-style-type: none"><li>- Определение цели и задач финансового мониторинга.</li><li>- Определить роль финансового мониторинга в становлении рыночных отношений в России.</li><li>- Обосновать необходимость межведомственного взаимодействия в сфере финансового мониторинга.</li><li>- Определить роль финансового мониторинга в пресечении международного нелегального оборота капиталов.</li><li>- Изучить методы финансового мониторинга, формы и способы отмывания денег с использованием оффшорных юрисдикции.</li><li>- Охарактеризовать систему органов финансового мониторинга в России</li><li>- Изучить технологии финансовых расследований</li></ul> |



## Компетенции слушателя, формируемые в результате освоения учебной дисциплины / модуля

В результате освоения учебной дисциплины (модуля) слушатель должен демонстрировать следующие результаты обучения:

| Виды деятельности   | Профессиональные компетенции   | Знания   | Умения  | Практический опыт   |
|---|--|--|---|---|
| ВД 1 - Правовое сопровождение и контроль соответствия деятельности организаций требованиям антимонопольного законодательства Российской Федерации | ПК-3 – способность принимать решения и совершать юридические действия в точном соответствии с законодательством Российской Федерации | Знать методы принятия решений и совершения юридических действия в точном соответствии с законодательством Российской Федерации   | Уметь принимать решения и совершать юридические действия в точном соответствии с законодательством Российской Федерации   | Владеть способностью принимать решения и совершать юридические действия в точном соответствии с законодательством Российской Федерации  |
| ВД 1 - Правовое сопровождение и контроль соответствия деятельности организаций требованиям антимонопольного законодательства Российской Федерации | ПК-6 - способность подготовки юридических документов   | Знать базовые требования к подготовке юридических документов   | Уметь применять навыки подготовки юридических документов  | Владеть навыками подготовки юридических документов  |
| ВД 2 - Предупреждение коррупционных правонарушений в организации  | ПК-9 - способность осуществлять предупреждение правонарушений, выявлять и устранять причины и условия, способствующие их совершению  | Знать содержание нормативных актов, регулирующих правоотношения, связанные с предупреждением и выявлением правонарушений; средства, методы и способы предупреждения правонарушений и устранения причин и усло- | Уметь осуществлять предупреждение правонарушений, выявлять и устранять причины и условия, способствовавшие их совершению; анализировать и прогнозировать изменения уровня правонарушений с учетом процессов, про- | Владеть навыками предупреждения правонарушений, навыками анализа причин и условий совершения правонарушений; организации работы по выявлению и устранению причин и условий, способствующих совершению |

|  |   |   |  |  |
|--|---|---|--|--|
|  |   | вий, способствующих их совершению.  | исходящих в общественной и государственной жизни   | правонарушений; способностью прогнозировать изменения уровня правонарушающего поведения в государстве.   |
| ВД 2 - Предупреждение коррупционных правонарушений в организации | ПК-10 - способность выявлять, давать оценку коррупционному поведению и содействовать его пресечению                       | Знать способы и методы выявления коррупционного поведения и содействовать его пресечению  | Уметь выявлять, давать оценку коррупционного поведения и содействовать его пресечению; индивидуализировать уголовную и административную ответственность и наказание в отношении лиц, совершивших финансовые правонарушения | Владеть способами и методами выявления коррупционного поведения и содействовать его пресечению. тенденциями и направлениями уголовной политики и уголовного законодательства РФ, актуальными проблемами борьбы с преступностью уголовно-правовыми средствами |
| ВД 2 - Предупреждение коррупционных правонарушений в организации | ПК-11 - способность правильно и полно отражать результаты профессиональной деятельности в юридической и иной документации | Знать правила и нормы правильного и полного отражения результатов профессиональной деятельности в юридической и иной документации | Уметь правильно и полно отражать результаты профессиональной деятельности в юридической и иной документации  | Владеть навыками правильного и полного отражения результатов профессиональной деятельности в юридической и иной документации   |

## 1.2 Содержание учебной дисциплины (модуля)

### Объем учебной дисциплины и виды учебной работы



| Форма обучения | Общий объем (трудоемкость), час | В том числе аудиторная контактная работа обучающихся с преподавателем, час |        |                                    |                      | Самостоятельная работа, час | Форма промежуточной аттестации |
|----------------|---------------------------------|--|--------|------------------------------------|----------------------|-----------------------------|--------------------------------|
|                |                                 | Всего  | Лекции | Практические (семинарские) занятия | Лабораторные занятия |                             |                                |
| Очная          | 32                              | 32   | 16     | 16                                 | -                    | -                           | зачет                          |

### Тематический план

| № п/п | Основные разделы и темы учебной дисциплины          | Часы      |                                    |                        |
|-------|---|-----------|------------------------------------|------------------------|
|       |   | Лекции    | Практические (семинарские занятия) | Самостоятельная работа |
| 1.    | Финансовый мониторинг: субъекты, объекты и значение | 4         | 6                                  | -                      |
| 2.    | Финансовый мониторинг: субъекты, объекты и значение | 6         | 4                                  | -                      |
| 3.    | Технологии финансовых расследований                 | 6         | 6                                  | -                      |
|       | <b>Итого:</b>                                       | <b>16</b> | <b>16</b>                          | <b>-</b>               |

### Матрица соотнесения разделов / тем учебной дисциплины / модуля и формируемых в них компетенций

| РАЗДЕЛЫ / ТЕМЫ УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ                   | Количество часов | КОМПЕТЕНЦИИ |          |          |          |          | Общее количество компетенций |
|---|------------------|-------------|----------|----------|----------|----------|------------------------------|
|   |                  | ПК-3        | ПК-6     | ПК-9     | ПК-10    | ПК-11    |                              |
| Финансовый мониторинг: субъекты, объекты и значение | 10               | +           | +        | +        | +        | +        | 5                            |
| Финансовый мониторинг: субъекты, объекты и значение | 10               | +           | +        | +        | +        | +        | 5                            |
| Технологии финансовых расследований                 | 12               | +           | +        | +        | +        | +        | 5                            |
| <b>Итого:</b>                                       | <b>32</b>        | <b>3</b>    | <b>3</b> | <b>3</b> | <b>3</b> | <b>3</b> | <b>-</b>                     |

Краткое содержание учебной дисциплины:

### **1. Финансовый мониторинг: субъекты, объекты и значение.**

Сущность отмывания преступных доходов и финансирования терроризма. Финансовый мониторинг: цель, субъекты, объекты. Субъекты финансового мониторинга: Агенты финансового мониторинга. Надзорные органы. Правовое положение Федеральной службы по финансовому мониторингу (Росфинмониторинга).

### **2. Финансовое право и финансовый мониторинг в современной России.**

Финансовый мониторинг как вид финансового контроля. Социально-экономическое и политическое значение финансового мониторинга. Источники правового регулирования противодействия отмыванию преступных доходов и финансированию терроризма. История развития системы противодействия отмыванию преступных доходов и финансированию терроризма. Принципы финансового мониторинга. Правовое положение межрегиональных управлений Росфинмониторинга. Инспекционные проверки Росфинмониторинга. Производство по делам об административных правонарушениях. Идентификация клиентов, их представителей, выгодоприобретателей и бенефициарных владельцев. Порядок идентификации клиентов, их представителей, установления и идентификации выгодоприобретателей и бенефициарных владельцев. Оценка уровня риска легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма.

### **3. Технологии финансовых расследований.**

Форензик-экспертиза: сущность и основные методы организации финансовых расследований в компаниях. Способы совершения и особенности расследования мошенничеств, совершенных по принципу финансовых пирамид. Сравнительный анализ финансовых расследований, проводимых государственными органами и частными агентствами. Методика финансовых расследований сомнительных операций.

## **2. УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ**

### **2.1. Методические рекомендации для преподавателя**

Основными формами проведения аудиторных занятий со слушателями по учебной дисциплине «**Финансовый мониторинг и технологии финансовых расследований**» являются лекции и практические (семинарские) занятия.

Выбор методов и средств обучения, образовательных технологий осуществляется преподавателем исходя из необходимости достижения обучающимися планируемых результатов освоения дисциплины, а также с учетом индивидуальных возможностей обучающихся из числа инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья.

Изучение дисциплины следует начинать с проработки настоящей рабочей программы, методических указаний и разработок, указанных в программе, особое внимание уделить целям, задачам, структуре и содержанию дисциплины.



## 2.2. Методические указания для слушателей

Успешное освоение учебной дисциплины предполагает активное, творческое участие обучающегося на всех этапах ее освоения путем планомерной, повседневной работы. Обучающийся обязан посещать лекции и семинарские (практические, лабораторные) занятия, получать консультации преподавателя и выполнять самостоятельную работу.

Выбор методов и средств обучения, образовательных технологий осуществляется преподавателем исходя из необходимости достижения обучающимися планируемых результатов освоения дисциплины, а также с учетом индивидуальных возможностей обучающихся из числа инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья.

Изучение дисциплины следует начинать с проработки настоящей рабочей программы, методических указаний и разработок, указанных в программе, особое внимание уделить целям, задачам, структуре и содержанию дисциплины.

Главной задачей каждой лекции является раскрытие сущности темы и анализ ее основных положений. Содержание лекций определяется настоящей рабочей программой дисциплины.

Лекции – это систематическое устное изложение учебного материала. На них обучающийся получает основной объем информации по каждой конкретной теме. Лекции обычно носят проблемный характер и нацелены на освещение наиболее трудных и дискуссионных вопросов, кроме того они способствуют формированию у обучающихся навыков самостоятельной работы с научной литературой.

Предполагается, что обучающиеся приходят на лекции, предварительно проработав соответствующий учебный материал по источникам, рекомендуемым программой. Часто обучающимся трудно разобраться с дискуссионными вопросами, дать однозначный ответ. Преподаватель, сравнивая различные точки зрения, излагает свой взгляд и нацеливает их на дальнейшие исследования и поиск научных решений. После лекции желательно вечером перечитать и закрепить полученную информацию, тогда эффективность ее усвоения значительно возрастает. При работе с конспектом лекции необходимо отметить материал, который вызывает затруднения для понимания, попытаться найти ответы на затруднительные вопросы, используя предлагаемую литературу. Если самостоятельно не удалось разобраться в материале, сформулируйте вопросы и обратитесь за помощью к преподавателю.

Целью практических и лабораторных занятий является проверка уровня понимания обучающимися вопросов, рассмотренных на лекциях и в учебной литературе, степени и качества усвоения материала; применение теоретических знаний в реальной практике решения задач; восполнение пробелов в пройденной теоретической части курса и оказания помощи в его освоении.

Практические (лабораторные) занятия в равной мере направлены на совершенствование индивидуальных навыков решения теоретических и прикладных задач, выработку навыков интеллектуальной работы, а также ведения



дискуссий. Конкретные пропорции разных видов работы в группе, а также способы их оценки определяются преподавателем, ведущим занятия.

На практических (лабораторных) занятиях под руководством преподавателя обучающиеся обсуждают дискуссионные вопросы, отвечают на вопросы тестов, закрепляя приобретенные знания, выполняют практические (лабораторные) задания и т.п. Для успешного проведения практического (лабораторного) занятия обучающемуся следует тщательно подготовиться.

Основной формой подготовки обучающихся к практическим (лабораторным) занятиям является самостоятельная работа с учебно-методическими материалами, научной литературой, статистическими данными и т.п.

Изучив конкретную тему, обучающийся может определить, насколько хорошо он в ней разобрался. Если какие-то моменты остались непонятными, целесообразно составить список вопросов и на занятии задать их преподавателю. Практические (лабораторные) занятия предоставляют студенту возможность творчески раскрыться, проявить инициативу и развить навыки публичного ведения дискуссий и общения, сформировать определенные навыки и умения и т.п.

Самостоятельная работа слушателей включает в себя выполнение различного рода заданий (изучение учебной и научной литературы, материалов лекций, систематизацию прочитанного материала, подготовку контрольной работы, решение задач и т.п.), которые ориентированы на более глубокое усвоение материала изучаемой дисциплины. По каждой теме учебной дисциплины преподаватель предлагает обучающимся перечень заданий для самостоятельной работы. Самостоятельная работа по учебной дисциплине может осуществляться в различных формах (например: подготовка докладов; написание рефератов; публикация тезисов; научных статей; подготовка и защита проекта; другие).

К выполнению заданий для самостоятельной работы предъявляются следующие требования: задания должны исполняться самостоятельно либо группой и представляться в установленный срок, а также соответствовать установленным требованиям по оформлению.

Регулярно рекомендуется отводить время для повторения пройденного материала, проверяя свои знания, умения и навыки по контрольным вопросам.

Результатом самостоятельной работы должно стать формирование у обучающегося определенных знаний, умений, навыков, компетенций.

При проведении промежуточной аттестации обучающегося учитываются результаты текущей аттестации в течение периода обучения.

Процедура оценивания результатов освоения учебной дисциплины (модуля) осуществляется на основе действующего Положения об организации текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации обучающихся ВятГУ.

Для приобретения требуемых компетенций, хороших знаний и высокой оценки по дисциплине обучающимся необходимо выполнять все виды работ своевременно в течение всего периода обучения.



### 3. УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ

#### Основная литература

1) Горюкова, О. В. Основы финансового мониторинга в кредитных организациях : учебное пособие / О.В. Горюкова. - Москва : Директ-Медиа, 2014. - 212 с. - ISBN 978-5-4458-5299-5 : Б. ц. - URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=223162/> (дата обращения: 24.03.2020). - Режим доступа: ЭБС Университетская библиотека ONLINE. - Текст : электронный.

2) Финансовый мониторинг : учебник / В.И. Глотов, А.У. Альбеков, Е.Н. Алифанова, И.М. Аржанова, Е.И. Бричка. - Ростов-на-Дону : Издательско-полиграфический комплекс РГЭУ (РИНХ), 2019. - 174 с. : схем., табл., ил. - Библиогр. в кн. - ISBN 978-5-7972-2600-0 : Б. ц. - URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=567683/> (дата обращения: 24.03.2020). - Режим доступа: ЭБС Университетская библиотека ONLINE. - Текст : электронный.

#### Дополнительная литература

1) Куницына, Н. Н. Развитие механизма финансового мониторинга в банковской системе : монография / Н.Н. Куницына. - Ставрополь : СКФУ, 2015. - 130 с. - ISBN 978-5-9296-0745-5 : Б. ц. - URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=458061/> (дата обращения: 24.03.2020). - Режим доступа: ЭБС Университетская библиотека ONLINE. - Текст : электронный.

2) Ревенков, П. В. Финансовый мониторинг в условиях интернет-платежей / П.В. Ревенков. - Москва : КНОРУС : ЦИПСИР, 2016. - 64 с. - ISBN 978-5-406-04817-7 : Б. ц. - URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=430953/> (дата обращения: 24.03.2020). - Режим доступа: ЭБС Университетская библиотека ONLINE. - Текст : электронный.

3) Финансовый мониторинг: управление рисками отмывания денег в банках / П.В. Ревенков, А.Б. Дудка, А.Н. Воронин, М.В. Каратаев. - Москва : КНОРУС|ЦИПСИР, 2012. - 279 с. - ISBN 978-5-406-02164-4 : Б. ц. - URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=209620/> (дата обращения: 24.03.2020). - Режим доступа: ЭБС Университетская библиотека ONLINE. - Текст : электронный.

4) Домрачева, Лариса Петровна. Теневая экономика и экономическая безопасность : учебное наглядное пособие для студентов направления подготовки 38.04.01 "Экономика" (профиль - "Экономическая безопасность организаций") / Л.



П. Домрачева ; ВятГУ, ИЭМ, ФЭиФ, каф. ФЭБ. - Киров : ВятГУ, 2021. - 28 с. - Б. ц. - Текст . Изображение : электронное.

5) Домрачева, Лариса Петровна. Финансовая безопасность и технологии финансовых расследований : учебно-методическое пособие для студентов направления подготовки 38.04.01 "Экономика" (профиль - "Экономическая безопасность организаций") / Л. П. Домрачева ; ВятГУ, ИЭМ, ФЭиФ, каф. ФЭБ. - Киров : ВятГУ, 2021. - 26 с. - Б. ц. - URL: <https://lib.vyatsu.ru> (дата обращения: 25.02.2021). - Режим доступа: для авториз. пользователей. - Текст : электронный.

### **Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины**

1. Портал дистанционного обучения ВятГУ.
2. Раздел официального сайта ВятГУ, содержащий описание образовательной программы.

### **Электронные библиотечные системы (ЭБС)**

- ЭБС «Научная электронная библиотека eLIBRARY» (<http://elibrary.ru/defaultx.asp>)
- ЭБС «Издательства Лань» (<http://e.lanbook.com/>)
- ЭБС «Университетская библиотека online» ([www.biblioclub.ru](http://www.biblioclub.ru))
- Внутренняя электронно-библиотечная система ВятГУ (<http://lib.vyatsu.ru/>)
- ЭБС «ЮРАЙТ» (<https://urait.ru>)

### **Современные профессиональные базы данных и информационные справочные системы**

- ГАРАНТ
- КонсультантПлюс
- Техэксперт: Нормы, правила, стандарты
- Роспатент (<https://www1.fips.ru/elektronnye-servisy/informatsionno-poiskovaya-sistema>)
- Web of Science® (<http://webofscience.com>)

### **Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса**

#### **Перечень специализированных аудиторий (лабораторий)**

| <b>Вид занятий</b>     | <b>Назначение аудитории</b> |
|------------------------|-----------------------------|
| Лекция                 | Учебная аудитория           |
| Практика, семинар      | Учебная аудитория           |
| Самостоятельная работа | Читальные залы библиотеки   |

## Перечень специализированного оборудования

|  |
|--|
| Перечень используемого оборудования                                |
| Мультимедиа -проектор  |
| Панель коммутационная в сборе для подключения ноутбука и проектора |
| Экран с электроприводом  |
| Ноутбук  |

## Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по учебной дисциплине

| № п/п | Наименование ПО  | Краткая характеристика назначения ПО   | Производитель ПО и/или поставщик ПО |
|-------|--|--|-------------------------------------|
| 1     | Программная система с модулями для обнаружения текстовых заимствований в учебных и научных работах «Антиплагиат.ВУЗ» | Программный комплекс для проверки текстов на предмет заимствования из Интернет-источников, в коллекции диссертация и авторефератов Российской государственной библиотеки (РГБ) и коллекции нормативно-правовой документации LEXPRO | ЗАО "Анти-Плагиат"                  |
| 2     | Microsoft Office 365 Student Advantage   | Набор веб-сервисов, предоставляющий доступ к различным программам и услугам на основе платформы Microsoft Office, электронной почте бизнес-класса, функционалу для общения и управления документами                                | ООО "Рубикон"                       |
| 3     | Office Professional Plus 2013 Russian OLP NL Academic.   | Пакет приложений для работы с различными типами документов: текстами, электронными таблицами, базами данных, презентациями   | ООО "СофтЛайн" (Москва)             |
| 4     | Windows 7 Professional and Professional K  | Операционная система   | ООО "Рубикон"                       |
| 5     | Kaspersky Endpoint Security для бизнеса  | Антивирусное программное обеспечение   | ООО «Рубикон»                       |
| 6     | Информационная система КонсультантПлюс   | Справочно-правовая система по законодательству Российской Федерации  | ООО «КонсультантКиров»              |
| 7     | Электронный периодический справочник «Система ГАРАНТ»  | Справочно-правовая система по законодательству Российской Федерации  | ООО «Гарант-Сервис»                 |
| 8     | Security Essentials (Защитник Windows)   | Защита в режиме реального времени от шпионского программного обеспечения, вирусов.   | Microsoft                           |



#### **4. МАТЕРИАЛЫ, УСТАНОВЛИВАЮЩИЕ СОДЕРЖАНИЕ ТЕКУЩЕГО КОНТРОЛЯ УСПЕВАЕМОСТИ (ТКУ) И САМОСТОЯТЕЛЬНОЙ РАБОТЫ СЛУШАТЕЛЕЙ**

*Формы ТКУ:*

- собеседование;
- коллоквиум;
- тест
- эссе и иные творческие работы;
- реферат.

*Формы самостоятельной работы:*

- конспектирование;
- реферирование литературы;
- аннотирование книг, статей;
- углубленный анализ научно-методической литературы;
- работа с лекционным материалом: проработка конспекта лекций, работа на полях конспекта с терминами, дополнение конспекта материалами из рекомендованной литературы;
- участие в работе семинара: подготовка сообщений, докладов, заданий.

#### **5. МАТЕРИАЛЫ, УСТАНОВЛИВАЮЩИЕ СОДЕРЖАНИЕ И ПОРЯДОК ПРОВЕДЕНИЯ ПРОМЕЖУТОЧНЫХ АТТЕСТАЦИЙ**

К сдаче зачета допускаются все слушатели, проходящие обучение на данной ДПП, вне зависимости от результатов текущего контроля успеваемости и посещаемости занятий, при этом, результаты текущего контроля успеваемости могут быть использованы преподавателем при оценке уровня усвоения обучающимися знаний, приобретения умений, навыков и сформированности компетенций в результате изучения учебной дисциплины.

Промежуточная аттестация проводится в форме зачета (тестовых заданий).

Зачет принимается преподавателями, проводившими лекции по данной учебной дисциплине.

#### **Методические рекомендации по подготовке и проведению промежуточной аттестации**

Промежуточная аттестация проводится в целях повышения эффективности обучения, определения уровня профессиональной подготовки обучающихся и контролем за обеспечением выполнения стандартов обучения.

Перечень вопросов к зачету

1. Понятие и виды финансовых преступлений.

2. Основные положения уголовно-правовой характеристики финансовых преступлений.
3. Финансовые расследования: понятие, содержание, особенности.
4. Источники информации, используемые при проведении финансовых расследований.
5. Объекты финансовых расследований.
6. Правовые основы финансовых расследований как фактов организации незаконных финансовых операций в деятельности хозяйствующих субъектов.
7. Основные приемы, методы выявления и документирования финансовых расследований.
8. Криминалистическая информация о преступлении и ее виды. Потенциальные носители и источники криминалистической информации.
9. Актуализация информации о преступлении и преступнике как необходимое условие ее использования при расследовании. Уровни восприятия информации в практической деятельности следователя, способы ее закрепления и оценки.
10. Криминалистическая характеристика незаконной банковской деятельности.
11. Типичные следственные ситуации, комплексы первоначальных следственных действий при расследовании незаконной банковской деятельности.
12. Использование специальных знаний при расследовании незаконной финансовой деятельности.
13. Проверочные действия в стадии возбуждения уголовного дела по фактам незаконной предпринимательской деятельности. Принятие мер к сохранности учетных документов.
14. Криминалистическая характеристика налоговых преступлений. Значение установления способа совершения преступления.
15. Проблемы финансовых расследований и возврата похищенных активов.
16. Понятие следственной тактики, ее система и перспективы развития.
17. Тактический прием, его понятие, свойства и соотношение с процессуальным правилом.
18. Следственная версия, ее понятие, классификация и способы проведения.
19. Понятие и сущность осмотра места происшествия, его отличие от обыска. Подготовка к осмотру места происшествия.
20. Тактические приемы проведения осмотра места происшествия.
21. Фиксация хода и результатов осмотра места происшествия.
22. Взаимодействие органов внутренних дел и налоговых органов при проведении налоговых проверок.
23. Самостоятельные налоговые проверки, проводимые органами внутренних дел.
24. Процедура проведения проверки, при наличии достаточных данных, указывающих на признаки состава преступления.
25. Методы документальной и фактической проверок различных экономических субъектов.
26. Классификация судебных экспертиз. Роль судебной экспертизы в и пре-



дупреждении преступлений.

27. Обстоятельства, подлежащие установлению, при расследовании незаконной финансовой деятельности.

28. Планирование расследования в типичных следственных ситуациях незаконной финансовой деятельности.

29. Организация следователем производства ревизии. Аудиторская проверка и судебно-бухгалтерская экспертиза при расследовании незаконной финансовой деятельности.

30. Криминалистическая характеристика незаконного злостного уклонения от уплаты кредиторской задолженности.

31. Особенности возбуждения уголовного дела и планирование расследования незаконного получения кредита, злостного уклонения от уплаты кредиторской задолженности.

32. Криминалистическая характеристика изготовления, хранения, перевозки и сбыта поддельных денег и ценных бумаг.

33. Тактика отдельных следственных действий при расследовании изготовления, хранения, перевозки и сбыта поддельных денег и ценных бумаг.

34. Особенности возбуждения уголовного дела и планирование расследования легализации незаконно полученных доходов.

35. Тактика отдельных следственных действий при расследовании легализации незаконно полученных доходов.

36. Приемы исследования рисков контрагентов как составная часть финансовых расследований в организации.

37. Организация финансовых расследований в деятельности подразделений экономической безопасности с учетом риск-ориентированного подхода.

38. Использование современных информационных технологий при проведении финансовых расследований.

39. Методы документальной проверки.

40. Методы исследования взаимосвязанных документов.

41. Оформление результатов проверки финансовой деятельности субъекта.

42. Криминалистическая характеристика хищений.

43. Криминалистическая характеристика мошенничества.

44. Криминалистическая характеристика и первоначальные следственные действия при расследовании таможенных преступлений.

45. Криминалистическая характеристика и первоначальные следственные действия при расследовании компьютерных преступлений.

46. Первоначальные следственные действия и оперативно-розыскные мероприятия по делам о хищениях.

47. Методика расследования «рейдерских» захватов.

48. Финансовое расследование как информационный процесс.

49. Поводы и основания для проведения финансового расследования.

50. Виды финансовых расследований.

51. Основные этапы финансового расследования.

52. Особенности возбуждения уголовного дела, производства первоначальных следственных действий при расследовании преступлений в финансовой сфе-

ре.

53. Организация расследования хищений на первоначальном этапе.

54. Криминалистическая характеристика финансовых преступлений. Типичные следственные ситуации и особенности первоначального этапа расследования.

55. Общие положения криминалистической методики расследования финансовых преступлений.

56. Понятие и общие положения методики расследования финансовых преступлений по горячим следам.

57. Значение финансовой отчетности в выявлении преступлений экономической направленности.

58. Методика использования экономического анализа по выявлению искажений в финансовой отчетности предприятия.

59. Обстоятельства, подлежащие доказыванию при расследовании финансовых преступлений.

60. Криминалистическая характеристика незаконной предпринимательской деятельности.