

**ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ  
УЧРЕЖДЕНИЕ ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ  
СТАВРОПОЛЬСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ АГРАРНЫЙ УНИВЕРСИТЕТ**

**УТВЕРЖДАЮ**

Директор/Декан  
института экономики, финансов и  
управления в АПК  
Гуныко Юлия Александровна

\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
«\_\_» \_\_\_\_\_ 20\_\_ г.

**ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ (ОЦЕНОЧНЫХ МАТЕРИАЛОВ)**

**Б1.В.25 Практикум по ПОД и ФТ**

**38.05.01 Экономическая безопасность**

**Финансовый учет и контроль в правоохранительных органах**

экономист

очная

# 1. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Процесс изучения дисциплины направлен на формирование следующих компетенций ОП ВО и овладение следующими результатами обучения по дисциплине:

Код и наименование компетенции	Код и наименование индикатора достижения	Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине
ПК-5 Способен разработать методику проведения анализа информации в целях ПОД/ФТ в организации	ПК-5.1 Оценивает эффективность применяемых способов и методик анализа информации в целях ПОД/ФТ в организации	<p><b>знает</b> В/05.7 Зн.1 Законодательства Российской Федерации, регулирующие отношения в сфере ПОД/ФТ (08.021)</p>
		<p><b>умеет</b> - В/05.7 У.2 Определять важность информации (08.021) - В/05.7 У.3 Выявлять причинно-следственные связи</p>
		<p><b>владеет навыками</b> В/05.7 ТД.1 Оценка эффективности применяемых способов и методик анализа информации в целях ПОД/ФТ в организации (08.021)</p>
ПК-5 Способен разработать методику проведения анализа информации в целях ПОД/ФТ в организации	ПК-5.2 Анализирует состав и структуру информации в базах данных в целях ПОД/ФТ	<p><b>знает</b> В/05.7 Зн.2 Специализированные программные продукты, используемые в профессиональной деятельности (08.021)</p>
		<p><b>умеет</b> В/05.7 У.1 Анализировать и оценивать информацию (08.021) В/05.7 У.5 Использовать специализированные программные продукты</p>
		<p><b>владеет навыками</b> В/05.7 ТД.1 Оценка эффективности применяемых способов и методик анализа информации в целях ПОД/ФТ в организации (08.021)</p>
ПК-5 Способен разработать методику проведения анализа информации в целях ПОД/ФТ в организации	ПК-5.3 Разрабатывает и проводит апробацию усовершенствованных алгоритмов и приемов отбора информации в целях ПОД/ФТ в организации	<p><b>знает</b> В/05.7 Зн.3 Функциональные возможности специального программного обеспечения, используемого в целях анализа информации (08.021)</p>
		<p><b>умеет</b> - В/05.7 У.4 Формулировать выводы (08.021)</p>
		<p><b>владеет навыками</b> применяет на практике апробацию усовершенствованных алгоритмов и приемов отбора информации в целях ПОД/ФТ в организации</p>

## 2. Перечень оценочных средств по дисциплине

№	Наименование раздела/темы	Семестр	Код индикаторов достижения компетенций	Оценочное средство проверки результатов достижения индикаторов компетенций
1.	1 раздел. Практикум по ПОД и ФТ			
1.1.	Институционально-правовые основы финансового мониторинга: Правовое регулирование в сфере ПОД/ФТ	10	ПК-5.1, ПК-5.2, ПК-5.3	Устный опрос, Тест
1.2.	Международные стандарты ПОД/ФТ	10	ПК-5.1, ПК-5.2, ПК-5.3	Собеседование
1.3.	Надзор в сфере ПОД/ФТ	10	ПК-5.1, ПК-5.2, ПК-5.3	Устный опрос
1.4.	Контрольная точка №1	10	ПК-5.1, ПК-5.2, ПК-5.3	Контрольная работа
1.5.	Организация и осуществление внутреннего контроля	10	ПК-5.1, ПК-5.2, ПК-5.3	Тест
1.6.	Права и обязанности организаций, осуществляющих операции с денежными средствами или иным имуществом	10	ПК-5.1, ПК-5.2, ПК-5.3	Собеседование
1.7.	Требования к разработке правил внутреннего контроля	10	ПК-5.1, ПК-5.2, ПК-5.3	Устный опрос
1.8.	Контрольная точка №2	10	ПК-5.1, ПК-5.2, ПК-5.3	Контрольная работа
1.9.	Критерии выявления операций подлежащих контролю	10	ПК-5.1, ПК-5.2, ПК-5.3	Устный опрос, Тест
1.10.	Ответственность за нарушение законодательства в сфере ПОД/ФТ	10	ПК-5.1, ПК-5.2, ПК-5.3	Тест
1.11.	Система подготовки и обучения кадров организаций	10	ПК-5.1, ПК-5.2, ПК-5.3	Собеседование
1.12.	Контрольная точка №3	10	ПК-5.1, ПК-5.2, ПК-5.3	Контрольная работа
1.13.	Промежуточная аттестация	10	ПК-5.1, ПК-5.2, ПК-5.3	Практико-ориентированные задачи и ситуационные задачи
	Промежуточная аттестация			За

## 3. Оценочные средства (оценочные материалы)

Примерный перечень оценочных средств для текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации

№ п/п	Наименование оценочного средства	Краткая характеристика оценочного средства	Представление оценочного средства в фонде (Оценочные материалы)

## Текущий контроль

## Для оценки знаний

1	Собеседование	Средство контроля, организованное как специальная беседа преподавателя с обучающимся на темы, связанные с изучаемой дисциплиной, и рассчитанное на выяснение объема знаний обучающегося по определенному разделу, теме, проблеме и т.п.	Вопросы по темам/разделам дисциплины
2	Устный опрос	Средство контроля знаний студентов, способствующее установлению непосредственного контакта между преподавателем и студентом, в процессе которого преподаватель получает широкие возможности для изучения индивидуальных особенностей усвоения студентами учебного материала.	Перечень вопросов для устного опроса
3	Тест	Система стандартизированных заданий, позволяющая автоматизировать процедуру измерения уровня знаний и умений обучающегося.	Фонд тестовых заданий

## Для оценки умений

4	Контрольная работа	Средство проверки умений применять полученные знания для решения задач определенного типа по теме или разделу	Комплект контрольных заданий по вариантам
5	Практико-ориентированные задачи и ситуационные задачи	Задачи направленные на использование приобретенных знаний и умений в практической деятельности и повседневной жизни	Комплект практико-ориентированных и ситуационных задач

## Для оценки навыков

## Промежуточная аттестация

6	Зачет	Средство контроля усвоения учебного материала практических и семинарских занятий, успешного прохождения практик и выполнения в процессе этих практик всех учебных поручений в соответствии с утвержденной программой с выставлением оценки в виде «зачтено», «незачтено».	Перечень вопросов к зачету
---	-------	---	----------------------------

**4. Примерный фонд оценочных средств для проведения текущего контроля и промежуточной аттестации обучающихся по дисциплине (модулю) "Практикум по ПОД и ФТ"**

*Примерные оценочные материалы для текущего контроля успеваемости*

## Комплект вопросов для собеседования

Легализация преступных доходов как фактор негативного воздействия на экономику государства.

Причины и условия легализации преступных доходов.

Отмывание денег. История возникновения понятия. Определение понятия.

Сущность и формы отмывания денег.

Финансирование терроризма: понятие и сущность.

Причины и условия финансирования терроризма.

Основные формы и источники финансирования, их характерные признаки.

Связь финансирования терроризма с отмыванием денег.

Федеральная служба по финансовому мониторингу (Росфинмониторинг) как ключевой элемент национальной системы ПОД/ФТ.

Роль уполномоченного и координирующего органа в системе финансового мониторинга.

Правовой статус, полномочия и основные направления деятельности Росфинмониторинга.

Надзорная функция Росфинмониторинга.

Формы надзора и виды проверок, порядок их проведения.

Организации, осуществляющие операции с денежными средствами или иным имуществом: финансовые и нефинансовые организации, представители нефинансовых отраслей и профессий. Основные права и обязанности.

Назначение и основные задачи системы внутреннего контроля.

Операции подлежащие обязательному контролю.

Обязательные процедуры внутреннего контроля.

Критерии выявления и признаки необычных сделок как программа системы внутреннего контроля.

Понятие и история разработки типологий отмывания преступных доходов и финансирования терроризма.

Основные подходы к анализу процесса отмывания денег.

Типологии отмывания преступных доходов с использованием операций на рынке ценных бумаг.

Типологии отмывания преступных доходов с использованием беспроектных технологий игры в казино.

Типологии отмывания преступных доходов через банковский сектор.

Типологии отмывания преступных доходов с использованием кредитных организаций. Типологии отмывания преступных доходов в страховом секторе.

Понятие и история разработки типологий отмывания преступных доходов и финансирования терроризма.

Основные подходы к анализу процесса отмывания денег.

Типологии отмывания преступных доходов с использованием операций на рынке ценных бумаг.

Типологии отмывания преступных доходов с использованием беспроектных технологий игры в казино.

Типологии отмывания преступных доходов через банковский сектор.

Типологии отмывания преступных доходов с использованием кредитных организаций.

Типологии отмывания преступных доходов в страховом секторе.

***Примерные оценочные материалы  
для проведения промежуточной аттестации (зачет, экзамен)  
по итогам освоения дисциплины (модуля)***

## Вопросы к зачету

- 1 Отмывание денег: история возникновения понятия
- 2 Юридическое определение отмывания денег
- 3 Способы отмывания денег
- 4 Общественная опасность отмывания денег
- 5 Понятие финансирования терроризма
- 6 Сущность, формы и источники финансирования терроризма
- 7 Связь финансирования терроризма с отмыванием денег
- 8 Предпосылки необходимости создания национальной системы противодействия легализации преступных доходов и финансированию терроризма
- 9 Основные этапы формирования национальной системы противодействия легализации преступных доходов и финансированию терроризма
- 10 Условия, способствующие легализации преступных доходов в Российской Федерации
- 11 Основы формирования и функционирования национальной системы противодействия легализации преступных доходов и финансированию терроризма
- 12 Причины, снижающие эффективность национальной системы противодействия легализации преступных доходов и финансированию терроризма
- 13 Принципы государственной политики в сфере противодействия легализации преступных доходов и финансированию терроризма
- 14 Стратегические цели национальной системы противодействия легализации преступных доходов и финансированию терроризма
- 15 Основные направления развития национальной системы противодействия легализации преступных доходов и финансированию терроризма
- 16 Институциональные основы национальной системы финансового мониторинга
- 17 Меры финансового мониторинга, направленные на противодействие легализации преступных доходов и финансированию терроризма
- 18 Задачи финансового мониторинга в РФ
- 19 Субъекты первичного финансового мониторинга
- 20 Основные права субъектов первичного финансового мониторинга
- 21 Обязанности субъектов первичного финансового мониторинга
- 22 Операции, подлежащие обязательному контролю в первичном финансовом мониторинге
- 23 Обязательные процедуры первичного финансового мониторинга
- 24 Правовой статус и полномочия Росфинмониторинга
- 25 Организационная структура Росфинмониторинга
- 26 Основные направления деятельности Росфинмониторинга
- 27 Правила внутреннего контроля. Общие положения
- 28 Обязательные компоненты правил внутреннего контроля
- 29 Критерии выявления и признаки необычных сделок
- 30 Ответственность за нарушение законодательства о противодействии легализации преступных доходов и финансированию терроризма

*Темы письменных работ (эссе, рефераты, курсовые работы и др.)*

## Темы рефератов

1. Общий финансовый мониторинг бизнеса, понятия внешнего и внутреннего аудита, ревизионной деятельности.
2. Отраслевые и гражданско-правовые особенности финансового мониторинга.
3. Система международных расчетов, правила, объекты и субъекты валютного и экспортного контроля.
4. Законодательная и иная нормативно-правовая база финансового мониторинга.
5. Государственные и иные регулирующие органы.
6. Репутационные риски в банковской сфере.
7. Несоблюдение ограничений и нарушение запретов, установленных законодательством о противодействии коррупции.
8. Легализация как криминальное явление, связанное с маскировкой происхождения преступных доходов
9. Правовая база профилактики легализации преступных доходов в зарубежных странах
10. Криминальное предпринимательство - угроза экономической безопасности.
11. Транснациональная организованная преступность.
12. Взаимосвязь и взаимозависимость отмывания денег и теневой экономики.
13. Выявление, расследование и предупреждение легализации преступных доходов
14. Выявление легализации преступных доходов в процессе оперативно-розыскной деятельности
15. Выявление легализации преступных доходов при рассмотрении сообщения о преступлении и расследовании предикатного преступления
16. Обстоятельства, подлежащие доказыванию при расследовании легализации =преступных доходов
17. Расследование легализации преступных доходов в банковской сфере
18. Расследование легализации преступных доходов на рынке ценных бумаг
19. Расследование легализации преступных доходов в иной предпринимательской сфере
20. Расследование легализации имущества, приобретенного преступным путем
21. Зарубежный опыт построения системы финансового мониторинга
22. Системы внутреннего контроля: понятие, назначение, основные задачи.
23. Правила внутреннего контроля: разработка, ключевые положения,
24. Правило «знай своего клиента».
25. Кто такой бенефициарный владелец, способы и методы его выявления, важность установления личности бенефициарного владельца.
26. Публичные должностные лица – характеристика, требования к приему на обслуживание и обслуживанию в качестве клиента организации.