

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ,
МИНИСТЕРСТВО ОБРАЗОВАНИЯ И НАУКИ КЫРГЫЗСКОЙ РЕСПУБЛИКИ

ГОУ ВПО Кыргызско-Российский Славянский университет
имени первого Президента Российской Федерации Б.Н. Ельцина



УТВЕРЖДАЮ

Декан юридического факультета
Б.Г.Тугельбаева

2021 г.

Методика и типологии финансовых расследований рабочая программа дисциплины (модуля)

Закреплена за кафедрой	Административного и финансового права		
Учебный план	g40040140_21_1ю подфт.plx Направление подготовки 40.04.01 - РФ, 530500 - КР Юриспруденция Магистерская программа "Правовое обеспечение экономической безопасности в сфере противодействия легализации (отмыванию) преступных доходов"		
Квалификация	магистр		
Форма обучения	очная		
Общая трудоемкость	2 ЗЕТ		
Часов по учебному плану	72	Виды контроля в семестрах: зачеты с оценкой 2	
в том числе:			
аудиторные занятия	22		
самостоятельная работа	49,8		

Распределение часов дисциплины по семестрам

Семестр (<Курс>.<Семестр на курсе>)	2 (1.2)		Итого	
Неделя	16 2/6			
Вид занятий	уп	рп	уп	рп
Практические	22	22	22	22
Контактная работа в период теоретического обучения	0,2	0,2	0,2	0,2
В том числе инт.	6	6	6	6
В том числе в форме практ.подготовки	2	2	2	2
Итого ауд.	22	22	22	22
Контактная работа	22,2	22,2	22,2	22,2
Сам. работа	49,8	49,8	49,8	49,8
Итого	72	72	72	72

Ergebnis



Директор УМЦ Государственной службы финансовой разведки

[Signature]



Визирование РПД для исполнения в очередном учебном году

Председатель УМС
07 09 2022 г.

Рабочая программа пересмотрена, обсуждена и одобрена для
исполнения в 2022-2023 учебном году на заседании кафедры
Административного и финансового права

Протокол от 1 09 2022 г. № 1
Зав. кафедрой к.ю.н., доцент Сыдыгалиева А.С.

Председатель УМС
30 06 2023 г.

Рабочая программа пересмотрена, обсуждена и одобрена для
исполнения в 2023-2024 учебном году на заседании кафедры
Административного и финансового права

Протокол от 27 06 2023 г. № 10
Зав. кафедрой к.ю.н., доцент Сыдыгалиева А.С.

Председатель УМС
_____ 2024 г.

Рабочая программа пересмотрена, обсуждена и одобрена для
исполнения в 2024-2025 учебном году на заседании кафедры
Административного и финансового права

Протокол от _____ 2024 г. № ____
Зав. кафедрой к.ю.н., доцент Сыдыгалиева А.С.

Председатель УМС
_____ 2025 г.

Рабочая программа пересмотрена, обсуждена и одобрена для
исполнения в 2025-2026 учебном году на заседании кафедры
Административного и финансового права

Протокол от _____ 2025 г. № ____
Зав. кафедрой к.ю.н., доцент Сыдыгалиева А.С.

1. ЦЕЛИ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ

1.1	Получение обучающимися теоретических и практических представлений о современных методиках, типологиях и особенностях финансовых расследований в сфере ПФТД/ЛПД
-----	--

2. МЕСТО ДИСЦИПЛИНЫ В СТРУКТУРЕ ООП

Цикл (раздел) ООП:	Б1.В.ДВ.05
2.1	Требования к предварительной подготовке обучающегося:
2.1.1	Актуальные проблемы противодействия и отмыванию преступных доходов и финансирования терроризма и их исследование
2.1.2	ФАТФ (группа разработчиков финансовых мер борьбы с отмыванием денег)
2.1.3	Международное сотрудничество в сфере ПОДФТ
2.1.4	Теория государства
2.1.5	Межкультурное взаимодействие в юридической деятельности
2.2	Дисциплины и практики, для которых освоение данной дисциплины (модуля) необходимо как предшествующее:
2.2.1	Международное сотрудничество в сфере ПОДФТ
2.2.2	Правовое регулирование экономической безопасности
2.2.3	Правовые основы деятельности надзорных органов в сфере противодействия отмыванию преступных доходов
2.2.4	Оценка рисков отмывания денег и финансирования террористической деятельности
2.2.5	Деятельность не финансовых категорий лиц в сфере ПОДФТ

3. КОМПЕТЕНЦИИ ОБУЧАЮЩЕГОСЯ, ФОРМИРУЕМЫЕ В РЕЗУЛЬТАТЕ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)**ПК-3: Способен квалифицированно толковать нормативные правовые акты****Знать:**

Уровень 1	на должном уровне действующее законодательство и принципы международного права;
Уровень 2	на должном уровне требования по написанию заключений и проведению консультаций в юридической сфере;
Уровень 3	особенности правоотношений в сфере международного права;
Уровень 4	отраслевые особенности международного и европейского права.

Уметь:

Уровень 1	применять основные отраслевые понятия международного права для оценки фактов и обстоятельств окружающей действительности;
Уровень 2	использовать различные методы анализа правоотношений, возникающих в сфере применения международного и европейского права;
Уровень 3	при выработке правовой позиции квалифицировать факты и обстоятельства в соответствии с нормами и принципами международного и европейского права.

Владеть:

Уровень 1	навыками квалифицированной подготовки и составления юридических документов в конкретных сферах юридической деятельности;
Уровень 2	навыками ведения процесса выработки правовой позиции в соответствии с требованиями международного и европейского права;
Уровень 3	навыками разработки правовых позиции и рекомендаций по организации правового консультирования на основании толкования нормативных правовых актов международного и европейского права;
Уровень 4	приемами анализа практических случаев в специализированной сфере защиты прав и интересов с учетом возможностей европейского и международного судопроизводства;
Уровень 5	навыками по разрешению правовых проблем и коллизий в сфере международного и европейского права;

В результате освоения дисциплины обучающийся должен

3.1	Знать:
3.1.1	Международные стандарты ФАТФ, международных конвенций по финансовым расследованиям, нормы национального законодательства по ПФТД/ЛПД.
3.2	Уметь:
3.2.1	Практически осуществлять аналитическую деятельность и применить различные приемы анализа при проведении финансового расследования в сфере ПФТД/ЛПД в различных секторах.
3.3	Владеть:

3.3.1	Навыки составления нормативных правовых актов, владеть методикой и типологиями проведения финансовых расследований хищений, злоупотреблений денежных средств, имущества и других активов.
-------	---

4. СТРУКТУРА И СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)								
Код занятия	Наименование разделов и тем /вид занятия/	Семестр / Курс	Часов	Компетенции	Литература	Инте ракт.	Пр. полг.	Примечание
	Раздел 1. Оперативная и правоохранительная деятельность в сфере ПФТД/ЛПД							
1.1	Государственная служба финансовой разведки /Пр/	2	2	ПК-3	Л1.1 Л1.2 Л1.3 Л1.4 Л1.5 Л1.6 Л1.7 Л1.8Л2.1 Л2.2 Л2.3 Л2.4 Л2.5 Л2.6 Л2.7 Л2.8 Л2.9 Л2.10 Л2.11Л3.3 Э1 Э2 Э3 Э4 Э5 Э6	2		
1.2	Государственная служба финансовой разведки /Ср/	2	4	ПК-3	Л1.2 Л1.6Л2.1 Л2.2 Л2.3 Л2.4 Л2.6Л3.3 Э1 Э2 Э3 Э4 Э5 Э6			
1.3	Правоохранительные и следственные органы как участники в сфере ПФТД/ЛПД /Пр/	2	2	ПК-3	Л1.2 Л1.6Л2.2 Л2.3Л3.3 Э1 Э2 Э3 Э4 Э5 Э6			
1.4	Правоохранительные и следственные органы как участники в сфере ПФТД/ЛПД /Ср/	2	4	ПК-3	Л1.2 Л1.6Л2.2 Л2.5 Л2.6Л3.3 Э1 Э2 Э3 Э4 Э5 Э6			
1.5	Финансовые расследования и аналитическая деятельность в сфере ПФТД/ЛПД /Пр/	2	2	ПК-3	Л1.2 Л1.6 Э1 Э2 Э3 Э4 Э5 Э6	2		
1.6	Финансовые расследования и аналитическая деятельность в сфере ПФТД/ЛПД /Ср/	2	6	ПК-3	Л1.2 Л1.6Л3.3 Э1 Э2 Э3 Э4 Э5 Э6			
1.7	Институт финансового расследования: проблемы и перспективы развития /Пр/	2	2	ПК-3	Л1.2 Л1.6Л3.3 Э1 Э2 Э3 Э4 Э5 Э6			
1.8	Институт финансового расследования: проблемы и перспективы развития /Ср/	2	4	ПК-3	Л1.2 Л1.6 Э1 Э2 Э3 Э4 Э5 Э6			
1.9	Финансовые расследования в первичном финансовом мониторинге: на опыте банков /Пр/	2	2	ПК-3	Л1.2 Л1.6 Э1 Э2 Э3 Э4 Э5 Э6			
1.10	Финансовые расследования в первичном финансовом мониторинге: на опыте банков /Ср/	2	5,8	ПК-3	Л1.6Л2.2 Л2.5 Л2.6Л3.3 Э1 Э2 Э3 Э4 Э5 Э6			

	Раздел 2. Типологические исследования в сфере противодействия отмыванию преступных доходов и финансирования терроризма							
2.1	Использование внешнеторговых операций для легализации преступных доходов /Пр/	2	2	ПК-3	Л1.6Л2.2 Л2.10 Л2.9 Л2.7 Л2.6 Л2.5Л3.3 Э1 Э2 Э3 Э4 Э5 Э6		2	
2.2	Использование внешнеторговых операций для легализации преступных доходов /Ср/	2	4	ПК-3	Л1.6 Э1 Э2 Э3 Э4 Э5 Э6			
2.3	Легализация (отмывание) доходов, полученных в результате хищения бюджетных средств и злоупотребления должностными полномочиями руководителями организаций с государственной долей участия /Пр/	2	2	ПК-3	Л1.6Л2.2 Л2.3 Л2.4 Л2.6 Л2.7Л3.3 Э1 Э2 Э3 Э4 Э5 Э6	2		
2.4	Легализация (отмывание) доходов, полученных в результате хищения бюджетных средств и злоупотребления должностными полномочиями руководителями организаций с государственной долей участия /Ср/	2	4	ПК-3	Л1.6Л2.2 Л2.3 Л2.4 Л2.6 Л2.7 Э1 Э2 Э3 Э4 Э5 Э6			
2.5	Типологическое исследование «Налоговые преступления и отмывание денег» /Пр/	2	2	ПК-3	Л1.6 Э1 Э2 Э3 Э4 Э5 Э6			
2.6	Типологическое исследование «Налоговые преступления и отмывание денег» /Ср/	2	6	ПК-3	Л1.6 Э1 Э2 Э3 Э4 Э5 Э6			
2.7	Анализ типологий по обналичиванию преступных доходов /Пр/	2	2	ПК-3	Л1.6 Э1 Э2 Э3 Э4 Э5 Э6			
2.8	Анализ типологий по обналичиванию преступных доходов /Ср/	2	6	ПК-3	Э3 Э4 Э5 Э6			
2.9	Риски использования электронных денег для отмывания (легализации) доходов и финансирования терроризма» /Пр/	2	2	ПК-3	Э1 Э2 Э3 Э4 Э5 Э6			
2.10	Риски использования электронных денег для отмывания (легализации) доходов и финансирования терроризма» /Ср/	2	2	ПК-3	Э1 Э2 Э3 Э4 Э5 Э6			
2.11	Противодействие правонарушениям в сфере размещения заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для государственных и муниципальных нужд /Пр/	2	2	ПК-3	Э1 Э2 Э3 Э4 Э5 Э6			

2.12	Противодействие правонарушениям в сфере размещения заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для государственных и муниципальных нужд /Ср/	2	4	ПК-3	Э1 Э2 Э3 Э4 Э5 Э6			
2.13	Контактная работа /КрТО/	2	0,2	ПК-3	Э5 Э6			

5. ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ

5.1. Контрольные вопросы и задания

Вопросы для проверки уровня обученности ЗНАТЬ

1. Способы и схемы отмывания преступных доходов через внешнеторговые операции.
2. Инструменты и механизмы легализации преступных доходов посредством внешнеторговых операций
3. Типологии отмывания государственных средств: методы, инструменты, механизмы
4. Наиболее уязвимые сферы государственного финансирования
5. Роль коррупции в хищении бюджетных средств
6. Наиболее распространенные виды мошенничества с государственными средствами
7. Понятие организованной преступности. Международное и национальное законодательство.
8. Особенности деятельности организованных преступных групп, которые проявляются в операциях (сделках) с наличными и безналичными денежными средствами.
9. Понятие «государственной закупки». Международное и национальное законодательство.
10. Противодействие преступлениям в сфере государственных закупок.
11. Правонарушения, встречающиеся в сфере государственных закупок. Признаки подозрительности государственных контрактов.
12. Признаки подозрительной деятельности в сфере государственных закупок.
13. Понятие электронных денег (криптовалюты) и их особенности.
14. Общее состояние противодействия налоговым преступлениям и легализации (отмывания) доходов, полученных от их совершения.
15. Структура налоговых доходов и оценка налоговых преступлений, наносящих наибольший ущерб.
16. Признаки подозрительных операций и их участников, которые могут указывать на совершение налоговых преступлений.
17. Наиболее характерные способы легализации преступных доходов, полученных в результате совершения налоговых преступлений.
18. Опыт ПФР в области финансового мониторинга и расследования финансовой активности физических лиц на канале трансграничных переводов.
19. Понятие параллельного расследования.

Задачи/задания для проверки уровня обученности УМЕТЬ

1. Охарактеризуйте источники формирования финансовых ресурсов террористических организаций и направления их расходования.
2. Опишите мероприятия по выявлению и пресечению источников формирования финансовых ресурсов террористических организаций и направлений их расходования.
3. Раскройте содержание международной системы противодействия терроризму.
4. Охарактеризуйте содержание государственной системы противодействия терроризму и экстремизму в КР.
5. Определите отличия кыргызской и международной системы противодействия терроризму и экстремизму.
6. Установите основные принципы государственной политики в области противодействия терроризму в Кыргызской Республике, цель, задачи и направления дальнейшего развития общегосударственной системы противодействия терроризму в Кыргызской Республике.
7. Определите происхождение риска незаконного использования сектора некоммерческих организаций в целях терроризма.
8. Приведите примеры, иллюстрирующие способы незаконного использования некоммерческих организаций в целях терроризма.
9. Охарактеризуйте способы выявления и пресечения незаконного использования некоммерческих организаций в целях терроризма.
10. Выявите механизм и элементы режима целевых финансовых санкций, противодействующих финансированию терроризма.
11. Опишите роль режима целевых финансовых санкций в борьбе с финансированием терроризма.
12. Укажите особенности пересмотра, исключения из режима целевых финансовых санкций и размораживания активов лиц и организаций.
13. Укажите особенности замораживания и наложения запрета на денежные средства и другие активы лиц и организаций, в отношении которых установлены финансовые санкции.
14. Перечислите инструменты противодействия финансированию терроризма и экстремизма в России.
15. Назовите меры ответственности за террористическую и экстремистскую деятельность, установленные российским законодательством.
16. Укажите особенности финансовых расследований по линии противодействия финансированию терроризма и легализации преступных доходов

Задачи/задания для проверки уровня обученности ВЛАДЕТЬ

1. Проведите сравнительный анализ механизмов борьбы с финансированием терроризма двух международных организаций, используя материалы Конвенции Совета безопасности ООН и пояснительные записки к разделу С Рекомендаций ФАТФ.
2. Сравните процедуры и полномочия включения лиц и организаций в режим целевых финансовых санкций, установленные Рекомендациями ФАТФ и кыргызским законодательством.
3. Определите соответствие российской практики противодействия финансированию терроризма Рекомендациям ФАТФ.

5.2. Темы курсовых работ (проектов)

Дисциплина не предусматривает написание курсовых работ

5.3. Фонд оценочных средств

Темы докладов:

1. Общая ситуация по обороту наличных средств. Положительный опыт по снижению доли наличных операций
2. Институт финансового расследования: проблемы и перспективы развития
3. Параллельное финансовое расследование: рекомендации ФАТФ и модели
4. Основы методики расследования финансовых преступлений
5. Методика расследования налоговых преступлений
6. Взаимодействие правоохранительных органов с подразделениями финансовой разведки
7. Деятельность ПФР, возможности и аналитическая работа
8. Алгоритм оценки рисков, поступающих в ПФР сообщений о подозрительных операциях
9. Значение и необходимость финансовых расследований
10. Риски использования наличных денежных средств в целях ОД
11. Доля финансовых расследований, связанных с обналичиванием и получением наличных денег
12. Анализ типологий по обналичиванию преступных доходов и их классификация.
13. Виды преступлений в качестве источника происхождения преступных денег
14. Основные механизмы и инструменты вовлечения преступной наличности в законный оборот
15. Типологии совершения обналичивания доходов, полученных преступным путем
16. Характеристики, подлежащие автоматизации в целях выявления элементов незаконного обналичивания
17. Примеры успешных расследований по обналичиванию денежных средств
18. Критерии подозрительности, характеризующие операции по необоснованному обналичиванию денег.
19. Международное сотрудничество в целях успешного финансового расследования
20. Финансовые расследования и конфискация доходов от преступной деятельности

Постройте типологические схемы финансовых преступлений:

Задача 1. Государственное предприятие "А" в лице руководителя Асанова размещает государственную закупку товаров и услуг на сумму в размере 100 000 долларов США. В тендере участвуют несколько субъектов ООО "Б" руководитель Рашупкин, ООО "В" руководитель Бектурганов и ООО "Д" руководитель Эшпаев. 08.06.2021 года размещается государственный заказ на предоставление товаров и услуг на сумму в размере 100 000 долларов США и ООО «Б» объявляется победителем этой государственной закупки, а 10.06.2021 года руководитель Государственного предприятия «А» Асанов покупает себе новый автомобиль Мерседес-Бенц за наличную сумму в размере 38 000 долларов США. Какой вид финансового преступления совершен и на какую сумму.

Задача 2.

В государственный сектор приобретается 10 новых автомобилей и объявляется тендер на их предоставление для субъекта «Б» за определенные сроки. ООО «А» размещает свое предложение по предоставлению 10 автомобилей по цене 35 000 долларов США за каждую. Субъект «Б» объявляет победителем тендера ООО «А». До исполнения заказа, от 02.04.21 имеется платежный документ на 230000 долларов США о том, что ООО «А» закупает у ООО «В» 10 автомобилей по цене 23 000 долларов США за каждую. Далее 5.04.21 года ООО "А" исполняет свои обязательства по предоставлению автомобилей перед субъектом «Б». Выполнив обязательства, 6.04.21 года ООО «А» получает 350 000 долларов США от субъекта «Б» и 8.04.2021 года переводит 120 000 долларов, разницу от покупки продажи автомобилей, на банковский счет руководителя ООО "А", откуда 50 000 долларов США 10.04.2021 года руководитель ООО "А" переводит на банковский счет руководителя субъекта «Б». Руководитель субъекта «Б» 12.04.2021 года снимает 25 000 долларов на свои нужды. Какой тип финансового правонарушения совершен и какова его цена.

Задача 3.

Крупная ювелирная компания, имеющая собственное производство ювелирных изделий, осуществляет их реализацию в розницу через собственную торговую сеть. Кроме того, она ведет оптовую продажу. Для производства ювелирных изделий используются золотые слитки, которые приобретаются в коммерческом банке. Оплата и поставка слитков осуществляется по фиктивным договорам через ряд посредников (далее – “подставные” компании “А” и “Б”). Первый посредник – Компания “А” работает по агентским договорам в интересах Банка – продавца золотых слитков и конечного покупателя данных слитков. Использование агентских договоров позволяет уклониться от уплаты НДС при продаже банком золотых слитков. При этом известно, что неуплаченный НДС примерно поровну делится между банком и реальным покупателем золотых слитков.

Второй посредник – компания “Б” имеет другое функциональное предназначение. Основная его роль сводится к имитации производства из золотых слитков ювелирных изделий и их полуфабрикатов, а так же - к имитации реализации последних. При этом прибыль от этой деятельности выводится из под налогообложения в “теневой” оборот путем перечисления денежных средств в адрес других “подставных” компаний. Следует отметить, что наличие подставной компании “Б” создает условия для использования в производстве ювелирных изделий, помимо купленных у банка золотых слитков,

золота, имеющего нелегальное происхождение. Оплата золота, имеющего нелегальное происхождение, может проводиться компаний “Б” в адрес других “подставных” компаний.

Постройте типологическую схему и определите индикаторы подозрительности финансового преступления.

5.4. Перечень видов оценочных средств

Устный опрос
Доклад
Решение задач
Зачет с оценкой

6. УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ И ИНФОРМАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

6.1. Рекомендуемая литература

6.1.1. Основная литература

	Авторы, составители	Заглавие	Издательство, год
Л1.1	Исраилов М.И.	Особенности национальной системы противодействия финансированию террористической деятельности и легализации (отмыванию) преступных доходов Кыргызской Республики	Бишкек-Москва, 2019
Л1.2	В.С. Ефимов, С.В. Ефимов	Финансовые расследования и финансовый контроль	
Л1.4	Пикуров Н.И.	Налоговые преступления как предикатные в отношении легализации преступных доходов: подходы к реализации международных стандартов: научное издание	М.: МУМЦФМ 2014
Л1.5	Доолатбек уулу Ш., Исраилов М.И.	Коррупция как угроза экономической безопасности и методы борьбы с ней в Кыргызстане: выпускная квалификационная работа	Бишкек 2019
Л1.6	Новак Э.О., Сыдыгалиева А.С.	Экономическая безопасность, как фактор стабильности национальной безопасности, в условиях глобализации терроризма: магистерская диссертация	Бишкек 2019
Л1.7	Субанов Н.Ж., Сыдыгалиева А.С.	Оценка рисков легализации (отмывания) преступных доходов и финансирование терроризма, и риск-ориентированный подход в зарубежных странах: магистерская диссертация	Бишкек 2019

6.1.2. Дополнительная литература

	Авторы, составители	Заглавие	Издательство, год
Л2.1	Т.И. Сайфутдинов; Отв. ред. Н.Н. Сулайманова	Противодействие терроризму: Монография	Бишкек.: Изд-во КРСУ 2008
Л2.2	А.Е. Сувалов	Противодействие терроризму на национальном уровне	
Л2.3		Система противодействия легализации преступных доходов и финансированию терроризма эффективно действует: интервью с руководителем Федеральной службы по финансовому мониторингу В.А. Зубковым)	
Л2.4	Ярлыков С.Ю.	История и причины возникновения нового направления в банковской деятельности: противодействие легализации преступных доходов	
Л2.5	Ярлыков С.Ю.	Органы финансового контроля в системе противодействия легализации преступных доходов и финансированию терроризма	
Л2.6	Новиков И.	Российская система противодействия легализации преступных доходов и финансированию терроризма	
Л2.7	Гриб В.Г.	К вопросу о разработке проблемы противодействия легализации преступных доходов на международном	

	Авторы, составители	Заглавие	Издательство, год
Л2.8	Яковлев А.Ю.	Глобальное и региональное противодействие терроризму (на примере ООН и СААРК)	
Л2.9	Бабичева Ю.А.	Борьба с легализацией преступных доходов: опыт и перспективы	
Л2.10	Фомин В.Н.	Правовые аспекты риска в сфере противодействия легализации преступных доходов	
Л2.11	Шеров М.Р.	Ответственность юридических лиц за отмывание денег	
6.1.3. Методические разработки			
	Авторы, составители	Заглавие	Издательство, год
Л3.1	А.Д. Уметова	Методические рекомендации по подготовке и написанию выпускной работы, магистерской диссертации, курсовой работы и реферата. Для студентов и магистрантов направления "Экономика"	2013
Л3.2	Исраилов М.И., Шевченко Т.Н.	Методическое пособие для магистрантов по выполнению научно-исследовательских работ и магистерской диссертации	Бишкек: Изд-во КРСУ 2016
6.2. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети "Интернет"			
Э1	Сайт Международного учебно-методического центра по финансовому мониторингу		http://www.mumcfm.ru
Э2	Сайт Федеральной службы по финансовому мониторингу		http://www.fedsfm.ru
Э3	Сайт Евразийской группы		http://eurasiangroup.org/ru
Э4	Сайт Рабочей группы ОЭСР по борьбе с отмыванием денег		http://www.fatf-gafi.org
Э5	Сайт Государственной службы финансовой разведки		https://www.fiu.gov.kg/
Э6	Сайт Учебно-методический центр ГСФР		https://umc.kg/
6.3. Перечень информационных и образовательных технологий			
6.3.1 Компетентностно-ориентированные образовательные технологии			
6.3.1.1	1. Традиционные образовательные технологии-лекции, семинары.		
6.3.1.2	2. Инновационные образовательные технологии - использование на семинарских занятиях интерактивных методов обучения (мозговой штурм, ролевая игра, работа в малых группах, семинар- дискуссия).		
6.3.1.3	3. Информационные образовательные технологии – использование компьютерной техники при проведении учебных занятий для выработки умения работать с информацией (проектор, электронная мультимедийная доска, переносной ноутбук, электронная библиотека)		
6.3.2 Перечень информационных справочных систем и программного обеспечения			
6.3.2.1	1. Официальный сайт Министерства юстиции КР minjust.gov.kg		
6.3.2.2	2. Официальный сайт Верховного суда КР sot.kg		
6.3.2.3	3. Официальный сайт Кабинета Министров КР http:// www.gov.kg/		
6.3.2.4	4. Официальный сайт Министерства финансов КР http://www.minfin.kg/		
6.3.2.5	5. Электронная библиотека www.iprbookshop.ru		
6.3.2.6	6. Электронная библиотека КРСУ http://www.ib.krsu.edu.kg/index.php?name=new		
6.3.2.7	7. Сайт Международного учебно-методического центра по финансовому мониторингу http://www.mumcfm.ru		
6.3.2.8	8. Сайт Федеральной службы по финансовому мониторингу http://www.fedsfm.ru		
6.3.2.9	9. Сайт Евразийской группы http://www.eurasiangroup.org		
6.3.2.10	10. Сайт Рабочей группы ОЭСР по борьбе с отмыванием денег http://www.fatf-gafi.org		
6.3.2.11	11. Сайт Государственной службы финансовой разведки https://www.fiu.gov.kg/		
6.3.2.12	12. Сайт Учебно-методический центр ГСФР https://umc.kg/		

7. МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

7.1	В ходе проведения занятий используются аудитории:
7.2	503 - интерактивная доска, мультимедийный комплекс, видеонаблюдение, доступ к сети Интернет
7.3	508 – интерактивная доска, мультимедийный комплекс, видеонаблюдение, доступ к сети Интернет
7.4	506 – мультимедийный комплекс с доступом к сети Интернет
7.5	512 – переносной мультимедийный комплекс с доступом к сети Интернет
7.6	417 – переносной мультимедийный комплекс с доступом к сети Интернет
7.7	401 – переносной мультимедийный комплекс с доступом к сети Интернет
7.8	403 – переносной мультимедийный комплекс с доступом к сети Интернет
7.9	501 Центр тестирования КРСУ оборудованный 20 компьютерами, видеонаблюдением, базой тестовых заданий и доступом в Интернет
7.10	504 – читальный зал библиотеки оборудованный 20 компьютерами с доступом к сети Интернет и электронной библиотеке

8. МЕТОДИЧЕСКИЕ УКАЗАНИЯ ДЛЯ ОБУЧАЮЩИХСЯ ПО ОСВОЕНИЮ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

Общие методические указания по изучению курса "Методика и типологии финансовых расследований»

Современный процесс подготовки магистра предполагает необходимость прохождения специализации в определенной правовой сфере, а также дальнейшей практики в профильных органах и учреждениях, в которых, в основном, предстоит специализироваться магистрам.

Процесс обучения в вузе предполагает не только запоминание фактов, определенной информативной насыщенности, но и способности, умения впитывать полученные знания, выстроить их в логическую цепочку, упорядочить, сделать их органической частью мировоззрения, личного ощущения. Большая роль в этом отводится и самостоятельной работе магистрантов. Для достижения наибольших результатов в усвоении дисциплины магистрантам предлагается учесть несколько рекомендаций.

Для подготовки к лекциям и семинарам преподавателю и магистранту необходимо использовать тематику рабочей программы дисциплины (РПД) с подробным ее изучением.

Правовые отрасли оснащены всякого рода справочниками, вполне доступны ресурсы информационных служб (ТОКТОМ, ГАРАНТ, Консультант), сайты государственных органов (Министерства юстиции, Государственной службы финансовой разведки и другие), а также международных организаций (ФАТФ, ЕАГ и др.).

При подготовке к итоговому зачету необходимо изучить или повторить пройденный материал, вопросы семинаров предыдущих тем с использованием дидактических материалов тематики этих тем, а также следить за изменением и динамикой законодательства в сфере ПФТД/ЛПД, использовать данные СМИ, печатных изданий в сфере политики противодействия терроризму и легализации преступных доходов, финансовому расследованию. При подготовке к зачету необходимо подробно и внимательно изучить вопросы и обратить внимание на изучение и изложение общих положений международного права, и сопутствующих действующих НПА в сфере международного противодействия терроризму и легализации преступных доходов, финансовым расследованиям в Кыргызской Республике и Российской Федерации.

1. Доклад

Доклад – вид самостоятельной работы, используется в учебных и внеаудиторных занятиях, способствует формированию навыков исследовательской работы, расширяет познавательные интересы, приучает критически мыслить. При написании доклада по заданной теме составляют план, подбирают основные источники. В процессе работы с источниками, систематизируют полученные сведения, делают выводы и обобщения. Подготовка доклада требует от обучающегося большой самостоятельности и серьезной интеллектуальной работы, которая принесет наибольшую пользу, если будет включать с себя следующие этапы:

- изучение наиболее важных научных работ по данной теме, перечень которых необходимо согласовать с преподавателем;
- анализ изученного материала, выделение наиболее значимых для раскрытия темы доклада фактов, мнений разных ученых и научных положений;
- обобщение и логическое построение материала доклада, например, в форме развернутого плана;
- написание текста доклада с соблюдением требований научного стиля.

Построение доклада включает три части: вступление, основную часть и заключение. Во вступлении указывается тема и цель доклада, обозначается ее актуальность и проблемные аспекты, установить основные понятия и термины доклада, логическую связь с другими темами или место рассматриваемой проблемы среди других проблем, дается краткий обзор источников, на материале которых раскрывается тема, и т.п.

Основная часть представляет последовательное раскрытие темы в целях решения обозначенной проблемы, должна иметь четкое логическое строение.

В заключении подводятся итоги, формулируются выводы, основные результаты и собственные суждения по поводу возможных путей решения рассмотренной проблемы, подчеркивается значение рассмотренной проблемы.

Для успешной подготовки доклада студенту необходимо:

- Уяснить для себя суть темы, которая вам предложена.
- Подобрать необходимую литературу (старайтесь пользоваться несколькими источниками для более полного получения информации).
- Тщательно изучить теоретический материал учебника по данной теме, чтобы легче ориентироваться в другой необходимой литературе и не сделать элементарных ошибок.
- Тщательно изучить подобранный материал (выделяя самое главное по ходу чтения).

• Составить план доклада, который рекомендуется согласовать с преподавателем • Написать текст доклада и доложить информацию. • Для лучшего уяснения материала слушателями, можно сопроводить доклад, подготовкой мультимедийной презентации. Текст доклада должен составлять 3-6 печатных листа. Данный объем текста обеспечит выступление студента в течение 7-10 минут в соответствии с регламентом. Следовательно, необходимо тщательно отбирать материал для доклада, не перегружая его лишней информацией. Очень важно уложиться в отведенное для доклада время: если вас прервут на середине доклада, то вы не сможете сообщить самого главного – результатов вашей самостоятельной работы, что отрицательно отразится на качестве выступления и существенно снизит оценку. Конспект доклада должен кратко отражать главные моменты из введения, основной части и заключения. Во время подготовки конспекта следует подобрать и необходимый иллюстративный материал, сопровождающий доклад (основные тезисы, формулы, схемы, чертежи, таблицы, графики и диаграммы, фотографии и т.п.), который можно оформить в виде презентации 2. Решение задач - это процесс решения некоторого числа отдельных задач, которые содержат информацию о финансовых операциях, в процессе оформления которых были совершены преступления. Поэтому студентам необходимо используя аналитические методы исследования, информацию с различных официальных источников построить типологические схемы финансовых расследований. Финансовое расследование – это расследование финансовых аспектов преступной деятельности. В силу того, что финансовые преступления носят разноплановый характер, могут совершаться в различных финансовых сферах, с применением различных механизмов и инструментов, например налоговые преступления, преступления в сфере бюджета, коррупционные преступления, транснациональные и многие другие, магистрантам необходимо очень внимательно ознакомиться с содержанием практического задания, определить тип преступления, в какой конкретно сфере совершено преступление, проанализировать все возможные факторы, характеризующие конкретную заданную ситуацию, совершенное преступление. Необходимо восстановить всю цепочку финансового преступления, построив аналитическую схему и ответить на поставленные вопросы, дать оценку этой ситуации. Общая оценка за типологическую схему определяется как простая сумма баллов по следующим четырем критериям: 1. объективность и всесторонность проведенного анализа ситуации; 2. обоснованность выводов и рекомендаций; 3. оптимальность решений; 4. правильность ответов на вопросы в ходе дискуссии. Самостоятельная работа студента - включает в себя работу с конспектами лекций, изучение и конспектирование дополнительной литературы в соответствии программой дисциплины. Самостоятельная работа выполняется обучающимися магистрантами в свободное от основных занятий время в произвольном режиме. Контроль и оценка выполняемой самостоятельной работы осуществляется преподавателем в пределах времени, отведенного на обязательные учебные занятия по дисциплине. Самостоятельная работа магистратов в ходе семестра является важной составной частью учебного процесса и необходима для закрепления и углубления знаний, полученных в период сессии на лекциях, практических и интерактивных занятиях, а также для индивидуального изучения дисциплины в соответствии с программой и рекомендованной литературой. Самостоятельная работа выполняется в виде подготовки презентации или сообщения по отдельным вопросам, реферативного обзора. Контроль качества самостоятельной работы может осуществляться с помощью устного опроса на практических занятиях, проверки реферативных обзоров. Интерактивные формы проведения семинарских занятий. Семинар-дискуссия. Как интерактивный метод обучения означает исследование или разбор. Образовательной дискуссией называется целенаправленное, коллективное обсуждение конкретной проблемы (ситуации), сопровождающееся обменом идеями, опытом, суждениями, мнениями в составе группы. Дискуссия предусматривает обсуждение какого-либо вопроса или группы связанных вопросов компетентными лицами с намерением достичь взаимоприемлемого решения. Дискуссия является разновидностью спора, близкой к полемике, и представляет собой серию утверждений, по очереди высказываемых участниками. Заявления последних должны относиться к одному и тому же предмету или теме, что сообщает обсуждению необходимую связность.
--

ПРИЛОЖЕНИЕ 1.

ТЕХНОЛОГИЧЕСКАЯ КАРТА ДИСЦИПЛИНЫ **«Методика и типологии финансовых расследований»**

Курс 1, семестр 2, Количество ЗЕ - 2, Ответность –зачет с оценкой

Курс 1, семестр 2, количество ЗЕТ – 2, 61 часов в зачетной единице					
Название модулей дисциплины согласно РПД	Контроль	Форма контроля	зачетный минимум	зачетный максимум	графи к контролю
Модуль 1					
1. Оперативная и правоохранительная деятельность в сфере ПФТД/ЛПД	Текущий	Конспектирование тем, устный опрос	5	10	30
	Рубежный	Доклад	10	20	
Модуль 2					

2/ Типологические исследования в сфере противодействия отмыванию преступных доходов и финансирования терроризма	Текущий	Активность, посещаемость	5	10	35
	Рубежный	Решение задач	20	30	
ВСЕГО за семестр			40	70	
Промежуточный контроль (Зачет/Экзамен)			20	30	
Семестровый рейтинг по дисциплине			60	100	

Модуль	логически завершенная часть дисциплины
Текущий контроль	самостоятельная работа обучающегося, посещаемость и активность на занятиях
Рубежный контроль	проверка полноты знаний и умений по материалу модуля в целом
Промежуточный контроль	завершенная задокументированная часть учебной дисциплины – совокупность тесно связанных между собой модулей дисциплины.

ПРИЛОЖЕНИЕ 2.

Шкалы оценивания текущего контроля

Устный опрос

№	Наименование показателя	Отметка (в %)
1	Оригинальность и убедительность	0-15
2	Понимание проблематики и адекватность трактовки	0-25
3	Обоснованное привлечение причинно-следственных связей и социологических данных (уместность и достоверность сведений)	0-40
4	Ключевые слова (их важность для заявленной темы, грамотное употребление, количество)	0-10
5	Логичность и последовательность устного высказывания	0-10
Всего баллов		10 баллов

Активность, посещаемость

	0 баллов	Менее 60%	60-74%	75-84%	85-100%	Баллы(макс)
Посещаемость	Неявка более 3х раз без уважительной причины	Неявка 2-3 раза без уважительной причины	Неявка без уважительной причины не более 1 раза	100%-ая посещаемость	100%-ая посещаемость	3
Активность	Отсутствие активности	Слабая активность	Средняя активность	Достаточная активность	Исключительная активность	3
Самостоятельная работа студента	Отсутствие СРС	Низкая выполняемость СРС	Средняя выполняемость СРС	Выполнение всех необходимых работ	Выполнение всех необходимых работ	4
Итого баллов:						10

Шкала оценивания доклада

	Нет ответа - 0 %	Минимальный ответ - 31-60 %	Изложенный, раскрытый ответ - 60-69 %	Законченный полный ответ - 70-84 %	Образцовый, примерный, достойный подражания ответ - 85-100 %	Вес критерия
Раскрытие темы (актуальность)	-	Тема не раскрыта.	Тема раскрыта не полностью. Выводы не сделаны или	Тема раскрыта. Проведен анализ	Тема раскрыта полностью. Проведен анализ	50

		Отсутствуют выводы	выводы не обоснованы	проблемы без привлечения дополнительно й литературы. Не все выводы сделаны или обоснованы.	проблемы с привлечением дополнительной литературы. Выводы сделаны.	
Представление (Логика изложения доклада)	-	Представляе мая информация логически не связана. Не использованы профессиона льные термины.	Представляемая информация не систематизирована и не последовательна. Использован 1-2 профессиональных термина	Представляема я информация систематизиро вана и последователь на. Использовано более 2-х профессиональ ных терминов.	Представляемая информация систематизирова на, последовательна и логически связана. Использовано более 5 профессиональн ых терминов.	20
Оформление (Структура работы)	-	Больше 4 ошибок в представляем ой информации	Частично 3-4 ошибки в представляемой информации	Не более 2-х ошибок в представляемо й информации	Правильно применены требования к докладу. Отсутствуют ошибки в представленной информации	20
Ответы на вопросы	-	Нет ответов на вопросы	Только ответы на элементарные вопросы	Ответы на вопросы полные или частично полные.	Ответы на вопросы полные с приведением примеров и пояснений	10
Балл (маж)		3	5	6	7	20

Шкала оценивания практических задач

Критерий	Вес критер ия	Минимал ный ответ	Изложенный частично раскрытый ответ - 60-69 %	Законченный полный ответ - 70-84 %	Образцовый, примерный, достойный подражания ответ - 85-100 %	Отме тка (в %)
объективность и всесторонность проведенного анализа ситуации	25	Нет понимания самой ситуации	Анализ ситуации проведен частично	Подготовлен достаточно объективный анализ ситуации, но некоторые моменты раскрыты не в полной мере	Проведен полный и объективный анализ предложенной ситуации	7
обоснованность выводов и рекомендаций	25	Задание выполнено не последователь но и не обоснованно	Неполная обоснованност ь выводов, нет рекомендаций по итогам	Представленны й анализ в достаточно систематизиров ан и последователен	Все выводы в представленном анализе обоснованы. Даны конкретные рекомендации и ответы на поставленные вопросы	8
оптимальность решений	25	Решений по рассматривае му заданию нет	Решения предложены частично	Предлагаемые решения выполнены, но без четкой аргументации	Творческое представление оптимальных способов решения	7
правильность ответов и построения	25	Нет ответов на вопросы	В ходе дискуссии по кейсу ответы	Ответы на вопросы в ходе дискуссии по	Ответы полные с приведением конкретных	8

типологической схемы			только на элементарные вопросы	кейсу полные или частично полные.	вариантов решений по поставленному вопросу	
					Итого баллов	30

**Оценивание ответа на зачете с оценкой / экзамене
(примерное в зависимости от структуры билета)**

30-балльная шкала	Показатели	Критерии
Отлично	Полнота изложения теоретического материала; Полнота и правильность решения практического задания; Правильность и/или аргументированность изложения (последовательность действий); Самостоятельность ответа; Культура речи; и т.д.	Дан полный, в логической последовательности развернутый ответ на поставленный вопрос, где он продемонстрировал знания предмета в полном объеме учебной программы, достаточно глубоко осмысливает дисциплину, самостоятельно, и исчерпывающе отвечает на дополнительные вопросы, приводит собственные примеры по проблематике поставленного вопроса, решил предложенные практические задания без ошибок.
Хорошо		Дан развернутый ответ на поставленный вопрос, где студент демонстрирует знания, приобретенные на лекционных и семинарских занятиях, а также полученные посредством изучения обязательных учебных материалов по курсу, дает аргументированные ответы, приводит примеры, в ответе присутствует свободное владение монологической речью, логичность и последовательность ответа. Однако допускается неточность в ответе. Решил предложенные практические задания с небольшими неточностями.
Удовлетворительно		Дан ответ, свидетельствующий в основном о знании процессов изучаемой дисциплины, отличающийся недостаточной глубиной и полнотой раскрытия темы, знанием основных вопросов теории, слабо сформированными навыками анализа явлений, процессов, недостаточным умением давать аргументированные ответы и приводить примеры, недостаточно свободным владением монологической речью, логичностью и последовательностью ответа. Допускается несколько ошибок в содержании ответа и решении практических заданий.
Неудовлетворительно		Дан ответ, который содержит ряд серьезных неточностей, обнаруживающий незнание процессов изучаемой предметной области, отличающийся неглубоким раскрытием темы, незнанием основных вопросов теории, несформированными навыками анализа явлений, процессов, неумением давать аргументированные ответы, слабым владением монологической речью, отсутствием логичности и последовательности. Выводы поверхностны. Решение практических заданий не выполнено, т.е студент не способен ответить на вопросы даже при дополнительных наводящих вопросах преподавателя.