



Цифровые финансовые активы

рабочая программа дисциплины (модуля)

Закреплена за кафедрой **Административного и финансового права**

Учебный план g40040140_23_2ю 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 **4 ЗЕТ**

Часов по учебному плану 144

в том числе:

аудиторные занятия 28

самостоятельная работа 84

экзамены 31,7

Виды контроля в семестрах:
экзамены 4

Распределение часов дисциплины по семестрам

Семестр (<Курс>.<Семестр на курсе>)	4 (2.2)		Итого	
Неделя	10			
Вид занятий	уп	рп	уп	рп
Лекции	12	12	12	12
Практические	16	16	16	16
Контактная работа в период экзаменационной	0,3	0,3	0,3	0,3
В том числе инт.	8	8	8	8
В том числе в форме практ.подготовки	2	2	2	2
Итого ауд.	28	28	28	28
Контактная работа	28,3	28,3	28,3	28,3
Сам. работа	84	84	84	84
Часы на контроль	31,7	31,7	31,7	31,7
Итого	144	144	144	144

Программу составил(и):

к.ю.н., доцент, Иманкулова Айзада Нурбековна



Рецензент(ы):

д.ю.н., зав. кафедрой МиКП КРСУ, Джумагулов А.М.;

Директор Учебного центра ГСФР, Омурбекова Лида Омурбековна

Рабочая программа дисциплины

разработана в соответствии с ФГОС 3++:

Федеральный государственный образовательный стандарт высшего образования - магистратура по направлению подготовки 40.04.01 Юриспруденция (приказ Минобрнауки России от 25.11.2020 г. № 1451)

составлена на основании учебного плана:

Направление подготовки 40.04.01 - РФ, 530500 - КР Юриспруденция

Магистерская программа "Правовое обеспечение экономической безопасности в сфере противодействия легализации (отмыванию) преступных доходов"

утвержденного учёным советом вуза от 27 июня 2023 г. протокол № 11

Рабочая программа одобрена на заседании кафедры

Протокол от 15.09.2023 г. № 1

Срок действия программы: 2023-2025 уч.г.

Зав. кафедрой к.ю.н., доцент Сыдыгалиева А.С.



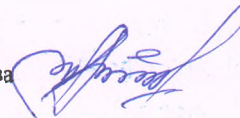
Визирование РПД для исполнения в очередном учебном году

Председатель УМС

27.06 2024 г.

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

Протокол от 20.05 2024 г. № 9
Зав. кафедрой к.ю.н., доцент А.С. Сыдыгалиева



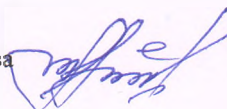
Визирование РПД для исполнения в очередном учебном году

Председатель УМС

23.06 2025 г.

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

Протокол от 25.05 2025 г. № 9
Зав. кафедрой к.ю.н., доцент А.С. Сыдыгалиева



Визирование РПД для исполнения в очередном учебном году

Председатель УМС

_____ 2026 г.

Рабочая программа пересмотрена, обсуждена и одобрена для
исполнения в 2026-2027 учебном году на заседании кафедры
Административного и финансового права

Протокол от _____ 2026 г. № ____
Зав. кафедрой к.ю.н., доцент А.С. Сыдыгалиева

Визирование РПД для исполнения в очередном учебном году

Председатель УМС

_____ 2027 г.

Рабочая программа пересмотрена, обсуждена и одобрена для
исполнения в 2027-2028 учебном году на заседании кафедры
Административного и финансового права

Протокол от _____ 2027 г. № ____
Зав. кафедрой к.ю.н., доцент А.С. Сыдыгалиева

1. ЦЕЛИ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ

1.1	Целью дисциплины является формирование у студентов комплексного представления об организации обращения и регулирования оборота цифровых финансовых активов, а также выработка навыков использования цифровых технологий в профессиональной деятельности
-----	---

2. МЕСТО ДИСЦИПЛИНЫ В СТРУКТУРЕ ООП

Цикл (раздел) ООП:		Б1.В
2.1	Требования к предварительной подготовке обучающегося:	
2.1.1	Управление проектами	
2.1.2	Организационное поведение	
2.1.3	Методология научного познания	
2.2	Дисциплины и практики, для которых освоение данной дисциплины (модуля) необходимо как предшествующее:	
2.2.1	Преддипломная практика	
2.2.2	Подготовка к процедуре защиты и защита выпускной квалификационной работы	
2.2.3	Подготовка к сдаче и сдача государственного экзамена	

3. КОМПЕТЕНЦИИ ОБУЧАЮЩЕГОСЯ, ФОРМИРУЕМЫЕ В РЕЗУЛЬТАТЕ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)**ПК-2: Способен принимать участие в проведении юридической экспертизы проектов нормативных правовых актов**

Знать:	
Уровень 1	Правовую природу и классификацию НПА
Уровень 2	Понятие и методы юридической экспертизы НПА
Уметь:	
Уровень 1	толковать НПА
Уровень 2	применять основные методы юридической экспертизы НПА
Владеть:	
Уровень 1	юридической терминологией
Уровень 2	навыками юридической экспертизы НПА

В результате освоения дисциплины обучающийся должен

3.1	Знать:
3.1.1	- эволюцию ЦФА на отечественном и зарубежном рынке
3.1.2	- природу и классификацию ЦФА
3.1.3	- правовую основу ЦФА в КР
3.1.4	- особенности налогообложения ЦФА
3.2	Уметь:
3.2.1	- классифицировать ЦФА
3.2.2	- анализировать правовую основу оборота ЦФА
3.2.3	- применять основные инструменты ЦФА
3.3	Владеть:
3.3.1	- идентификации рисков оборота ЦФА
3.3.2	- применения инструментов бухгалтерского и налогового учета ЦФА

4. СТРУКТУРА И СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

Код занятия	Наименование разделов и тем /вид занятия/	Семестр / Курс	Часов	Компетенции	Литература	Инте ракт.	Пр. подг.	Примечание
	Раздел 1. Теоретические основы ЦФА							
1.1	Обзор цифровых финансовых инструментов и трендов /Лек/	4	2	ПК-2	Л2.1 Э1			
1.2	Обзор цифровых финансовых инструментов и трендов /Пр/	4	2	ПК-2	Л1.1 Л1.2 Л1.3 Л1.4Л2.1 Э1	2		

1.3	Цифровые права, цифровой сом и криптовалюта /Ср/	4	20	ПК-2	Л1.1 Л1.2 Л1.3 Л1.4Л2.1 Э1			
	Раздел 2. Инфраструктура рынка ЦФА							
2.1	Основные участники рынка ЦФА: операторы, эмитенты, инвесторы /Лек/	4	2	ПК-2	Л1.1 Л1.2 Л1.3 Л1.4Л2.1 Э1			
2.2	Основные участники рынка ЦФА: операторы, эмитенты, инвесторы /Пр/	4	4	ПК-2	Л1.1 Л1.2 Л1.3 Л1.4Л2.1 Э1	2		
2.3	Цифровые права: понятие и классификация /Ср/	4	20	ПК-2	Л1.1 Л1.2 Л1.3 Л1.4Л2.1 Э1			
2.4	Актуальные проблемы рынка ЦФА. Отличие ЦФА от классических финансовых инструментов /Лек/	4	2	ПК-2	Л1.1 Л1.2 Л1.3 Л1.4Л2.1 Э1			
2.5	Актуальные проблемы рынка ЦФА. Отличие ЦФА от классических финансовых инструментов /Пр/	4	2	ПК-2	Л1.1 Л1.2 Л1.3 Л1.4Л2.1 Э1		2	
2.6	Актуальные проблемы рынка ЦФА. Отличие ЦФА от классических финансовых инструментов /Ср/	4	10	ПК-2	Л1.1 Л1.2 Л1.3 Л1.4Л2.1 Э1			
	Раздел 3. Правовое регулирование ЦФА							
3.1	Правовое регулирование ЦФА в мире и в КР /Лек/	4	2	ПК-2	Л1.1 Л1.2 Л1.3 Л1.4Л2.1 Э1			
3.2	Правовое регулирование ЦФА в мире и в КР /Пр/	4	4	ПК-2	Л1.1 Л1.2 Л1.3 Л1.4Л2.1 Э1	2		
3.3	Правовое регулирование ЦФА в мире и в КР /Ср/	4	20	ПК-2	Л1.1 Л1.2 Л1.3 Л1.4Л2.1 Э1			
3.4	Актуальные риски оборота ЦФА /Лек/	4	2	ПК-2	Л1.1 Л1.2 Л1.3 Л1.4Л2.1 Э1			
3.5	Актуальные риски оборота ЦФА /Пр/	4	2	ПК-2	Л1.1 Л1.2 Л1.3 Л1.4Л2.1 Э1			
	Раздел 4. Налогообложение ЦФА							
4.1	Особенности налогового учета ЦФА /Лек/	4	2	ПК-2	Л1.1 Л1.2 Л1.3 Л1.4Л2.1 Э1			
4.2	Особенности налогового учета ЦФА /Пр/	4	2	ПК-2	Л1.1 Л1.2 Л1.3 Л1.4Л2.1 Э1	2		

4.3	Особенности налогового учета ЦФА /Ср/	4	14	ПК-2	Л1.1 Л1.2 Л1.3 Л1.4Л2.1 Э1			
4.4	/КрЭк/	4	0,3	ПК-2	Л1.1 Л1.2 Л1.3 Л1.4Л2.1 Э1			
4.5	/Экзамен/	4	31,7	ПК-2	Л1.1 Л1.2 Л1.3 Л1.4Л2.1 Э1			

5. ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ

5.1. Контрольные вопросы и задания

Вопросы для подготовки к зачету:

1. Понятие и современное состояние рынка ЦФА
2. История становления и развития рынка ЦФА
3. Классификация ЦФА
4. Технологии блокчейн как организационная основа ЦФА
5. ЦФА и криптовалюта: вопросы соотношения
6. ЦФА и цифровой сом: вопросы соотношения
7. Токенизация ЦФА
8. Мировой опыт токенизации ЦФА
9. Правовой статус оператора ОИС
10. Правовой статус оператора обмена ЦФА
11. Эмитенты и инвесторы на рынке ЦФА
12. ЦФА и классические финансовые инструменты

5.2. Темы курсовых работ (проектов)

Не предусмотрено

5.3. Фонд оценочных средств

Модуль 1. Подготовить презентацию на тему: "Лучшие зарубежные практики блокчейн технологий"

Модуль 2. Подготовить презентацию на тему: "Мировой опыт токенизации активов"

Модуль 3. Подготовить сравнительно-правовую таблицу на тему: "Правовой статус участников рынка виртуальных активов в КР"

Модуль 4. Разработать предложение-заявку для выхода вашего ЦФА на рынок

5.4. Перечень видов оценочных средств

1. Презентация
2. Сравнительная таблица
3. Предложение-заявка

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

6.1. Рекомендуемая литература

6.1.1. Основная литература

	Авторы, составители	Заглавие	Издательство, год
Л1.1	Волгина Н.А.	Международные финансы: учебник	М.: Кнорус 2023
Л1.2	Петрова Г.В.	Международное финансовое право: учебник для вузов/ Г.В. Петрова; Рекомендовано УМО. - 2-е изд., испр. и доп	М.: Юрайт 2020.
Л1.3	Сыдыгалиева А.С., Назарбекова Г.Н.	Финансовое право Кыргызской Республики: учебное пособие. В 2-х ч. Ч. 1	Бишкек: Изд-во КРСУ 2017
Л1.4	Фынчина Х.А.	Налоги и налоговая система Кыргызской Республики: учебник	Бишкек: Изд-во КРСУ 2022

6.1.2. Дополнительная литература

	Авторы, составители	Заглавие	Издательство, год
Л2.1	М. Ф. Ивлиева, А. С. Гуркин, А. В.	Финансовое право: практикум : учебно-методическое пособие для бакалавриата	Статут 2019

6.2. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети "Интернет"

Э1	Закон КР "О виртуальных активах"	https://cbd.minjust.gov.kg/112346/edition/1220896/ru
----	----------------------------------	---

6.3. Перечень информационных и образовательных технологий	
6.3.1 Компетентностно-ориентированные образовательные технологии	
6.3.1.1	1. Лекционные занятия
6.3.1.2	2. Практические занятия с применением интерактивных методов (групповая дискуссия)
6.3.2 Перечень информационных справочных систем и программного обеспечения	

7. МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)	
7.1	Для проведения данной дисциплины используется следующее программное обеспечение:
7.2	1. Ноутбук с выходом в сеть Интернет
7.3	2. Проектор для презентаций

8. МЕТОДИЧЕСКИЕ УКАЗАНИЯ ДЛЯ ОБУЧАЮЩИХСЯ ПО ОСВОЕНИЮ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)	
Методические рекомендации по созданию презентации Создание презентации состоит из трех этапов: 1. Планирование презентации – это многошаговая процедура, включающая определение целей, изучение аудитории, формирование структуры и логики подачи материала. Планирование презентации включает в себя: ☐ Анализ аудитории. ☐ Определение цели и задач исследования. ☐ Сбор информации по теме. ☐ Создание структуры презентации, единого стиля оформления. ☐ Планирование выступления, отбор содержания. ☐ Проверка логики подачи материала. ☐ Анализ качества графической информации, звукового сопровождения и видеоматериала, уместность переходов и анимации. ☐ Подготовка заключения. 2. Разработка презентации – методологические особенности подготовки слайдов презентации, включая вертикальную и горизонтальную логику, содержание и соотношение текстовой и графической информации. 3. Репетиция презентации – это проверка и отладка созданной презентации. Задачи презентации: ☐ привлечение внимания аудитории; ☐ предоставление необходимой информации, достаточной для восприятия результатов проделанной работы без пояснений; ☐ предоставление информации в любом сочетании медиа-ресурсов без необходимости переключения между различными приложениями; ☐ акцентирование внимания на наиболее существенных информационных разделах. Для проведения успешной презентации, способной завоевать внимание слушателей и произвести на них должное впечатление, необходимо подготовить грамотную речь, правильно её озвучить, соблюдая правила поведения при публичном выступлении, а также уделить внимание оформлению слайдов.	

**МЕЖГОСУДАРСТВЕННАЯ ОБРАЗОВАТЕЛЬНАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
КЫРГЫЗСКО-РОССИЙСКИЙ СЛАВЯНСКИЙ УНИВЕРСИТЕТ ИМЕНИ ПЕРВОГО ПРЕЗИДЕНТА
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ Б.Н. ЕЛЬЦИНА
РЕЦЕНЗИЯ**

на рабочие программы дисциплин, формирующие профессиональные (ПК) реализуемые по основной профессиональной образовательной программе высшего образования 40.04.01 РФ и 530500 КР «Юриспруденция». Магистерская программа «Правовое обеспечение экономической безопасности в сфере противодействия легализации (отмыванию) преступных доходов»).

Составители:

Сыдыгалиева Айнаш Сагынковна – кандидат юридических наук, доцент;
Токтогонова Гуляй Кожогуловна – кандидат юридических наук, доцент;
Назарбекова Гульнура Назарбековна – кандидат юридических наук, доцент;
Койчукулова Жаухар Бердикеевна – кандидат юридических наук, доцент;
Иманкулова Айзада Нурбековна – кандидат юридических наук, доцент.

Рецензенты:

Директор Учебного центра Государственной службы финансовой разведки при Министерстве финансов Кыргызской Республики Омурбекова Л.О.

Заведующий кафедрой Международного и конституционного права д.ю.н., профессор Джумагулов А.М.

Следующие рабочие программы дисциплин являются частью основной профессиональной образовательной программы высшего профессионального образования по направлению 530500 КР (40.03.01 – РФ) «Юриспруденция»:

№	Наименование дисциплины	Формируемые компетенции	Зачетные единицы	Академические часы
1.	Цифровые технологии в юриспруденции	ОПК-1: ОПК-7	2	72
2.	Актуальные проблемы противодействия и отмыванию преступных доходов терроризма и их исследование	ОПК-3; ОПК-4	4	144
3.	Национальное законодательство в сфере ПОДФТ	ПК-1	4	144
4.	Отмывание денег и его влияние на экономическую безопасность КР	ПК-1	2	72
5.	Правовые основы деятельности надзорных органов в сфере противодействия отмыванию преступных доходов	ПК-1	4	144
6.	Меры по противодействию отмывания преступных доходов и финансирование терроризма в борьбе с коррупцией	ПК-1	2	72
7.	Риск ориентированный подход в финансово кредитных учреждениях.	ПК-1	2	72
8.	Риск ориентированный подход в банковской сфере (альтернатива)	ПК-1	2	72
9.	Процедура применения механизмов замораживания, ареста и конфискации преступных активов.	ПК-1	2	72

	Режим тайн в регулировании финансовых отношений (альтернатива)			
10.	Судебно-бухгалтерская экспертиза Судебно-экономическая экспертиза. (альтернатива)	ПК-1	3	108
11.	Цифровые финансовые активы	ПК-2	4	144
12.	Международное сотрудничество в сфере ПОДФТ	ПК-2	2	72
13.	Типологии отмывания денег и финансирования терроризм	ПК-2	3	108
14.	Правовое регулирование экономической безопасности (факультатив)	ПК-2	2	72
15.	Международные стандарты по ПОДФТ	ПК-3	2	72
16.	Правовое регулирование в сфере ПОДФТ для финансово-кредитных институтов	ПК-3	2	72
17.	Правовое регулирование деятельности не финансовых институтов сфере ПОДФТ	ПК-3	2	72
18.	Информационная безопасность	ПК-3	2	72
19.	Конвенции и рекомендации в сфере противодействия отмывания преступных доходов и финансирования терроризма. ФАТФ (группа разработчиков финансовых мер борьбы с отмыванием денег) (альтернатива)	ПК-3	3	108
20.	Международное таможенное право в сфере ПОДФТ. Превентивные меры по противодействию отмывания преступных доходов и финансирования терроризма в сфере ФКУ (альтернатива)	ПК-3	2	72
21.	Система оценки рисков отмывания денег и финансирования террористической деятельности	ПК-4	3	108
22.	НИР	УК-1; УК-2; УК-3; УК-4; УК-5; УК-6; ОПК-1; ОПК-2; ОПК-3; ОПК-4; ОПК-5; ОПК-6; ОПК-7; ПК-1; ПК-2; ПК-3; ПК-4/	15	540
23.	НИС	УК-1; УК-2; УК-3; УК-4; УК-5; УК-6; ОПК-1; ОПК-2; ОПК-3; ОПК-4; ОПК-5;	6	216

		ОПК-6; ОПК-7; ПК-1; ПК-2; ПК-3; ПК-4;		
24.	Учебная (ознакомительная) практика	УК-1; УК-2; УК-3; УК-4; УК-5; УК-6; ОПК-1;	6	216
25.	Практика по профилю профессиональной деятельности	ОПК-2; ОПК-3; ОПК-4; ОПК-5; ОПК-6; ОПК-7; ПК-1; ПК-2; ПК-3; ПК-4.	6	216
26.	Преддипломная практика		9	324

Данные рабочие программы дисциплин, формирующие профессиональные компетенции (ПК) в рамках реализации по основной профессиональной образовательной программе (ОПОП) высшего образования 40.04.01 РФ и 530500 КР «Юриспруденция». Магистерская программа «Правовое обеспечение экономической безопасности в сфере противодействия легализации (отмыванию) преступных доходов»).

Рабочие программы обеспечивают комплексное освоение магистрантами знаний, умений и навыков, необходимых для формирования устойчивых профессиональных компетенций, а также отвечают требованиям государственных образовательных стандартов, профессиональных стандартов и потребностям работодателей.

Программы дисциплин детально проработаны и содержат четко сформулированные цели и задачи, направленные на достижение конкретных результатов обучения. Структура программ включает все необходимые элементы, такие как аннотация, цели и задачи дисциплины, перечень формируемых компетенций, содержание дисциплины, тематический план, формы и средства контроля, оценочные средства и учебно-методическое обеспечение.

Формируемые компетенции, содержание учебного материала, тематический план, описание методов и средств обучения, контрольные мероприятия и оценочные средства.

Дисциплины, формирующие профессиональные компетенции (ПК), ориентированы на глубокое освоение специальных правовых дисциплин, позволяющих магистрантам эффективно решать правовые задачи в различных отраслях права и правоприменительной практике.

Таким образом, рабочие программы дисциплин разработаны на высоком профессиональном уровне, обеспечивают комплексный подход к формированию общепрофессиональных и профессиональных компетенций.

Данные рабочие программы дисциплин рекомендованы к использованию в образовательном процессе и могут служить основой для дальнейшего совершенствования подготовки специалистов в области юриспруденции.

Внутренние рецензенты:

Заведующий кафедрой Международного и конституционного права д.ю.н., профессор Джумагулов А.М.



Внешний рецензент:

Директор Учебного центра Государственной службы финансовой разведки при Министерстве финансов Кыргызской Республики
Омурбекова Л.О.

