

АННОТАЦИЯ РАБОЧЕЙ ПРОГРАММЫ ДИСЦИПЛИНЫ «Финансовые правонарушения в денежно-кредитных организациях»

1. Место дисциплины в структуре ОПОП

Б1.В.06

Дисциплина «Финансовые правонарушения в денежно-кредитных организациях» входит в Блок 1. Дисциплины (модули). Часть, формируемая участниками образовательных отношений основной профессиональной образовательной программы по направлению 38.04.01 Экономика, программа «Финансовые расследования в организациях».

2. Объем дисциплины: 4 зачетные единицы (144 часа).

3. Содержание дисциплины: Особенности развития финансово-кредитной сферы экономики России. Правовое регулирование противодействия незаконным операциям в кредитных организациях. Типология незаконных операций в кредитных организациях. Система внутреннего контроля в кредитных организациях. Понятие и классификация финансовых преступлений. Правонарушения, совершаемые в налоговой сфере. Основы методики расследования налоговых преступлений. Основы методики расследования незаконной банковской деятельности. Методика расследования незаконного получения кредита, злостного уклонения от уплаты кредиторской задолженности. Методика расследования изготовления, хранения, перевозки и сбыта поддельных денег и ценных бумаг. Основы методики расследования легализации незаконно полученных доходов. Правонарушения, совершаемые в банковской сфере и в сфере страхования. Правонарушения, совершаемые в валютной сфере. Финансово-правовая ответственность за нарушения таможенных правил. Коррупционные правонарушения в финансовой сфере. Проблемы привлечения к ответственности за совершение финансовых правонарушений.

4. Планируемые результаты обучения по дисциплине

В результате освоения дисциплины у студента должны быть сформированы следующие компетенции:

– Способен анализировать финансовые операции (сделки) клиентов организаций в целях выявления их связей с ОД/Ф, анализа материалов финансовых расследований, схем отмыкания преступных доходов в целях ПОД/ФТ (ПК-3).

5. Форма контроля: экзамен, курсовая работа.

6. Разработчик: к.э.н., доцент кафедры финансов, бухгалтерского учета и налогообложения Зангионов А.Н.