

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ
ФЕДЕРАЦИИ
МИНИСТЕРСТВО ОБРАЗОВАНИЯ И НАУКИ РЕСПУБЛИКИ
ТАДЖИКИСТАН
МЕЖГОСУДАРСТВЕННОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ
ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
РОССИЙСКО-ТАДЖИКСКИЙ (СЛАВЯНСКИЙ) УНИВЕРСИТЕТ



Рабочая программа учебной дисциплины

«Отмывание денег и пресечение финансирования терроризма»

Направление подготовки	38.03.01 «Экономика»
Профиль подготовки	Бухгалтерский учет
Форма обучения	очная
Уровень подготовки	бакалавриат

Душанбе – 2025

Рабочая программа составлена в соответствии с требованиями федерального государственного образовательного стандарта высшего образования, утвержденного приказом Министерства науки и высшего образования РФ № 954 от 12.08.2020 г.

При разработке рабочей программы учитываются:

- требования работодателей, профессиональных компетенций по направлению;
- содержание программ дисциплин / модулей, изучаемых на предыдущих и последующих этапах обучения;
- новейшие достижения в данной предметной области.

Рабочая программа обсуждена на заседании кафедры учета, анализа и аудита, протокол № 1 от 29 августа 2025 г.

Рабочая программа утверждена УМС факультета экономики и управления, протокол № 1 от 29 августа 2025 г.

Рабочая программа утверждена Ученым советом факультета экономики и управления, протокол № 1 от 29 августа 2025 г.

Заведующая кафедрой, к.э.н.,
доцент

Раджабова И.Р.

Зам. председателя УМС,
к.э.н., доцент

Шодиева Т.Г.

Разработчик (ки):
к.э.н., доцент

Разработчик от организации:
Начальник отдела инкассации
управления денежного обращения
ОАО «Ориенбанк»

Зайниддинов Ф.С.

«Финансы», «Рынок ценных бумаг», «Финансы предприятий, учреждений и организаций» и многие другие экономические дисциплины вуза.

1.2. Задачи изучения дисциплины

Исходя из цели, в процессе изучения дисциплины "Отмывание денег и пресечение финансирования терроризма" решаются следующие задачи:

- выяснение причин происхождения отмывания денег;
- определения влияния «теневой экономики» на экономику государства;
- выявление причин происхождения терроризма;
- определение механизма выявления конечного бенефициара;
- обучение навыкам по выявлению и пресечению незаконного использования

денежных средств для террористических группировок.

1.3. Процесс изучения дисциплины вносит существенный вклад в формировании профессиональных компетенций (ПК) предусмотренных ФГОС ВО по направлению подготовки 38.03.01 «Экономика» (уровень бакалавриата).

Код компетенции	Содержание компетенции	Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине (индикаторы достижения компетенций)	Формы и методы обучения, способствующие формированию и развитию компетенции
ПК-22	Способность применять нормы, регулирующие бюджетные, налоговые, валютные отношения в области страховой, банковской деятельности, учета и контроля	Знать: - цель, задачи и структуру, регулируемую бюджетные и валютные отношения; - методы и виды валютных отношений в области страховой и банковской деятельности; - задачи, виды учета и контроля при налоговых отношениях в страховой и банковской деятельности; - нормы, используемые в налоговом и бюджетном учете; - виды страховой и банковской деятельности. Уметь: - регулярно следовать нормам при регулировании бюджетных, налоговых и валютных отношений в деятельности банковской и страховой; - анализировать отдельные составные части поставленного учета банковской и страховой деятельности; - использовать методы, регулирующие различные виды отношений в области страховой и банковской деятельности. Владеть: - навыками и средствами учета и контроля в области страховой и банковской деятельности.	Лекция Работа с научно-методической и учебной литературой Самостоятельная работа (выполнение домашнего задания) Презентация
ПК-23	Способностью участвовать в мероприятиях по организации и проведению финансового контроля в секторе государственного и муниципального управления, принимать-	Знать: - основные методы финансового контроля; - сектор государственного и муниципального управления; - основные мероприятия по	Лекция Работа с научно-методической и учебной литературой

ПК-25	меры по реализации выявленных отклонений	организации финансового контроля. Уметь: - анализировать мероприятия контроля; - выявлять, имеющиеся отклонения при проведении финансового контроля. Владеть: - навыками и средствами проведения финансового контроля в секторе государственного и муниципального управления.	Самостоятельная работа (выполнение домашнего задания) Презентация
	Способностью оценивать кредитоспособность клиентов, осуществлять и оформлять выдачу и сопровождение кредитов, проводить операции на рынке межбанковских кредитов, формировать и регулировать целевые резервы	Знать: - цели и задачи современного российского рыночного кредитования; - оформление и выдачу кредитов; - систему оценки кредитоспособности клиентов; - возможность выдачи межбанковских кредитов. Уметь: - оформлять выдачу кредитов; - анализировать выданные кредиты и кредитоспособность клиентов. Владеть: - различными формами выдачи кредитов; - навыками регулировки целевых резервов для выдачи межбанковских кредитов; - навыками оформлять выдачу и сопровождение кредитов, учитывая кредитоспособность клиентов.	Лекция Работа с научно-методической и учебной литературой Самостоятельная работа (выполнение домашнего задания) Презентация

Для формирования вышеуказанных компетенций в рамках дисциплины «Отмывание денег и пресечение финансирования терроризма» применяются методы активного и интерактивного обучения. Учебным планом предусмотрены 36 часов интерактивных занятий (28 часа контактной работы и 8 часов самостоятельной работы студентов).

Методологической и методической основой курса являются общие экономические законы, законодательные и нормативные документы, касающиеся отмывания денег и пресечения финансирования терроризма, рекомендации Группы разработки финансовых

2. МЕСТО ДИСЦИПЛИНЫ В СТРУКТУРЕ ООП

Дисциплина Б1.Б.10 логически и содержательно-методически взаимосвязана с дисциплинами ООП, указанных в таблице:

№	Название дисциплины	Семестр	Место дисциплины в структуре ООП
	Макроэкономика	3-4	Б1.Б.09
	Микроэкономика	1-2	Б1.Б.08
	Финансы	5	Б1.Б.16
	Бухгалтерский учет и анализ	6	Б1.Б.17
	Инвестиции	6	Б1.В.15
	Налоги и налогообложение	6	Б1.В.14
	Экономика фирмы	4	Б1.В.ДВ.04

2. СТРУКТУРА И СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

Объем дисциплины «Отмывание денег и пресечение финансирования терроризма» на дневной форме обучения составляет 1 зачетная единица, всего 39 часов, из которых: лекции – 18 часов, практические - 10 часов, КСР – 8 часов. Форма контроля – зачет в 5-ом семестре.

3.1 Структура и содержание теоретической части курса

Сущность отмывания денег (18 часов)	
Название темы	Краткое содержание темы
Тема 1. Сущность отмывания денег и пресечение финансирования терроризма (4 часа)	Сущность феномена "отмывание денег", его последствия. Соотношение отмывания средств с другими социальными общественно опасными явлениями. Организованная преступность и отмывание средств. Вывоз капитала за границу и отмывания средств. Оффшорные финансовые центры и отмывания средств.
Тема 2. «Причины возникновения терроризма» (4 часа)	История возникновения терроризма. Условия появления терроризма. Тенденции современного терроризма. Характерные особенности проявления терроризма. Классификация терроризма по идеологической основе. Классификация терроризма по масштабам. Классификация терроризма по видам. Классификация терроризма по форме
Тема 3. «Сущность теневой экономики» (2 часа)	Понятие, сущность и виды теневой экономики. Факторы теневой экономики и критерии ее оценки. Угрозы теневой экономики для обеспечения экономической безопасности. Взаимосвязь теневой экономика и отмывание средств.

	критерии ее оценки. Угрозы теневой экономики для обеспечения экономической безопасности. Взаимосвязь теневой экономика и отмывание средств.
Тема 4. Управление финансами террористических организаций (2 часа)	Использование денежных средств. Террористические организации. Террористы-одиночки и мелкие террористические ячейки. Управление ресурсами.
Тема 5. Традиционные способы и методы финансирования терроризма (2 часа)	Частные пожертвования как метод финансирования терроризма. Незаконное использование некоммерческих организаций как метод финансирования терроризма. Доходы от преступной деятельности как метод финансирования терроризма. Вымогательство у местного населения и диаспор и предпринимателей как метод финансирования терроризма. Похищения с целью получения выкупа как метод финансирования терроризма. Законная коммерческая деятельность как метод финансирования терроризма. Государственная поддержка терроризма. Переводы денежных средств через банки как метод финансирования терроризма. Системы перевода денег и ценностей как метод финансирования терроризма.
Тема 6. Новые риски и угрозы связанные с финансированием терроризма (2 часа)	Сбор средств через социальные сети. Новые платежные продукты и услуги как способ финансирования терроризма. Эксплуатация природных ресурсов как способ финансирования терроризма.
Тема 7. Механизм выявления конечного собственника и лиц, осуществляющих контроль за юридическими лицами (2 часа)	Возможные механизмы выявления конечного (бенефициарного) собственника и лиц, осуществляющих контроль за юридическими лицами. Законодательство РФ и РТ в части применения механизма установления конечного (бенефициарного) собственника и лиц, осуществляющих контроль за юридическими лицами.
Тема 8. Международные стандарты в сфере противодействия отмыванию средств и их использование в РТ (2 часа)	Базельский комитет по регулированию и методов надзора за банками в системе предотвращения отмывания средств. Рекомендации Целевой группы по финансовым мерам противодействия отмыванию средств (FATF). Совет Европы и Комитет экспертов по оценке борьбы с отмыванием денег и финансированием терроризма. Органы осуществляющие

3.2 Структура и содержание практической части курса

Сущность отмывания денег (10 часов)	
Название темы	Краткое содержание темы
Тема 1. Сущность отмывания денег и пресечение финансирования терроризма (2 часа)	Презентации: Сущность феномена "отмывание денег", его последствия. Соотношение отмывания средств с другими социальными общественно опасными явлениями. Организованная преступность и отмывание средств. Вывоз капитала за границу и отмывания средств. Оффшорные финансовые центры и отмывания средств.
Тема 2. «Причины возникновения терроризма» (2 часа)	Презентации: История возникновения терроризма. Условия появления терроризма. Тенденции современного терроризма. Характерные особенности проявления терроризма. Классификация терроризма по идеологической основе. Классификация терроризма по масштабам. Классификация терроризма по видам. Классификация терроризма по форме
Тема 3. «Сущность теневой экономики» (2 часа)	Презентации: Понятие, сущность и виды теневой экономики. Факторы теневой экономики и критерии ее оценки. Угрозы теневой экономики для обеспечения экономической безопасности. Взаимосвязь теневой экономика и отмывание средств.
Тема 4. Управление финансами террористических организаций. Традиционные способы и методы финансирования терроризма (2 часа)	Презентации: Использование денежных средств. Управление ресурсами. Частные пожертвования как метод финансирования терроризма. Незаконное использование некоммерческих организаций как метод финансирования терроризма. Доходы от преступной деятельности как метод финансирования терроризма. Вымогательство у местного населения и диаспор и предпринимателей как метод финансирования терроризма. Похищения с целью получения выкупа как метод финансирования терроризма. Законная коммерческая деятельность как метод финансирования терроризма. Государственная поддержка терроризма. Переводы денежных средств через банки как метод финансирования терроризма. Системы перевода денег и ценностей как метод

	финансирования терроризма.
Тема 5. Механизм выявления конечного собственника и лиц, осуществляющих контроль за юридическими лицами. Международные стандарты в сфере противодействия отмыванию средств и их использование в РТ (2 часа)	Возможные механизмы выявления конечного (бенефициарного) собственника и лиц, осуществляющих контроль за юридическими лицами. Законодательство РФ и РТ в части применения механизма установления конечного (бенефициарного) собственника и лиц, осуществляющих контроль за юридическими лицами. Рекомендации Целевой группы по финансовым мерам противодействия отмыванию средств (FATF). Органы, осуществляющие контроль за ОД/ПФТ в РТ

3.3 Структура и содержание КСР

Сущность отмывания денег (8 часов)	
Название темы	Краткое содержание темы
Тема 1. Сущность отмывания денег и пресечение финансирования терроризма (2 часа)	Сущность феномена "отмывание денег", его последствия. Соотношение отмывания средств с другими социальными общественно опасными явлениями. Организованная преступность и отмывание средств. Вывоз капитала за границу и отмывания средств. Оффшорные финансовые центры и отмывания средств.
Тема 2. «Причины возникновения терроризма» (2 часа)	История возникновения терроризма. Условия появления терроризма. Тенденции современного терроризма. Характерные особенности проявления терроризма. Классификация терроризма по идеологической основе. Классификация терроризма по масштабам. Классификация терроризма по видам. Классификация терроризма по форме
Тема 3. «Сущность теневой экономики» (2 часа)	Понятие, сущность и виды теневой экономики. Факторы теневой экономики и критерии ее оценки. Угрозы теневой экономики для обеспечения экономической безопасности. Взаимосвязь теневой экономика и отмывание средств.
Тема 4. Механизм выявления конечного собственника и лиц, осуществляющих контроль за юридическими лицами. Международные стандарты в сфере противодействия отмыванию средств и их использование в РТ (2 часа)	Возможные механизмы выявления конечного (бенефициарного) собственника и лиц, осуществляющих контроль за юридическими лицами. Законодательство РФ и РТ в части применения механизма установления конечного (бенефициарного) собственника и лиц, осуществляющих контроль за юридическими лицами.

	Рекомендации Целевой группы по финансовым мерам противодействия отмыванию средств (FATF). Органы, осуществляющие контроль за ОД/ПФТ в РТ
--	--

№ п/п	Раздел дисциплины	Виды учебной работы, включая самостоятельную работу студентов и трудоемкость (в часах)				Литература	Кол-во баллов
		Лек	Пр.	КСР	СРС		
Раздел I Общая теория статистики							
I семестр							
1.	Тема 1. Сущность отмывания денег и пресечение финансирования терроризма Сущность феномена "отмывание денег", его последствия. Соотношение отмывания средств с другими социальными общественно опасными явлениями. Организованная преступность и отмывание средств.	2			2	Осн.: 1-6; Доп.: 1-12	
2	Практическое занятие: Сущность отмывания денег и пресечение финансирования терроризма Сущность феномена "отмывание денег", его последствия. Соотношение отмывания средств с другими социальными общественно опасными явлениями.		2		2		3
3	Тема 1. Сущность отмывания денег и пресечение финансирования терроризма Вывоз капитала за границу и отмывания средств. Оффшорные финансовые центры и отмывания средств.	2			2		3
4	Практическое занятие: Сущность отмывания денег и пресечение финансирования терроризма Вывоз капитала за границу и отмывания средств. Оффшорные финансовые центры и отмывания средств.		2		2		3

5	Тема 2. «Причины возникновения терроризма» История возникновения терроризма. Условия появления терроризма. Тенденции современного терроризма. Характерные особенности проявления терроризма. Классификация терроризма	2			2		3
6	Практическое занятие: «Причины возникновения терроризма» История возникновения терроризма. Условия появления терроризма. Тенденции современного терроризма. Характерные особенности проявления терроризма. Классификация терроризма		2		2		3
7	Тема 3. «Сущность теневой экономики». Понятие, сущность и виды теневой экономики. Факторы теневой экономики и критерии ее оценки. Угрозы теневой экономики для обеспечения экономической безопасности. Взаимосвязь теневой экономика и отмывание средств.	2			2		3
8	Практическое занятие: Понятие, сущность и виды теневой экономики. Факторы теневой экономики и критерии ее оценки. Угрозы теневой экономики для обеспечения экономической безопасности. Взаимосвязь теневой экономика и отмывание средств.		2		2		3
9	Тема 4. Управление финансами террористических организаций. Использование денежных средств. Террористические организации. Террористы-одиночки и мелкие террористические ячейки. Управление ресурсами.	2			2		3
10	Практическое занятие: Использование денежных средств. Террористические организации. Террористы-одиночки и мелкие террористические ячейки. Управление ресурсами		2		2		3
11	Тема 5. Традиционные способы и методы финансирования терроризма Частные пожертвования как метод финансирования терроризма.	2			2		3

	Незаконное использование некоммерческих организаций как метод финансирования терроризма. Доходы от преступной деятельности как метод финансирования терроризма. Вымогательство у местного населения и диаспор и предпринимателей как метод финансирования терроризма. Похищения с целью получения выкупа как метод финансирования терроризма. Законная коммерческая деятельность как метод финансирования терроризма. Государственная поддержка терроризма. Переводы денежных средств через банки как метод финансирования терроризма. Системы перевода денег и ценностей как метод финансирования терроризма.						
12	КРС: 1.Сущность феномена "отмывание денег". 2.Организованная преступность и отмывание средств. 3.Вывоз капитала за границу и отмывания средств. 4.Оффшорные финансовые центры и отмывания средств.			2	2		3
13	Тема 6. Новые риски и угрозы связанные с финансированием терроризма Сбор средств через социальные сети. Новые платежные продукты и услуги как способ финансирования терроризма. Эксплуатация природных ресурсов как способ финансирования терроризма.	2			2		3
14	КРС: «Причины возникновения терроризма» (2 часа) История возникновения терроризма. Условия появления терроризма. Тенденции современного терроризма. Характерные особенности проявления терроризма. Классификация терроризма по идеологической основе. Классификация терроризма по масштабам. Классификация терроризма по видам. Классификация терроризма по форме			2	2		3

15	Тема 7. Механизм выявления конечного собственника и лиц, осуществляющих контроль за юридическими лицами Возможные механизмы выявления конечного (бенефициарного) собственника и лиц, осуществляющих контроль за юридическими лицами. Законодательство РФ и РТ в части применения механизма установления конечного (бенефициарного) собственника и лиц, осуществляющих контроль за юридическими лицами.	2			2		3
16	КРС: Понятие, сущность и виды теневой экономики. Факторы теневой экономики и критерии ее оценки. Угрозы теневой экономики для обеспечения экономической безопасности. Взаимосвязь теневой экономика и отмывание средств.			2	2		3
17	Тема 8. Международные стандарты в сфере противодействия отмыванию средств и их использование в РТ Базельский комитет по регулированию и методов надзора за банками в системе предотвращения отмывания средств. Рекомендации Целевой группы по финансовым мерам противодействия отмыванию средств (FATF). Совет Европы и Комитет экспертов по оценке борьбы с отмыванием денег и финансированием терроризма. Органы, осуществляющие контроль за ОД/ПФТ в РТ	2			2		3
18	КРС: 1. Механизмы выявления конечного (бенефициарного) собственника и лиц, осуществляющих контроль за юридическими лицами 2. Законодательство РФ и РТ в части применения механизма установления конечного (бенефициарного) собственника и лиц, осуществляющих контроль за юридическими лицами			2	2		3
9.	Итого за семестр: 2 часа	18	10	8	36		100

	ИТОГО: лек-18							
--	------------------	--	--	--	--	--	--	--

	прак-10 КСР-8 СРС-36 ВСЕГО-72							
--	--	--	--	--	--	--	--	--

Формы контроля и критерии начисления баллов

Контроль усвоения студентом каждой темы осуществляется в рамках балльно-рейтинговой системы (БРС), включающей текущий, рубежный и итоговый контроль.

В случае пропуска студентом занятий по уважительной причине (при наличии подтверждающего документа) в период академической недели, деканат факультета обращается к проректору по учебной работе с представлением об отработке студентом баллов за пропущенные дни по каждой отдельной дисциплине с последующим внесением их в электронный журнал.

Итоговая форма контроля по дисциплине (зачет, зачет с оценкой, экзамен) проводится как в форме тестирования, так и в традиционной (устной) форме.

Тестовая форма итогового контроля по дисциплине предусматривает: для гуманитарных направлений/специальности – 25 тестовых вопросов, где правильный ответ оценивается в 4 балла. Тестирование проводится в электронном виде, устный экзамен на бумажном носителе с выставлением оценки в ведомости по аналогичной системе с тестированием

для студентов 2-5 курсов

Неделя	Активное участие на лекционных занятиях, написание конспекта и выполнение других видов работ*	Активное участие на практических (семинарских) занятиях, КСР	СРС Написание реферата, доклада, эссе Выполнение других видов работ	Административный балл за примерное поведение	Балл за рубежный и итоговый контроль	Всего
1	2	3	4	5	6	7
1	-	-	-	-	-	-
2	1	1	1	-	-	3
3	1	1	1	-	-	3
4	1	1	1	-	-	3
5	1	1	1	-	-	3
6	1	1	1	-	-	3
7	1	1	1	-	-	3
8	1	1	1	-	-	3
9 (первый)					10	10

рубежный контроль)						
Первый рейтинг	7	7	7	-	10	31
10	1	1	1	-	-	3
11	1	1	1	-	-	3
12	1	1	1	-	-	3
13	1	1	1	-	-	3
14	1	1	1	-	-	3
15	1	1	1	-	-	3
16	1	1	1	-	-	3
17	1	1	1	-	-	3
18 (второй рубежный контроль)					10	10
Второй рейтинг	8	8	8	5	10	39
ИТОГОВЫЙ КОНТРОЛЬ (зачет, зачет с оценкой, экзамен)					30	30
ИТОГО:	15	15	15	5	20+30	100

4. УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ САМОСТОЯТЕЛЬНОЙ РАБОТЫ ОБУЧАЮЩИХСЯ

4.1. План-график выполнения самостоятельной работы по дисциплине «Отмывание денег и пресечение финансирования терроризма» на дневном отделении направления «Экономика»

№ п/п	Объем СРС в ч.	Тема СРС	Форма и вид результатов самостоятельной работы	Форма контроля
1.	4	1.Сущность феномена "отмывание денег", его последствия. 2.Соотношение отмывания средств с другими социальными общественно опасными явлениями. 3.Организованная преступность и отмывание средств. 4.Оффшорные финансовые центры и отмывания средств.	Конспект	Лекция Работа с научно-методической и учебной литературой Самостоятельная работа (выполнение домашнего задания)

				Презентация
2.	4	1. Условия появления терроризма 2. Тенденции современного терроризма 3. Характерные особенности проявления терроризма 4. Классификация терроризма	Конспект	Самостоятельная работа (выполнение домашнего задания) Презентация
3.	4	1. Понятие, сущность и виды теневой экономики 2. Факторы теневой экономики и критерии ее оценки 3. Угрозы теневой экономики для обеспечения экономической безопасности 4. Взаимосвязь теневой экономики и отмывание средств	Конспект	Самостоятельная работа (выполнение домашнего задания) Презентация
4.	4	1. Использование денежных средств 2. Террористические организации 3. Террористы-одиночки и мелкие террористические ячейки.	Конспект	Самостоятельная работа (выполнение домашнего задания) Презентация
5.	4	1. Частные пожертвования как метод финансирования терроризма. 2. Незаконное использование некоммерческих организаций как метод финансирования терроризма. 3. Доходы от преступной деятельности как метод финансирования терроризма. 4. Вымогательство у местного населения и диаспор и предпринимателей как метод финансирования терроризма. 5. Похищения с целью получения выкупа как метод финансирования терроризма.	Конспект	Лекция Работа с научно-методической и учебной литературой Презентация
6.	4	1. Сбор средств через социальные сети. 2. Новые платежные продукты и услуги как способ финансирования терроризма 3. Эксплуатация природных ресурсов как способ финансирования терроризма.	конспект	Лекция Работа с научно-методической и учебной литературой Презентация
7.	4	1. Механизмы выявления конечного (бенефициарного) собственника и лиц, осуществляющих контроль за юридическими лицами 2. Законодательство РФ и РТ в части применения механизма установления	Конспект	Лекция Работа с научно-методической и учебной литературой

		конечного (бенефициарного) собственника и лиц, осуществляющих контроль за юридическими лицами		Презентация
8.	4	1.Рекомендации Целевой группы по финансовым мерам противодействия отмыванию средств (FATF). 2.Совет Европы и Комитет экспертов по оценке борьбы с отмыванием денег и финансированием терроризма. 3.Органы, осуществляющие контроль за ОД/ПФТ в РТ	конспект	Лекция Работа с научно-методической и учебной литературой Самостоятельная работа (выполнение домашнего задания) Презентация
	Итого 36 часов			

4.2.Характеристика заданий для самостоятельной работы обучающихся и методические рекомендации по их выполнению.

Для выполнения задания, прежде всего, необходимо ознакомиться и изучить основные положения теоретических материалов соответствующей темы из литературных источников. Они указаны в разделе 3 «Содержание и структура дисциплины». Большинство заданий выполняются в виде конспектов. Самостоятельная работа конспектируется в специальных тетрадях. Доклады и рефераты должны содержать:

- стандартный титульный лист;
- текст доклада;
- выводы;
- литературные источники.

4.3.Требования к представлению и оформлению результатов самостоятельной работы

Требование к организации самостоятельной работы:

Самостоятельная работа без участия преподавателя:

- усвоение и закрепление содержаний лекций, посредством использования конспекта лекций и рекомендованной лектором учебной литературы, включая электронные информационные ресурсы;
- подготовка к практическим занятиям;
- выполнение домашних заданий в виде решения тестов;
- выполнение исследований, на основе анализа статистических и аналитических материалов, по отдельным разделам дисциплины.

Самостоятельная работа с участием преподавателя:

- текущие консультации, предусмотренные учебным планом;
- текущие консультации по средствам электронных ресурсов;
- выполнение учебно-исследовательской работы;
- оформление результатов практик;
- выполнение выпускной квалификационной работы.

4.4. Критерии оценки выполнения самостоятельной работы

- оценка <отлично> выставляется студенту, если задание полностью выполнено в соответствии с требованиями;

- оценка <хорошо> если задание выполнено, и в целом, отвечает предъявляемым требованиям, имеются отдельные замечания в оформлении отчета;
- оценка <удовлетворительно> работа не доведена до конца, не полностью соответствует требованиям;
- оценка <неудовлетворительно > отсутствует работа и/или переписан (скачан) из других источников, не проявлена самостоятельность при выполнении задания.

5. СПИСОК УЧЕБНОЙ ЛИТЕРАТУРЫ И ИНФОРМАЦИОННО-МЕТОДИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

5.1 Основная литература

1. Годунов, И. В. Противодействие коррупции : учебник / И. В. Годунов. — 5-е изд., перераб. и доп. — Москва: Дашков и К, 2019. — 729 с. — ISBN 978-5-394-03416-9. — Текст: электронный//Лань: электронно-библиотечная система. - URL: <https://e.lanbook.com/book/119275>
2. Корниенко, О. В. Экономическая теория. Промежуточный курс: учебное пособие / О. В. Корниенко. — Москва: ФЛИНТА, 2019. — 261 с. — ISBN 978-5-9765-4243-3. — Текст: электронный // Лань: электронно-библиотечная система. — URL: <https://e.lanbook.com/book/123641>
3. Русанов, Г. А. Проблемы борьбы с легализацией (отмыванием) преступных доходов : практическое пособие / Г. А. Русанов. — Москва: Издательство Юрайт, 2020. — 124 с. — (Профессиональная практика). — ISBN 978-5-534-09859-4. — Текст: электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. — <https://www.biblio-online.ru/bcode/438576>
4. Учебное пособие. Часть 2. Основы антитеррористической деятельности в организации (учреждении), муниципальном образовании и субъекте Российской Федерации. Издание 2-е исправленное, дополненное и переработанное. Плотников В.В. — М.: 2015. — 646 с.
5. Шашкова, А. В. Правовое регулирование противодействия отмыванию доходов, полученных преступным путем : учебное пособие для вузов / А. В. Шашкова. — 2-е изд., испр. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2020. — 245 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-07592-2. — Текст : электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. — URL: <https://www.biblio-online.ru/bcode/43447>

5.2 Дополнительная литература

1. Закон Республики Таджикистан «О противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового поражения» №1404 от 24.02.2017г. — Централизованный Банк Правовой Информации РТ «Адлия»: <http://www.adlia.tj/>
2. Закон Республики Таджикистан «О борьбе с терроризмом» №845 от 16.11.1999г. - Централизованный Банк Правовой Информации РТ «Адлия»: <http://www.adlia.tj/>
3. Банковское право : учебник / Е. С. Губенко, А. А. Кликушин, М. М. Прошунин [и др.] ; Под редакцией профессора И. А. Цинделиани. — Москва : РГУП, 2016. — 536 с. — ISBN 978-5-93916-513-6. — Текст : электронный // Лань : электронно-библиотечная система. — URL: <https://e.lanbook.com/book/123062>
4. Румянцева, Елена Евгеньевна. Противодействие коррупции [Текст : Электронный ресурс] : Учебник и практикум / Е. Е. Румянцева. - Электрон. дан. - Москва : Издательство

Юрайт, 2019. - 267 с. - (Бакалавр и магистр. Академический курс). - ISBN 978-5-534-00252-2. Режим доступа: <https://www.biblio-online.ru/bcode/434118>

5. Щебарова, Н. Н. Международные валютно-финансовые отношения : учебное пособие / Н. Н. Щебарова. — 3-е изд., стер. — Москва : ФЛИНТА, 2016. — 224 с. — ISBN 978-5-9765-0192-8. — Текст : электронный // Лань : электронно-библиотечная система. — URL: <https://e.lanbook.com/book/85865> (дата обращения: 05.10.2020). — Режим доступа: для авториз. пользователей.

5.3 Нормативно-правовые материалы

1. Конвенция Совета Европы «Об отмывании, выявлении, изъятии и конфискации доходов от преступной деятельности и о финансировании терроризма от 16 мая 2005г. // <http://conventions.coe.int/Treaty/EN/Treaties/Html/198.htm>.
2. Постановление Правления Национального Банка РТ за №112 от 10.05.2013г. «Рекомендации по выявлению и представлению подозрительных сделок при оценке риска»
3. Решение Правления Национального Банка РТ от №121 от 20.06.2011г. «Реестр признаков подозрительных операций и сделок»
4. Инструкция в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового поражения. Национальный Банк РТ – Душанбе: 2018 – 186 с.

Конечная цель изучения дисциплины - формирование у будущих специалистов теоретических знаний явления «отмывания денег», влияния «теневой экономики» на экономику страны, также практических навыков применения действенных механизмов противодействия отмыванию денег и финансированию терроризма, для защиты работоспособности финансовой системы

В системе профессиональной подготовки в области финансов дисциплина «Отмывание денег и пресечение финансирования терроризма» занимает одно из ведущих мест, обеспечивая преемственность и гармонизацию изучения учебных дисциплин. Полученные студентами знания позволяют более глубоко изучить смежные профилирующие дисциплины учебного цикла специальности, в том числе «Экономическая теория», «Банковская деятельность», «Деньги, кредит, банки», «Финансы», «Рынок ценных бумаг» и многие другие экономические дисциплины вуза.

6. МЕТОДИЧЕСКИЕ УКАЗАНИЯ ПО ОСВОЕНИЮ ДИСЦИПЛИНЫ

Данная дисциплина является одной из составных цикла специальных дисциплин. Изучение дисциплины способствует формированию у будущих специалистов теоретических знаний такого явления как «отмывание денег», влияния «теневой экономики» на экономику страны, также практических навыков применения действенных механизмов противодействия отмыванию денег и финансированию терроризма, для защиты работоспособности финансовой системы

В системе профессиональной подготовки в области экономики дисциплина «Отмывание денег и пресечение финансирования терроризма» занимает одно из ведущих мест, обеспечивая преемственность и гармонизацию изучения учебных дисциплин.

Полученные студентами знания позволяют более глубоко изучить смежные профилирующие дисциплины учебного цикла бакалавриата, в том числе «Финансы», «Финансовый менеджмент», «Бухгалтерский учет», «Теория экономического анализа».

Общую схему изучения дисциплины можно представить в следующем виде:

- сущность отмывания денег;
- теневая экономика;
- причины появления терроризма;
- механизм контроля за отмыванием денег и пресечением финансирования терроризма.

Самостоятельная работа студентов запланирована в п. 4 данной рабочей программы. В нем указаны названия тем и формы контроля со стороны преподавателя.

Основой обучения являются аудиторские занятия – лекционные, практические и КСР.

7. МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

Реализация данной учебной дисциплины осуществляется с использованием материально-технической базы, обеспечивающей проведение всех видов учебных занятий и научно-исследовательской работы студентов, предусмотренных программой учебной дисциплины и соответствующей действующим санитарным и противопожарным правилам и нормам:

- оборудованные кабинеты и аудитории,
- компьютерные классы;
- аудитории, оборудованные мультимедийными проекторами, интерактивной доской.

В самостоятельной и аудиторной работе студентами активно используется единая информационная база (новая литература, периодика, электронные образовательные ресурсы, электронные учебники, справочники).

При освоении дисциплины применяются следующие лицензионные компьютерные программы:

1. системное программное обеспечение (Windows XP Professional Service Pack 3, Windows 7 Enterprise Service Pack 1, Windows 7 Professional Service Pack 1);
2. пакеты прикладных программ и средства разработки приложений (Word 2003, Word 2007, Word 2010, Word 2013, Excel 2007, Excel 2010, Excel 2013, PowerPoint 2003, PowerPoint 2007, PowerPoint 2010, PowerPoint 2013).

Для самостоятельной работы студентов организован индивидуальный доступ к персональным компьютерам с выходом в Интернет.

8. ОЦЕНОЧНЫЕ СРЕДСТВА ДЛЯ ТЕКУЩЕГО КОНТРОЛЯ УСПЕВАЕМОСТИ, ПРОМЕЖУТОЧНОЙ АТТЕСТАЦИИ ПО ИТОГАМ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ И УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ САМОСТОЯТЕЛЬНОЙ РАБОТЫ СТУДЕНТОВ

Итоговая аттестация осуществляется в виде экзамена и проводится в форме тестирования.

Текущий контроль студентов осуществляется путем выполнения самостоятельного задания, обсуждения теоретических вопросов.

Контролирующие материалы по дисциплине содержат:

Контрольные вопросы для текущего контроля знаний по дисциплине (раздел 4 рабочей программы);

Тестовые задания для промежуточного контроля знаний по дисциплине (ФОС).

Итоговая система оценок по кредитно-рейтинговой системе с использованием буквенных символов

Оценка по буквенной системе	Диапазон соответствующих наборных баллов	Численное выражение оценочного балла	Оценка по традиционной системе
A	10	95-100	Отлично
A-	9	90-94	
B+	8	85-89	Хорошо
B	7	80-84	
B-	6	75-79	
C+	5	70-74	Удовлетворительно
C	4	65-69	
C-	3	60-64	
D+	2	55-59	
D	1	50-54	
Fx	0	45-49	Неудовлетворительно
F	0	0-44	

Содержание текущего контроля, промежуточной аттестации, итогового контроля раскрываются в фонде оценочных средств, предназначенных для проверки соответствия уровня подготовки по дисциплине требованиям ФГОС ВО.

ФОС по дисциплине является логическим продолжением рабочей программы учебной дисциплины. ФОС по дисциплине прилагается.