

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

Экономика и управление
наименование факультета

Учет, анализ и аудит
наименование кафедры

ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ
по учебной дисциплине (модулю)

Отмывание денег и пересечение финансирования терроризма
наименование дисциплины (модуля)

38.03.01. Экономика
шифр и наименование направления

Бухгалтерский учет
наименование профиля / специализации / программы

**ПАСПОРТ
ФОНДА ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ**

по дисциплине (модулю) **Отмывание денег и пересечение финансирования терроризма**

№ п/п	Контролируемые разделы, темы, модули*	Формируемые компетенции	Оценочные средства		
			Количество тестовых заданий	Другие оценочные средства	
				Вид	Количество
1	Сущность феномена "отмывание денег", его последствия. Соотношение отмывания средств с другими социальными общественно опасными явлениями. Теневая экономика и отмывание средств. Организованная преступность и отмывание средств. Вывоз капитала за границу и отмывания средств. Оффшорные финансовые центры и отмывания средств	ПК – 4 ПК – 5 ПК – 6 ПК – 7	8	Опрос Реферат Тест	1 2 3
2	Использование денежных средств. Террористические организации. Террористы-одиночки и мелкие террористические ячейки Управление ресурсами	ПК – 4 ПК – 5 ПК – 6 ПК – 7	8	Опрос Реферат Тест	1 2 3
3	Получение доходов. Частные пожертвования. Незаконное использование	ПК – 4 ПК – 5 ПК – 6 ПК – 7	8	Опрос Реферат Тест	1 2 3

* Наименования разделов, тем, модулей соответствуют рабочей программе дисциплины.

	<p>некоммерческих организаций. доходы от преступной деятельности. Вымогательство у местного населения. диаспор и предпринимателей. Похищения с целью получения выкупа. Самофинансирование. Законная коммерческая деятельность. Государственная поддержка терроризма. переводы денежных средств через банки. Системы перевода денег и ценностей. перевозка наличных денег</p>				
4	<p>Возможные механизмы выявления конечного (бенефициарного) собственника и лиц, осуществляющих контроль за юридическими лицами. Пути совершенствования законодательства РФ в части применения механизма установления конечного (бенефициарного) собственника и лиц, осуществляющих контроль за юридическими</p>	<p>ПК – 4 ПК – 5 ПК – 6 ПК – 7</p>	8	<p>Опрос Реферат Тест</p>	<p>1 2 3</p>

	лицами.				
5	Иностранные боевики-террористы. Сбор средств через социальные сети. Новые платежные продукты и услуги. Эксплуатация природных ресурсов.	ПК – 4 ПК – 5 ПК – 6 ПК – 7	4	Опрос Реферат Тест	1 2 3
6	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	ПК – 4 ПК – 5 ПК – 6 ПК – 7	4	Опрос Реферат Тест	1 2 3
Всего:			40		18

Перечень оценочных средств

№ п/п	Наименование оценочного средства	Характеристика оценочного средства	Представление оценочного средства в ФОС
1.	Опрос	Совместная деятельность группы обучающихся и преподавателя под управлением преподавателя с целью решения учебных и профессионально-ориентированных задач путем игрового моделирования реальной проблемной ситуации. Позволяет оценивать умение анализировать и решать типичные профессиональные задачи.	Тема (проблема), концепция, роли и ожидаемый результат по каждой теме
2.	Конспект	Оценочные средства, позволяющие включить обучающихся в процесс обсуждения спорного вопроса, проблемы и оценить их	Перечень дискуссионных тем для проведения

		умение аргументировать собственную точку зрения.	круглого стола, дискуссии, полемики, диспута, дебатов
3.	Тест	Способ изучения глубинных процессов деятельности системы, посредством помещения системы в разные ситуации и отслеживание доступных наблюдению изменений в ней.	Тесты по дисциплине

Перечень дискуссионных тем для собеседования (опрос)

по дисциплине (модулю) Отмывание денег и пересечение финансирования терроризма
(наименование дисциплины, модуля)

1. Сущность феномена "отмывание денег", его последствия.
2. Соотношение отмывания средств с другими социальными общественно опасными явлениями.
3. Теневая экономика и отмывание средств.
4. Организованная преступность и отмывание средств.
5. Вывоз капитала за границу и отмывания средств.
6. Оффшорные финансовые центры и отмывания средств
7. Использование денежных средств.
8. Террористические организации. Террористы-одиночки и мелкие террористические ячейки
9. Управление ресурсами террористическими организациями
10. Частные пожертвования для террористических организаций.
11. Незаконное использование некоммерческих организаций.
12. Доходы от преступной деятельности.
13. Вымогательство у местного населения, диаспор и предпринимателей.
14. Похищения с целью получения выкупа.
15. Законная коммерческая деятельность.
16. Государственная поддержка терроризма.
17. Переводы денежных средств через банки.
18. Системы перевода денег и ценностей
19. Возможные механизмы выявления конечного (бенефициарного) собственника и лиц, осуществляющих контроль за юридическими лицами.
20. Пути совершенствования законодательства РФ в части применения механизма установления конечного (бенефициарного) собственника и лиц, осуществляющих контроль за юридическими лицами.
21. Иностранцы боевики-террористы.
22. Сбор средств через социальные сети.
23. Новые платежные продукты и услуги.
24. Эксплуатация природных ресурсов.
25. Базельский комитет по регулированию и методов надзора за банками в системе предотвращения отмывания средств.
26. Рекомендации Целевой группы по финансовым мерам противодействия отмыванию средств (FATF)
27. Совет Европы и Комитет экспертов по оценке борьбы с отмыванием денег и финансированием терроризма

Критерии оценки:

- 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», если 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.
-
- оценка «зачтено» выставляется студенту, если задание полностью выполнено в соответствии с требованиями;
 - оценка «не зачтено», если отсутствует работа и/или переписан (скачан) из других источников, не проявлена самостоятельность при выполнении задания.

Составитель _____ С.А.Сангинов
(подпись)

« 18 » 08 2020 г.

ТЕМЫ ЭССЕ
(рефератов, докладов, сообщений)

по дисциплине (модулю) Отмывание денег и пересечение финансирования терроризма
(наименование дисциплины, модуля)

1. Сущность феномена "отмывание денег", его последствия.
2. Теневая экономика и отмывание средств.
3. Организованная преступность и отмывание средств.
4. Вывоз капитала за границу и отмывания средств.
5. Оффшорные финансовые центры и отмывания средств
6. Террористические организации.
7. Террористы-одиночки и мелкие террористические ячейки.
8. Управление ресурсами террористических организаций
9. Частные пожертвования как метод финансирования терроризма.
10. Незаконное использование некоммерческих организаций как метод финансирования терроризма.
11. Доходы от преступной деятельности как метод финансирования терроризма.
12. Вымогательство у местного населения и диаспор и предпринимателей как метод финансирования терроризма.
13. Похищения с целью получения выкупа как метод финансирования терроризма.
14. Законная коммерческая деятельность как метод финансирования терроризма.
15. Государственная поддержка терроризма.
16. Переводы денежных средств через банки как метод финансирования терроризма.
17. Системы перевода денег и ценностей как метод финансирования терроризма.
18. Возможные механизмы выявления конечного (**бенефициарного**) собственника и лиц, осуществляющих контроль за юридическими лицами.
19. Законодательство РФ в области применения механизма установления конечного (**бенефициарного**) собственника и лиц, осуществляющих контроль за юридическими лицами.
20. Законодательство РТ в области применения механизма установления конечного (**бенефициарного**) собственника и лиц, осуществляющих контроль за юридическими лицами.
21. Сбор средств для террористических организаций через социальные сети.
22. Новые платежные продукты и услуги как способ финансирования терроризма.

23. Эксплуатация природных ресурсов как способ финансирования терроризма.
24. Базельский комитет по регулированию и методов надзора за банками в системе предотвращения отмыывания средств.
25. Рекомендации Целевой группы по финансовым мерам противодействия отмыыванию средств (FATF).
26. Задачи Совета Европы и Комитета экспертов по оценке борьбы с отмыыванием денег и финансированием терроризма

Критерии оценки:

- 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», если 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.
-
- оценка «зачтено» выставляется студенту, если задание полностью выполнено в соответствии с требованиями;
 - оценка «не зачтено», если отсутствует работа и/или переписан (скачан) из других источников, не проявлена самостоятельность при выполнении задания.

Составитель _____ С.А.Сангинов
(подпись)

« 28 » 08 2010 г.

МОУ ВО РОССИЙСКО-ТАДЖИКСКИЙ (СЛАВЯНСКИЙ) УНИВЕРСИТЕТ

Факультет «Экономика и управление»

Кафедра «Финансы и кредит»

по «Отмывание денег и пересечение финансирования терроризма»

наименование дисциплины (модуля)

для _____ 38.03.01. Экономика _____
шифр/направление

Финансы и кредит

наименование профиля / специализации / программы

очная, заочная

форма обучения

Утверждено на заседании кафедры

протокол № 1 от «28» 08 2010 г.

Заведующий кафедрой

К.Э.Н. Ходирова М.Д.

Тестовые задания (Отмывание денег и пересечение финансирования терроризма)

@1. Что является характерной чертой отмывания денег?

\$A) высокий доход

\$B) криминальное происхождение капитала

\$C) преобразование денег, полученных в результате торговли без специального разрешения

\$D) обналичивание денежных средств

@2. Основные стадии процесса отмывания денег:

\$A) размещение, расслоение, интеграция

\$B) размещение, интеграция, мониторинг

\$C) интеграция, кооперация, диверсификация

\$D) нет верного ответа

@3. Главный координирующий орган в системе противодействия отмыванию денег на международном уровне:

\$A) Международный валютный фонд

\$B) Transparency International

\$C) Рабочая группа осуществления финансовых мер против отмывания денег (FATF)

\$D) Группа Эгмонт

@4. Когда появились первые законодательные инициативы, направленные на противодействие отмыванию денег?

\$A) 1960-е годы

\$B) 1970-е годы

\$C) 1990-е годы

\$D) после 11 сентября 2001 года

@5. Какие риски, с точки зрения Базельского Комитета по банковскому надзору, несут банки, не реализующие процедуры внутреннего контроля в сфере ПОД/ФТ? (несколько вариантов ответа)

\$A) риск нанесения ущерба репутации

\$B) финансовые риски

\$C) риск возникновения правовых последствий

\$D) коммерческий риск

@6. На что, прежде всего, направлены Девять специальных рекомендаций ФАТФ?

\$A) на противодействие обналачиванию через банковскую систему

\$B) на сотрудничество между государствами - членами ФАТФ

\$C) на противодействие финансированию терроризма

\$D) на противодействие коррупции

@7. Какой из указанных нормативных документов создает правовой механизм противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма в РФ?

\$A) Гражданский кодекс РФ

\$B) Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях от 30.12.2001 г. №195-ФЗ

\$C) Уголовный кодекс РФ от 13.06.1996 г. №63-ФЗ г.

\$D) Федеральный Закон РФ от 07.08.2001 г. №115-ФЗ

@8. Цель операции по легализации доходов, полученных незаконным путем, заключается в том, чтобы:

\$A) суммы, превышающие 600 тыс. руб., были размещены в национальных финансовых институтах

\$B) доходы, полученные от незаконной деятельности, были выведены в оффшорные юрисдикции

\$C) получатели доходов и прибыли от незаконной деятельности инвестировали их в новые производства

\$D) денежные доходы или имущество, приобретенные незаконно, после завершения этой операции получили в глазах государства и общества вид и форму, полностью или в значительной мере скрывающие их происхождение

@9. Какая сумма является пороговой, до достижения размера которой сотрудники банка принимают платежи от населения, не требуя предъявления документа, удостоверяющего личность?

\$A) 10 000 руб.

\$B) 15 000 руб.

\$C) 20 000 руб.

\$D) 30 000 руб

@10. Какой закон не входит в перечень Законов и нормативно-правовых актов в сфере противодействия отмыванию доходов, полученных преступным путём и финансированию терроризма в РФ?

\$A) О рынке ценных бумаг

\$B) Об аудиторской деятельности

\$C) О страховой деятельности

\$D) Об инвестициях

@11. Что не относится к мерам по идентификации и подтверждению данных бенефициарных собственников в государствах-членах ЕС

\$A) использование информационных источников

\$B) оценку рисков

\$C) денежные размеры на расчетном счету

\$D) проведение тренингов

@12. Что не относится к теневому предпринимательству

\$A) деятельность в сфере неформального, неучтенного, скрытого и нелегального производства легальной продукции

\$B) совокупность легальных, а также неформальных, неучтенных, скрытых нелегальных отношений между покупателями и продавцами нелегальных товаров, работ и услуг

\$C) совокупность выполненных работ на основе государственного заказа

\$D) нелегальное производство и сбыт оружия, похищение и сбыт автотранспортных средств,

@13. Что не относится к способам перемещения денежных средств, связанных с иностранными боевиками-террористами

\$A) перевозка наличных денег

\$B) использование банковских счетов

\$C) использование банкоматов для снятия денежных средств с банковских счетов

\$D) использование провайдеров услуг перевода денег и ценностей (УПДЦ).

@14. Какие ресурсы не используют террористические организации для получения денег

\$A) продажа нефти

\$B) продажа золота

\$C) продажа воды

\$D) продажа древесины

@15. Какой орган в Таджикистане занимается противодействием отмывания доходов, полученных преступным путем и финансированию терроризма

\$A) Министерство внутренних дел

\$B) Комитет государственной безопасности

\$C) Департамент финансового мониторинга при НБ Таджикистана

\$D) Министерство финансов

@16. Что не относится к перечню законов о противодействии отмыванию доходов полученных преступным путем

\$A) Закон РТ «Об иностранных инвестициях»

\$B) Закон РТ «О банковской деятельности»

\$C) Закон РТ «О почтовой связи»

\$D) Закон РТ «Об общественных организациях»

@17. Что не относится к перечню законов о противодействии отмыванию доходов полученных преступным путем

\$A) Закон РТ «О недрах»

\$B) Закон РТ «О рынке ценных бумаг»

\$C) Таможенный кодекс РТ

\$D) Налоговый кодекс РТ

@18. В каком году была образована Группа разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег

\$A) в 1989 г.

\$B) в 1991 г.

\$C) в 1993 г.

\$D) в 1995 г.

@19. В каком году была образована Евразийская Группа по противодействию легализации преступных доходов и финансирования терроризма

\$A) в 2000г.

\$B) в 2002г.

\$C) в 2004г.

\$D) в 2006г.

@20. Кто ежегодно составляет Индекс восприятия коррупции, отражающий уровень восприятия коррупции в государственном секторе различных стран предпринимателями и аналитиками

\$A) Международный валютный фонд

\$B) Transparency International

\$C) Рабочая группа осуществления финансовых мер против отмывания денег (FATF)

\$D) Группа Эгмонт

@21. На основе чего составляется Индекс восприятия коррупции:

\$A) на основе числа, осужденных за коррупцию

\$B) на основе данных опросов, проведенных среди экспертов и в деловых кругах

\$C) на основе статистических данных МВД

\$D) на основе изданных государством законов о коррупции

@22. Что не входит в причины, которые препятствуют установлению источника происхождения нелегальных средств

\$A) проведения денежных средств через финансовые учреждения нескольких стран

\$B) оффшорные финансовые центры

\$C) использования небанковских систем денежных переводов (электронных цифровых денег)

\$D) годовые банковские отчеты

@23. С какого времени стала актуальной тема отмывания средств

\$A) с конца 1920-х годов

\$B) с конца 1980-х годов

\$C) с конца 1990-х годов

\$D) с сентября 2001 года

@24. Когда впервые было применено определение термина "отмывание денег" Конвенцией Организации Объединенных Наций о борьбе против незаконного оборота наркотических средств и психотропных веществ

\$A) 31 марта 1985г. Брюссельская конвенция

\$B) 19 декабря 1988г. Венская конвенция

\$C) 8 ноября 1990г. Страсбургская конвенция

\$D) 17 ноября 1993г. Лондонская конвенция

@25. Кто в мире занимается созданием мировых стандартов в сфере противодействия отмыванию преступных доходов и финансированию терроризма.

\$A) Интерпол

\$B) ООН

\$C) ФАТФ

\$D) Управление ООН по наркотикам и преступности

@26. Какая организация в апреле 1990 г. выпустила документ под названием «Сорок рекомендаций» – базовые принципы для государств по созданию национальных систем борьбы с отмыванием денег

\$A) Интерпол

\$B) ООН

\$C) Управление ООН по наркотикам и преступности

\$D) ФАТФ

@27. Какая организация существует в России для борьбы с отмыванием денег и финансированием терроризма.

\$A) Счетная палата

\$B) Налоговый комитет

\$C) Федеральная служба по финансовому мониторингу

\$D) Министерство внутренних дел

@28. Кому подчиняется Федеральная служба по финансовому мониторингу РФ

\$A) Министерства финансов

\$B) Правительству РФ

\$C) Президенту РФ

\$D) Министерству внутренних дел

@29. Какие меры предпринимает Федеральная служба по финансовому мониторингу РФ против подозреваемых в отмывании денежных средств

\$A) предпринимает собственные действия против подозреваемых в отмывании денежных средств путем спецопераций

\$B) сообщат налоговым органам

\$C) не предпринимает собственных действий против подозреваемых в отмывании денежных средств, его сфера – прежде всего сбор информации, которая в дальнейшем может передаваться в правоохранительные органы.

\$D) сообщат органам средств массовой информации

@30. Кто не должен в обязательном порядке зарегистрироваться в Росфинмониторинге

\$A) лизинговые компании

\$B) ломбарды

\$C) промышленные предприятия

\$D) организации, содержащие тотализаторы и букмекерские конторы

@31. Кто не должен в обязательном порядке зарегистрироваться в Росфинмониторинге

\$A) спортивные залы

- \$B) организации, оказывающие посреднические услуги при осуществлении сделок купли-продажи недвижимого имущества операторы приема платежей;
- \$C) тотализаторы, взаимное пари и иные основанные на риске игры, в т. ч. в электронной форме
- \$D) коммерческие организации, заключающие договоры финансирования под уступку денежного требования в качестве финансовых агентов
- @32. Какая задача не входит в деятельность ФАТФ
- \$A) Выработка рекомендаций по борьбе с отмыванием денег
- \$B) Содействие созданию в различных странах мира подразделений финансовой разведки
- \$C) Принцип взаимного контроля
- \$D) Принцип справедливости
- @33. Основным инструментом принятия решений ФАТФ является Пленарное заседание, которое собирается
- \$A) 1 раз в год
- \$B) 2 раз в год
- \$C) 3 раз в год
- \$D) 4 раз в год
- @34. ФАТФ с 2000 года регулярно обновляет список стран, системно не занимающихся борьбой с отмыванием денег, который называется
- \$A) белый список ФАТФ
- \$B) черный список ФАТФ
- \$C) оранжевый список ФАТФ
- \$D) открытый список ФАТФ
- @35. В список стран (черный список), системно не занимающихся борьбой с отмыванием денег, не входит (данные на 2015г.)
- \$A) Мьянма
- \$B) Сан-Томе
- \$C) Шри-Ланка
- \$D) Болгария
- @36. В каком году ФАТФ опубликовал дополнение «Восемь специальных рекомендаций», касающееся борьбы с финансированием терроризма
- \$A) в 2000 году
- \$B) в 2001 году
- \$C) в 2003 году
- \$D) в 2005 году
- @37. На какие цели террористические организации не используют денежные средства
- \$A) проведение операций
- \$B) пропаганда и вербовка
- \$C) благотворительные цели
- \$D) обучение и подготовка
- @38. Где не осуществляется управление финансами террористических организаций

- \$A) в мировых финансовых центрах
- \$B) в безопасных географических регионах
- \$C) в закрытых социальных сетях
- \$D) на контролируемых территориях

@39. На чем необходимо сконцентрировать усилия правоохранительным органам

- \$A) на определении размера поощрения членам террористических организаций
- \$B) на проведении расследований в отношении конечных получателей денежных средств в составе террористических организаций
- \$C) на определении размера получаемого денежного вознаграждения членов террористических организаций
- \$D) на определении размера денежного потока террористических организаций

@40. Что не относится к террористическим группам

- \$A) Аль-Каида
- \$B) Талибан
- \$C) Джумхурия
- \$D) Боко Харам