

Документ подписан простой электронной подписью  
Информация о владельце:  
ФИО: Косенок Сергей Михайлович  
Должность: ректор  
Дата подписания: 16.06.2026 12:56:35  
Уникальный программный ключ:  
e3a68f3eaa1e62674b54f4998099d3d6bfdcf836

**Бюджетное учреждение высшего образования**

Ханты-Мансийского автономного округа-Югры  
"Сургутский государственный университет"

УТВЕРЖДАЮ  
Проректор по УМР

\_\_\_\_\_ Е.В. Коновалова

11 июня 2026 г., протокол УМС №5

## Финансовый мониторинг рабочая программа дисциплины (модуля)

Закреплена за кафедрой	<b>Экономики, учета и финансов</b>	
Учебный план	g380401-ВКиА-26-2.plx 38.04.01 Экономика Направленность (профиль): Внутренний контроль и аудит	
Квалификация	<b>Магистр</b>	
Форма обучения	<b>очная</b>	
Общая трудоемкость	<b>6 ЗЕТ</b>	
Часов по учебному плану	216	Виды контроля в семестрах: контрольная работа 4 экзамен 4
в том числе:		
аудиторные занятия	32	
самостоятельная работа	148	
часов на контроль	36	

### Распределение часов дисциплины по семестрам

Семестр (<Курс>. <Семестр на курсе>)	4 (2.2)		Итого	
	9 1/6			
Неделя	уп	рп	уп	рп
Вид занятий	уп	рп	уп	рп
Лекции	16	16	16	16
Практические	16	16	16	16
Итого ауд.	32	32	32	32
Контактная работа	32	32	32	32
Сам. работа	148	148	148	148
Часы на контроль	36	36	36	36
Итого	216	216	216	216

Программу составил(и):

*канд. экон. наук, Доцент, Пучкова Н.В.*

Рабочая программа дисциплины

**Финансовый мониторинг**

разработана в соответствии с ФГОС:

Федеральный государственный образовательный стандарт высшего образования - магистратура по направлению подготовки 38.04.01 Экономика (приказ Минобрнауки России от 11.08.2020 г. № 939)

составлена на основании учебного плана:

38.04.01 Экономика

Направленность (профиль): Внутренний контроль и аудит

утвержденного учебно-методическим советом вуза от 11.06.2026 протокол № 5.

Рабочая программа одобрена на заседании кафедры

**Экономики, учета и финансов**

Зав. кафедрой канд. экон. наук, доцент Пучкова Н.В.

**1. ЦЕЛИ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ**

1.1	Формирование у обучающихся системных знаний о правовом регулировании, организации и методах финансового мониторинга в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путём, и финансированию терроризма (ПОД/ФТ). Освоение практических навыков оценки эффективности систем внутреннего контроля и аудита в сфере ПОД/ФТ, а также разработки рекомендаций по их совершенствованию.
-----	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

**2. МЕСТО ДИСЦИПЛИНЫ В СТРУКТУРЕ ООП**

Цикл (раздел) ООП:	Б1.В.ДВ.04
<b>2.1</b>	<b>Требования к предварительной подготовке обучающегося:</b>
2.1.1	Основы управления рисками в организации
2.1.2	Финансовая диагностика и контроль хозяйственной деятельности
<b>2.2</b>	<b>Дисциплины и практики, для которых освоение данной дисциплины (модуля) необходимо как предшествующее:</b>
2.2.1	Производственная практика, преддипломная практика
2.2.2	Государственная итоговая аттестация
2.2.3	Подготовка к процедуре защиты и защита выпускной квалификационной работы

**3. КОМПЕТЕНЦИИ ОБУЧАЮЩЕГОСЯ, ФОРМИРУЕМЫЕ В РЕЗУЛЬТАТЕ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)****ПК-4.1: Контролирует выполнение аудиторского задания, деятельность контролеров****ПК-4.2: Оценивает эффективность работы службы внутреннего аудита, подразделения внутреннего контроля****ПК-1.2: Оценивает эффективность систем управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления и разрабатывает рекомендации по их совершенствованию****В результате освоения дисциплины обучающийся должен**

<b>3.1</b>	<b>Знать:</b>
3.1.1	Нормативно-правовую базу в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путём, и финансированию терроризма (ПОД/ФТ), включая российское законодательство (в частности, 115-ФЗ) и международные стандарты (рекомендации ФАТФ).
3.1.2	Принципы построения, цели, задачи и структуру системы ПОД/ФТ в организации.
3.1.3	Методы идентификации, оценки и управления рисками в сфере ПОД/ФТ.
3.1.4	Требования к организации системы внутреннего контроля и внутреннего аудита в части ПОД/ФТ.
3.1.5	Критерии и признаки выявления подозрительных операций, а также виды операций, подлежащих обязательному контролю.
3.1.6	Порядок документирования сведений о подозрительных операциях и взаимодействия с регулятором (Росфинмониторинг).
3.1.7	Методики оценки эффективности работы службы внутреннего аудита и подразделения внутреннего контроля в сфере ПОД/ФТ.
<b>3.2</b>	<b>Уметь:</b>
3.2.1	Применять нормативно-правовую базу для оценки рисков и организации системы внутреннего контроля в сфере ПОД/ФТ.
3.2.2	Выявлять операции, подлежащие обязательному контролю, и операции, имеющие признаки необычных (подозрительных).
3.2.3	Проводить анализ эффективности действующих контрольных процедур в сфере ПОД/ФТ и выявлять их недостатки.
3.2.4	Разрабатывать рекомендации по совершенствованию системы управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления в части ПОД/ФТ.
3.2.5	Контролировать выполнение аудиторских заданий по проверке системы ПОД/ФТ.
3.2.6	Оценивать эффективность работы службы внутреннего аудита или подразделения внутреннего контроля по направлению ПОД/ФТ.

**4. СТРУКТУРА И СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)**

Код занятия	Наименование разделов и тем /вид занятия/	Семестр / Курс	Часов	Компетенции	Литература	Примечание
	<b>Раздел 1.</b>					
1.1	Нормативно-правовое регулирование и организация системы ПОД/ФТ в РФ и международной практике /Лек/	4	6	ПК-4.2 ПК-1.2	Л1.1Л2.1 Л2.2 Л2.3Л3.1 Э1 Э2 Э3	
1.2	Нормативно-правовое регулирование и организация системы ПОД/ФТ в РФ и международной практике /Пр/	4	4	ПК-4.2 ПК-1.2	Л1.1Л2.1 Л2.2 Л2.3Л3.1 Э1 Э2 Э3	
1.3	Нормативно-правовое регулирование и организация системы ПОД/ФТ в РФ и международной практике /Ср/	4	40	ПК-4.2 ПК-1.2	Л1.1Л2.1 Л2.2 Л2.3Л3.1 Э1 Э2 Э3	
1.4	Система управления рисками в сфере ПОД/ФТ: идентификация, оценка и методы реагирования /Лек/	4	6	ПК-4.1 ПК-1.2	Л1.1Л2.1 Л2.2 Л2.3Л3.1 Э1 Э2 Э3	
1.5	Система управления рисками в сфере ПОД/ФТ: идентификация, оценка и методы реагирования /Пр/	4	4	ПК-4.1 ПК-1.2	Л1.1Л2.1 Л2.2 Л2.3Л3.1 Э1 Э2 Э3	
1.6	Система управления рисками в сфере ПОД/ФТ: идентификация, оценка и методы реагирования /Ср/	4	40	ПК-4.1 ПК-1.2	Л1.1Л2.1 Л2.2 Л2.3Л3.1 Э1 Э2 Э3	
1.7	Внутренний контроль и аудит в системе ПОД/ФТ: функции, процедуры, оценка эффективности /Лек/	4	4	ПК-4.1 ПК-4.2 ПК-1.2	Л1.1Л2.1 Л2.2 Л2.3Л3.1 Э1 Э2 Э3	
1.8	Внутренний контроль и аудит в системе ПОД/ФТ: функции, процедуры, оценка эффективности /Пр/	4	4	ПК-4.1 ПК-4.2 ПК-1.2	Л1.1Л2.1 Л2.2 Л2.3Л3.1 Э1 Э2 Э3	
1.9	Внутренний контроль и аудит в системе ПОД/ФТ: функции, процедуры, оценка эффективности /Ср/	4	40	ПК-4.1 ПК-4.2 ПК-1.2	Л1.1Л2.1 Л2.2 Л2.3Л3.1 Э1 Э2 Э3	
1.10	Практикум по выявлению подозрительных операций, документированию и подготовке отчётов для регулятора /Пр/	4	4	ПК-4.1 ПК-1.2	Л1.1Л2.1 Л2.2 Л2.3Л3.1 Э1 Э2 Э3	
1.11	Выявление подозрительных операций, документирование и подготовка отчётов для регулятора /Ср/	4	28	ПК-4.1 ПК-1.2	Л1.1Л2.1 Л2.2 Л2.3Л3.1 Э1 Э2 Э3	
1.12	/Контр.раб./	4	0	ПК-4.1 ПК-4.2 ПК-1.2	Л1.1Л2.1 Л2.2 Л2.3Л3.1 Э1 Э2 Э3	
1.13	/Экзамен/	4	36	ПК-4.1 ПК-4.2 ПК-1.2	Л1.1Л2.1 Л2.2 Л2.3Л3.1 Э1 Э2 Э3	

**5. ОЦЕНОЧНЫЕ СРЕДСТВА****5.1. Оценочные материалы для текущего контроля и промежуточной аттестации**

Представлены отдельным документом

**5.2. Оценочные материалы для диагностического тестирования**

Представлены отдельным документом

<b>6. УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ И ИНФОРМАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)</b>				
<b>6.1. Рекомендуемая литература</b>				
<b>6.1.1. Основная литература</b>				
	Авторы, составители	Заглавие	Издательство, год	Колич-во
Л1.1	Готов В.И., Альбеков А.У., Алифанова Е.Н., Аржанова И.М., Бричка Е.И., Грузднева Е.Н., Ефременко И.Н., Евлахова Ю.С., Зайцев Е.В., Захарченко Е.С., Медведкина Е.А., Чоп В.И., Шатский Г.Ю.	Финансовый мониторинг: Учебник	Ростов-на-Дону: Ростовский Государственный Экономический Университет (РГЭУ, бывший РИНХ), 2019, электронный ресурс	1
<b>6.1.2. Дополнительная литература</b>				
	Авторы, составители	Заглавие	Издательство, год	Колич-во
Л2.1	Серебрякова Т.Ю., Бирюкова О. А., Серебрякова Т.Ю.	Внутренний контроль и контроллинг: Учебное пособие	Москва: ООО "Научно- издательский центр ИНФРА-М", 2024, электронный ресурс	1
Л2.2	Катаев С. Е., Есипов А. В., Хвостов А. Б., Вольф Е. В.	Финансовый мониторинг и контроллинг: учебное пособие [для вузов]	Санкт-Петербург: БГТУ "Военмех" им. Д.Ф. Устинова, 2023, электронный ресурс	1
Л2.3	Евлахова Ю.С., Королевич О.П., Фильчакова Н.Ю.	Финансовый мониторинг теневых экономических процессов: Учебное пособие	Ростов-на-Дону: Ростовский Государственный Экономический Университет (РГЭУ, бывший РИНХ), 2016, электронный ресурс	1
<b>6.1.3. Методические разработки</b>				
	Авторы, составители	Заглавие	Издательство, год	Колич-во
Л3.1	Тимофеева Н. В.	Внутренний контроль в кредитных организациях	Сургут: Издательский центр СурГУ, 2023, электронный ресурс	1
<b>6.2. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети "Интернет"</b>				
Э1	Сайт Федеральной службы по финансовому мониторингу <a href="https://www.fedsfm.ru/">https://www.fedsfm.ru/</a>			
Э2	Сайт Министерства финансов РФ <a href="https://minfin.gov.ru/">https://minfin.gov.ru/</a>			
Э3	Сайт Центрального Банка России <a href="https://www.cbr.ru/">https://www.cbr.ru/</a>			
<b>6.3.1 Перечень программного обеспечения</b>				
6.3.1.1	Операционная система Microsoft Windows, пакет прикладных программ Microsoft Office			
<b>6.3.2 Перечень информационных справочных систем</b>				
6.3.2.1	КонсультантПлюс - правовая поддержка <a href="http://www.consultant.ru/">http://www.consultant.ru/</a> ,			
6.3.2.2	Гарант - информационно - правовой портал <a href="http://www.garant.ru/">www.garant.ru /</a>			

**7. МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)**

7.1	Учебная аудитория для проведения занятий лекционного типа, занятий семинарского типа (практических занятий), групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации оснащена: комплект специализированной учебной мебели, маркерная (меловая) доска, комплект переносного мультимедийного оборудования - компьютер, проектор, проекционный экран, компьютеры с возможностью выхода в Интернет и доступом в электронную информационно-образовательную среду. Обеспечен доступ к сети Интернет и в электронную информационную среду организации.
-----	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------