

**ФГБОУ ВО Новосибирский ГАУ**  
**Кафедра учета и финансовых технологий**

**УТВЕРЖДАЮ:**

Рег. № АФК.04-04

И.о. декана факультета экономики и  
управления

« 05 » 10 202 г.

Волосский А.А.



**ФГОС 2020 г.**

**РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)**

Б1.О.04 Аналитическая деятельность в системе финансового мониторинга

Шифр и наименование дисциплины

38.04.01 Экономика

Код и наименование направления подготовки

Аудит и финансовый консалтинг

Направленность (профиль)

Курс: 1

Семестр: 2

Факультет экономики  
и управления

заочная

очная, заочная, очно-заочная

**Объем дисциплины (модуля)**

Вид занятий	Объем занятий [зачетных ед./часов]			Семестр
	очная	заочная	очно-заочная	
<b>Общая трудоемкость по учебному плану</b>		3/108		2
В том числе,				
<b>Контактная работа</b>		16		
Занятия лекционного типа		4		
Занятия семинарского типа		12		
<b>Самостоятельная работа, всего</b>		92		
В том числе:				
Курсовой проект / курсовая работа				
Контрольная работа / реферат / РГР		К		2
Форма контроля экзамен / зачет / зачет с оценкой		30		2

Новосибирск 2022

Рабочая программа составлена на основании требований Федерального государственного образовательного стандарта высшего образования – магистратура по направлению подготовки 38.04.01 Экономика, утвержденного приказом Минобрнауки России от 11.08.2020 № 939.

**Программу разработала:**

доцент кафедры учета и  
финансовых технологий,  
канд. экон. наук

\_\_\_\_\_  
(должность)



\_\_\_\_\_  
подпись

Севастеева Ирина Анатольевна

\_\_\_\_\_  
ФИО

# 1. Планируемые результаты обучения по дисциплине (модулю), соотнесенные с результатами освоения образовательной программы

Дисциплина «Аналитическая деятельность в системе финансового мониторинга» в соответствии с требованиями ФГОС ВО направлена на формирование следующей компетенции (ОПК-3):

Таблица 1. Связь результатов обучения с приобретаемыми компетенциями

Код и наименование компетенции	Код и наименование индикатора достижения компетенции	Запланированные результаты обучения
ОПК-3 Способен обобщать и критически оценивать научные исследования в экономике.	ИОПК-3.1. Применяет научные результаты, полученные отечественными и зарубежными исследователями в области экономической науки, при решении поставленных задач, в том числе с учетом результатов критической оценки.	<b>знать:</b> - источники исходной информации (отечественной и зарубежной) для принятия решений, информационные системы и цифровые сервисы; <b>уметь:</b> - применять результаты исследований; <b>владеть:</b> - навыками принятия управленческих решений на основе поиска и обработки актуальной информации.
	ИОПК-3.2. Использует необходимый набор современных методов исследования экономических процессов при решении аналитических задач.	<b>знать:</b> - современные методы исследования экономических процессов; <b>уметь:</b> - решать аналитические задачи; <b>владеть:</b> - навыками практического применения современных методов исследования.
	ИОПК-3.3. Выявляет перспективные направления при решении практических или исследовательских задач на основе результатов проведенного анализа.	<b>знать:</b> - современные векторы развития экономики; <b>уметь:</b> - решать практические и исследовательские задачи; <b>владеть:</b> - навыками определения приоритетных направлений развития экономики.

## 2. Место дисциплины (модуля) в структуре образовательной программы

Дисциплина Б1.О.04 Аналитическая деятельность в системе финансового мониторинга» относится к обязательной части.

Данная дисциплина опирается на курсы дисциплин: «Социально-экономическая статистика», «Риск-менеджмент» и является основой для последующего изучения дисциплин: «Финансовый анализ (продвинутый уровень)», «Финансовый учет и отчетность».

## 3. Содержание дисциплины (модуля)

Распределение часов по темам и видам занятий представляется в таблице 2 заочной форме обучения.

### Заочная форма

№ п/п	Наименование тем и разделов	Количество часов				Формируемые компетенции (ОПК, ПК)
		Лекции (Л)	Практические работы (ЛР, ПЗ)	Самостоятельная работа (СР)	Всего по теме	
2 семестр						
Раздел 1. Экономические основы финансового мониторинга						
1.1.	Место и роль финансового мониторинга в современной экономике	1	1	10	12	ОПК-3
1.2.	Стандарты финансового мониторинга	1	1	10	12	
Раздел 2. Государственный финансовый мониторинг						
2.1	Методы финансового мониторинга	1	1	10	12	ОПК-3
2.2.	Государственный контроль за деятельностью организаций в сфере финансового мониторинга	-	2	10	12	
2.4.	Ответственность за нарушения законодательства в сфере финансового мониторинга	1	1	10	12	
Раздел 3. Аналитическая деятельность в субъектах первичного финансового мониторинга						
3.1.	Финансовая отчетность как инструмент позиционирования компании	-	2	10	12	ОПК-3
3.2.	Анализ основных показателей подлежащих финансовому мониторингу	-	4	10	14	
	Контрольная работа			18	18	
	Зачет			4	4	
	ИТОГО	4	12	92	108	

Учебная деятельность состоит из лекций, практических занятий, самостоятельной работы, контрольной работы.

## 3. Содержание отдельных разделов и тем

### Раздел 1. Экономические основы финансового мониторинга

#### Тема 1.1. Место и роль финансового мониторинга в современной экономике

Тема дает понятие финансового мониторинга, раскрывает его роль в экономике. Финансовый мониторинг является основой для обеспечения экономической безопасности, для определения уровня экономического развития страны, для улучшения и роста экономических показателей. Главное для успешного и правильного мониторинга не просто сбор данных, показателей, а наблюдение за ними в динамике, установление статистической зависимости.

#### **Тема 1.2. Стандарты финансового мониторинга**

Тема раскрывает правовые и экономические основы организации и реализации внутреннего контроля в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма организациями, осуществляющими операции с денежными средствами или иным имуществом

### **Раздел 2. Государственный финансовый мониторинг**

#### **Тема 2.1. Методы финансового мониторинга**

Тема раскрывает основные подходы к классификации видов, форм и методов финансового контроля

**Тема 2.2. Государственный контроль за деятельностью организаций в сфере финансового мониторинга**

Тема раскрывает государственную политику совершенствования национальной «антиотмывочной» системы реализуется по следующим направлениям:

- Нормативно-правовое обеспечение и координация деятельности участников системы ПОД/ФТ/ФРОМУ
- Международное сотрудничество и укрепление позиций Российской Федерации на международной арене
- Сбор и анализ информации
- Надзор за исполнением установленных законодательством требований
- Финансовые расследования и взаимодействие с правоохранительными органами
- Кадровое обеспечение и профессиональная подготовка

**Тема 2.3. Ответственность за нарушения законодательства в сфере финансового мониторинга**

Тема раскрывает правовые основы деятельности государственных органов власти в области финансового мониторинга, их взаимодействие с организациями подлежащими финансовому мониторингу, и юридические аспекты, а также требования предъявляемые к обеим сторонам.

### **Раздел 3. Аналитическая деятельность в субъектах первичного финансового мониторинга**

**Тема 3.1. Финансовая отчетность как инструмент позиционирования компании.**

В теме раскрыты аспекты, определяющие, что основой для принятия решений о финансовой деятельности организации является объективная информация, которая основывается на экономических показателях, содержащихся в финансовой отчетности. Данные, содержащиеся в финансовой отчетности дают

сведения об имущественном и финансовом положении организации, результатах ее хозяйственной деятельности.

**Тема 3.2.** Анализ основных показателей подлежащих финансовому мониторингу

В теме раскрыты основные подходы анализа финансовых показателей, которые входят в систему финансового мониторинга.



#### 4. Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины (модуля)

##### 4.1. Список основной литературы

✓1. Пласкова, Н. С. Финансовый анализ деятельности организации : учебник / Н.С. Пласкова. — 2-е изд., перераб. и доп. — Москва : ИНФРА-М, 2022. — 368 с. + Доп. материалы [Электронный ресурс]. — (Высшее образование: Бакалавриат). — DOI 10.12737/textbook\_5d11b45235a296.34205610. - ISBN 978-5-16-014839-7. - Текст : электронный. - URL: <https://znanium.com/catalog/product/1862635>

✓2. Тесля, П. Н. Финансовый менеджмент (углубленный уровень) : учебник / П.Н. Тесля. - Москва: РИОР: ИНФРА-М, 2019. - 217 с. (ЭБС ИНФРА-М)

##### 4.2. Список дополнительной литературы

✓1. Абдукаримов, И. Т. Финансово-экономический анализ хозяйственной деятельности коммерческих организаций (анализ деловой активности) : учебное пособие / И.Т. Абдукаримов, М.В. Беспалов. - Москва: ИНФРА-М, 2022. - 320 с. (ЭБС ИНФРА-М)

✓2. Трошин, А. Н. Финансовый менеджмент: учебник / А.Н. Трошин. - М.: ИНФРА-М, 2018. - 331 с. (ЭБС ИНФРА-М)

##### 4.3. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»

Таблица 3. Перечень информационных ресурсов

№ п/п	Наименование	Адрес
1.	Информационно-правовой портал ГАРАНТ	<a href="http://www.garant.ru">http://www.garant.ru</a>
2.	Официальный сайт Минсельхоза России	<a href="http://www.mcx.ru">http://www.mcx.ru</a>
3.	Официальный сайт Центрального банка России	<a href="http://www.cbr.ru">http://www.cbr.ru</a>
4.	Официальный сайт Министерства финансов России	<a href="http://www.minfin.ru">http://www.minfin.ru</a>
5.	Информационный портал	<a href="http://www.finam.ru">http://www.finam.ru</a>

##### 4.4. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины (модуля) и самостоятельной работы

1. Аналитическая деятельность в системе финансового мониторинга: методические указания для проведения практических занятий и самостоятельной работы студентов / Новосиб. гос. аграр. ун-т. Фак-т экон. и упр.; сост. И.А. Севастеева. – Новосибирск, 2022.

2. Аналитическая деятельность в системе финансового мониторинга: методические указания по выполнению контрольной работы / Новосиб. гос. аграр. ун-т. Фак-т экон. и упр.; сост. И.А. Севастеева – Новосибирск, 2022.

**4.5. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине (модулю), включая перечень программного обеспечения и информационных справочных систем, наглядных пособий**

Таблица 4. Перечень лицензионного и свободно распространяемого программного обеспечения

№ п/п	Наименование	Тип лицензии или правообладатель
1.	Microsoft Windows 2010	Microsoft
2.	Microsoft Office Prof 2007, Microsoft Office Prof 2010, Microsoft Office Prof 2019 (Word, Excel, Access, PowerPoint)	Microsoft
3.	Браузер Google Chrome	Свободно распространяемая
4.	СПС Консультант Плюс	094/rdd

Таблица 5. Перечень плакатов (по темам), карт, стендов, макетов, презентаций, фильмов и т.д.

№ п/п	Тип	Наименование	Примечание
1	Презентация	Методы финансового мониторинга	16 слайдов
2	Презентация	Анализ основных показателей подлежащих финансовому мониторингу	18 слайдов

**5. Описание материально-технической базы**

Таблица 6. Перечень используемых помещений

№ аудитории	Тип аудитории	Перечень оборудования
А-4	Учебная аудитория для проведения занятий лекционного типа.	Видеопроектор, проекционный экран, мини-ПК стационарный в комплекте, аудио усиливающая система, микрофон, сенсорный экран, веб-камера, доска маркерная, учебная мебель, учебно-наглядные пособия.
НК-407	Учебная аудитория для занятий семинарского типа и групповых консультаций.	Учебная доска, видеопроектор, ноутбук переносной, проекционный экран, учебно-наглядные пособия, учебная мебель.
НК-410	Учебная аудитория для занятий семинарского типа, проведения текущего контроля и промежуточной аттестации.	Учебная доска, видеопроектор, ноутбук переносной, проекционный экран, учебная мебель.



## **6. Порядок аттестации студентов по дисциплине**

Для аттестации студентов по дисциплине используется традиционная система контроля и оценки успеваемости обучающихся.

Форма аттестации – зачет с оценкой.

## 7. Согласование рабочей программы

Соответствует учебному плану, утвержденному Ученым советом ФГБОУ ВО Новосибирского ГАУ, протокол от «\_\_\_» \_\_\_\_\_ 20\_\_ № \_\_\_\_\_

Рабочая программа обсуждена и утверждена

на заседании кафедры

протокол от «\_\_\_» \_\_\_\_\_ 20\_\_ № \_\_\_\_\_

Заведующий кафедрой

(должность)

подпись

О.С. Шинделова

ФИО

Председатель учебно-методического  
совета (комиссии)

(должность)

подпись

О.Г. Антошкина

ФИО

Рабочая программа обсуждена и соответствует учебному плану, утвержденному Ученым советом ФГБОУ ВО Новосибирского ГАУ, протокол от «\_\_\_» \_\_\_\_\_ 20\_\_ № \_\_\_\_\_

Изменений не требуется/изменения внесены в раздел(-ы): \_\_\_\_\_

нужное подчеркнуть

Председатель учебно-методического  
совета (комиссии)

(должность)

подпись

ФИО

Рабочая программа обсуждена и соответствует учебному плану, утвержденному Ученым советом ФГБОУ ВО Новосибирского ГАУ, протокол от «\_\_\_» \_\_\_\_\_ 20\_\_ № \_\_\_\_\_

Изменений не требуется/изменения внесены в раздел(-ы): \_\_\_\_\_

нужное подчеркнуть

Председатель учебно-методического  
совета (комиссии)

(должность)

подпись

ФИО