

АННОТАЦИЯ РАБОЧЕЙ ПРОГРАММЫ ДИСЦИПЛИНЫ

АНАЛИЗ ТИПОЛОГИЙ ФИНАНСОВЫХ МАХИНАЦИЙ

Уровень образования: **высшее образование - специалитет**
Направление подготовки / специальность: **10.05.04 Информационно-аналитические системы безопасности**
Направленность (профиль) / специализация: **Информационная безопасность финансовых и экономических структур**
Форма обучения: **очная**
Факультет: **Факультет безопасности (ФБ)**
Кафедра: **Кафедра безопасности информационных систем (БИС)**
Курс: **5**
Семестр: **10**
Учебный план набора 2021 года

Объем дисциплины и виды учебной деятельности

Виды учебной деятельности	10 семестр	Всего	Единицы
Лекционные занятия	28	28	часов
Практические занятия	36	36	часов
в т.ч. в форме практической подготовки	24	24	часов
Самостоятельная работа	44	44	часов
Общая трудоемкость	108	108	часов
(включая промежуточную аттестацию)	3	3	з.е.

Формы промежуточной аттестация	Семестр
Зачет	10

1. Общие положения

1.1. Цели дисциплины

1. Целью дисциплины «Анализ типологий финансовых махинаций» является обучение студентов выявлению незаконных схем при операциях с денежными средствами и другим имуществом.

1.2. Задачи дисциплины

1. Получение знаний о типологиях финансовых махинаций, применяемых в сложных финансовых и экономических структурах.
2. Получение навыков по определению методов и выявлению схем финансовых махинаций.

2. Место дисциплины в структуре ОПОП

Блок дисциплин: Б1. Дисциплины (модули).

Часть блока дисциплин: Обязательная часть.

Модуль дисциплин: Модуль специализации (major).

Индекс дисциплины: Б1.О.05.06.

Реализуется с применением электронного обучения, дистанционных образовательных технологий.

3. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с индикаторами достижения компетенций

Процесс изучения дисциплины направлен на формирование следующих компетенций в соответствии с ФГОС ВО и основной образовательной программой (таблица 3.1):

Таблица 3.1 – Компетенции и индикаторы их достижения

Компетенция	Индикаторы достижения компетенции
Универсальные компетенции	
-	-
Общепрофессиональные компетенции	
ОПК-2.1. Способен проводить комплексный анализ функционирования финансовых и экономических структур государственного или системообразующего уровня с целью выявления угроз (отрицательных тенденций) национальной безопасности Российской Федерации	ОПК-2.1.1. Знает стандарты, руководящие и методические документы в области защиты информации для финансовых и экономических структур государственного или системообразующего уровня, основные алгоритмы и методы прогнозирования динамики и тенденций функционирования субъектов финансового мониторинга
	ОПК-2.1.2. Умеет выполнять прогнозирование оценок поведения динамических информационных объектов и субъектов финансового мониторинга
	ОПК-2.1.3. Владеет навыками решения типовых информационно-расчетных задач финансового мониторинга

ОПК-2.2. Способен выполнять анализ корректности и устойчивости функционирования отдельных компонентов и подсистем по противодействию легализации доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма	ОПК-2.2.1. Знает методы противодействия легализации доходов, полученных преступным путем, и методы финансирования терроризма
	ОПК-2.2.2. Умеет обеспечивать противодействие легализации доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма
	ОПК-2.2.3. Владеет навыком выполнения анализа корректности и устойчивости функционирования отдельных компонентов и подсистем по противодействию легализации доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма
ОПК-2.3. Способен решать задачи выявления, классификации и последующего предметного анализа информационных объектов с признаками подготовки и/или совершения преступлений в финансовой и экономической сферах деятельности	ОПК-2.3.1. Знает основные типологии совершения финансовых махинаций с денежными средствами или иным имуществом, теоретические основы криминалистики, приемы и методы собирания и исследования доказательств, процессуальные требования к расследованию экономических преступлений в форме дознания
	ОПК-2.3.2. Умеет выявлять формальные признаки финансовых махинаций в информационных потоках и массивах данных
	ОПК-2.3.3. Владеет навыками применения технико-криминалистических средств и методов обнаружения, фиксации и изъятия следов и вещественных доказательств, а также навыками типологического анализа деятельности сложных финансовых и экономических систем
ОПК-16. Способен применять экономические знания при решении задач профессиональной деятельности	ОПК-16.1. Знает содержание и взаимосвязь основных принципов, законов, понятий и категорий экономических наук, математические методы анализа экономических процессов
	ОПК-16.2. Умеет использовать принципы, законы и методы гуманитарных, социальных и экономических наук при решении профессиональных задач
	ОПК-16.3. Владеет навыками применения современных методов анализа для исследования экономических систем
Профессиональные компетенции	
-	-

4. Названия разделов (тем) дисциплины

Названия разделов (тем) дисциплины
10 семестр
1 Классификации схем уклонения от налогообложения.
2 Типологии по сокрытию выручки от реализации товаров, работ, услуг и созданию фиктивных затрат
3 Типологии применения трансфертного ценообразования.
4 Типологии использования финансово-экономических инструментов ведения предпринимательской деятельности.
5 Типологии противоправного «дисконтирования» налоговых платежей и прямого сокрытия объектов налогообложения.

