

Документ подписан электронной подписью
Информация о владельце:
ФИО: Сенченко Павел Васильевич
Должность: Проректор по учебной работе
Дата подписания: 26.09.2023 12:38:46
Уникальный программный ключ:
27e516f4c088deb62ba68945f4406e13fd454355

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования
ТОМСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ СИСТЕМ
УПРАВЛЕНИЯ И РАДИОЭЛЕКТРОНИКИ»
(ТУСУР)

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: **ФБ, Факультет безопасности**
Кафедра: **БИС, Кафедра безопасности информационных систем**
Курс: **5**
Семестр: **10**
Учебный план набора 2016 года

Распределение рабочего времени

№	Виды учебной деятельности	10 семестр	Всего	Единицы
1	Лекции	18	18	часов
2	Практические занятия	28	28	часов
3	Всего аудиторных занятий	46	46	часов
4	Из них в интерактивной форме	14	14	часов
5	Самостоятельная работа	26	26	часов
6	Всего (без экзамена)	72	72	часов
7	Общая трудоемкость	72	72	часов
		2.0	2.0	З.Е.

Зачёт: 10 семестр

Томск

1. Цели и задачи дисциплины

1.1. Цели дисциплины

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

1.2. Задачи дисциплины

- - получение знаний о типологиях финансовых махинаций, применяемых в сложных финансовых и экономических структурах;
- -получение навыков по определению методов и выявлению схем финансовых махинаций.
-

2. Место дисциплины в структуре ОПОП

Дисциплина «Анализ типологий финансовых махинаций» (Б1.Б.38.5) относится к блоку 1 (базовая часть).

Предшествующими дисциплинами, формирующими начальные знания, являются: Основы финансового права, Основы финансового расследования.

3. Требования к результатам освоения дисциплины

Процесс изучения дисциплины направлен на формирование следующих компетенций:

- ПК-18 способностью выявлять условия, способствующие совершению правонарушений в отношении сведений ограниченного доступа, составляющих государственную, банковскую, коммерческую тайну, персональные данные;
 - ПСК-2.2 способностью выполнять анализ корректности и устойчивости функционирования отдельных компонентов, подсистем и в целом всей национальной системы по противодействию легализации доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма;
 - ПСК-2.1 способностью проводить комплексный анализ функционирования финансовых и экономических структур государственного или системообразующего уровня с целью выявления угроз (отрицательных тенденций) национальной безопасности Российской Федерации;
 - ПСК-2.3 способностью решать задачи выявления, классификации и последующего предметного анализа информационных объектов с признаками подготовки и/или совершения преступлений в финансовой и экономической сферах деятельности;
- В результате изучения дисциплины обучающийся должен:
- **знать** основные типологии совершения финансовых махинаций с денежными средствами или иным имуществом.
 - **уметь** выявлять формальные типологии финансовых махинаций в информационных потоках и массивах
 - **владеть** навыками типологического анализа деятельности сложных финансовых и экономических структур.

4. Название разделов (тем) дисциплины

Названия разделов 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.

