

ГОУ ВПО «ДОНЕЦКИЙ НАЦИОНАЛЬНЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»

УЧЕТНО-ФИНАНСОВЫЙ ФАКУЛЬТЕТ

Кафедра финансов и банковского дела



УТВЕРЖДАЮ:

проректор по научно-методической
и учебной работе

Е.И. Скафа

«22» апреля 2020 г.

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ
«ФИНАНСОВЫЙ МОНИТОРИНГ ТЕНЕВЫХ
ЭКОНОМИЧЕСКИХ ПРОЦЕССОВ»

Направление подготовки:	38.04.08 Финансы и кредит
Магистерская программа:	Государственные финансы
Образовательная программа:	академическая магистратура
Квалификация:	магистр
Форма обучения:	очная, заочная

Донецк 2020

УТВЕРЖДАЮ:

И.о. декана учетно-финансового факультета

Н.В. Алексеенко

«17» апреля 2020 г.

МП

Программа учебной дисциплины **«Финансовый мониторинг теневых экономических процессов»** составлена на основании Федерального государственного образовательного стандарта высшего образования (ФГОС ВО) направления подготовки 38.04.08 Финансы и кредит, утвержденного приказом Министерства образования и науки Российской Федерации от «30» марта 2015 г. № 325 (с изменениями и дополнениями от «13» июля 2017 г.); Порядка организации учебного процесса в образовательных организациях высшего профессионального образования Донецкой Народной Республики, утвержденного приказом Министерства образования и науки ДНР № 1171 от «10» ноября 2017 г.; учебного плана и основной образовательной программы «Государственные финансы» направления подготовки 38.04.08 Финансы и кредит, разработанных в ГОУ ВПО «Донецкий национальный университет».

Разработчик:

доцент кафедры финансов и
банковского дела, канд. экон. наук

Н.В. Алексеенко

Программа учебной дисциплины утверждена на заседании кафедры финансов и
банковского дела.

Протокол № 9 от «16» апреля 2020 г.

Заведующий кафедрой
финансов и банковского дела

П.В. Егоров

Программа учебной дисциплины одобрена учебно-методической комиссией учетно-
финансового факультета.

Протокол № 8 от «16» апреля 2020 г.

Председатель учебно-методической
комиссии факультета

А.А. Блажевич

1. ОБЛАСТЬ ПРИМЕНЕНИЯ И МЕСТО ДИСЦИПЛИНЫ В УЧЕБНОМ ПРОЦЕССЕ

Курс «Финансовый мониторинг теневых экономических процессов» относится к дисциплинам по выбору вариативной части Блока 1 «Дисциплины (модули)» по направлению подготовки 38.04.08 Финансы и кредит.

Ни один экономический процесс не развивался столь бурно и стремительно, как теневая экономика. При этом теневая экономика развивается параллельно с легальной экономикой, зачастую опережая развитие последней. Переход экономики от централизованной системы, к рыночному хозяйству изменил структуру теневой экономики, сокращая ее некриминальные типы отношений и увеличивая криминальные. В настоящее время теневая экономика достигла невиданных масштабов и сформировалась как устойчивая, воспроизводящаяся социально-экономическая система, способствующая не только деятельности организованных преступных сообществ, но и генерирующая большинство преступлений общеуголовной направленности.

Все вышеизложенное учитывалось при составлении учебной программы дисциплины «Финансовый мониторинг теневых экономических процессов». Для студентов направления подготовки 38.04.08 Финансы и кредит (магистерская программа: Государственные финансы) дисциплина реализуется кафедрой финансов и банковского дела.

2. СТРУКТУРА ДИСЦИПЛИНЫ

<i>Характеристика учебной дисциплины</i>		
Направление подготовки	38.04.08 Финансы и кредит	
Магистерская программа	Государственные финансы	
Образовательная программа	академическая магистратура	
Квалификация	магистр	
Количество содержательных модулей	1	
Дисциплина базовой / вариативной части образовательной программы	Дисциплина по выбору вариативной части Блока 1 «Дисциплины (модули)»	
Формы контроля	1 модульный контроль, 1 экзамен	
Показатели	очная форма обучения	заочная форма обучения
Количество зачетных единиц (кредитов)	3,5	3,5
Год подготовки	2	2
Семестр	3	3
Количество часов	126	126
- лекционных	16	4
- практических, семинарских	32	6
- лабораторных	-	-
- самостоятельной работы	78	116
в т.ч. индивидуальное задание	-	-
Недельное количество часов,	7	-
в т. ч. аудиторных	3	-

3. ОПИСАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

Цель и задачи

Цель освоения дисциплины «Финансовый мониторинг теневых экономических процессов» - получение обучающимися теоретических представлений о современном состоянии системы финансового мониторинга, а также выработка практических навыков в осуществлении противодействия теневым экономическим процессам.

Задачи дисциплины: научить обучающихся применять знания основ ПОД/ФТ и конкретные методы финансового мониторинга в практической деятельности.

Требования к результатам освоения дисциплины: Процесс изучения дисциплины направлен на формирование элементов следующих компетенций в соответствии с ФГОС ВО РФ направления подготовки 38.04.08 Финансы и кредит и основной образовательной программы высшего профессионального образования направления подготовки 38.04.08 Финансы и кредит (магистерская программа: Государственные финансы):

а) общекультурных (ОК):

– готовность действовать в нестандартных ситуациях, нести социальную и этическую ответственность за принятые решения (ОК-2).

б) общепрофессиональных (ОПК):

– готовность руководить коллективом в сфере своей профессиональной деятельности, толерантно воспринимая социальные, этнические, конфессиональные и культурные различия (ОПК-2).

в) профессиональных (ПК):

аналитическая деятельность:

– способность владеть методами аналитической работы, связанными с финансовыми аспектами деятельности коммерческих и некоммерческих организаций различных организационно-правовых форм, в том числе финансово-кредитных, органов государственной власти и местного самоуправления (ПК-1).

организационно-управленческая деятельность:

– способность руководить финансовыми службами и подразделениями организаций различных организационно-правовых форм, в том числе финансово-кредитных, органов государственной власти и органов местного самоуправления, неправительственных и международных организаций, временными творческими коллективами, создаваемыми для разработки финансовых аспектов новых проектных решений (ПК-13).

В результате изучения учебной дисциплины студент должен

Знать: основы организации системы финансового мониторинга.

Уметь: анализировать динамику процессов, происходящих в экономике страны; использовать навыки по реализации системы внутреннего контроля.

Владеть: навыками по определению соответствия международным стандартам ПОД/ФТ документов и практических ситуаций.

4. СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ И ФОРМЫ ОРГАНИЗАЦИИ УЧЕБНОГО ПРОЦЕССА

Дисциплина «Финансовый мониторинг теневых экономических процессов» предусматривает следующие формы организации учебного процесса: лекции, практические занятия, самостоятельную работу студентов. При проведении лекций и практических занятий используются мультимедийные презентации, раздаточные материалы. В учебном процессе широко применяются активные и интерактивные формы проведения занятий (разбор конкретных ситуаций, дискуссия, полемика), внеаудиторная самостоятельная работа,

балльно-рейтинговая система оценки успеваемости, личностно-ориентированное обучение, проблемное обучение.

В учебном процессе используются интернет-ресурсы по данному курсу; рассматриваются задачи, максимально приближенные к конкретным практическим ситуациям, тесты, самостоятельная работа, контрольные работы.

Самостоятельная работа обучающихся выполняется по заданию и при методическом руководстве преподавателя, но без его непосредственного участия. Самостоятельная работа подразделяется на самостоятельную работу на аудиторных занятиях и на внеаудиторную самостоятельную работу. Самостоятельная работа обучающихся включает как полностью самостоятельное освоение отдельных тем (разделов) дисциплины, так и проработку тем (разделов), осваиваемых во время аудиторной работы. Во время самостоятельной работы обучающиеся читают и конспектируют учебную, научную и справочную литературу, выполняют задания, направленные на закрепление знаний и отработку умений и навыков, готовятся к текущему и промежуточному контролю по дисциплине.

Порядковый номер и тема	Краткое содержание темы
Содержательный модуль 1	
Тема 1. Теоретические основы финансового мониторинга теневых экономических процессов.	Финансовый мониторинг как категория научного исследования. Теневые экономические процессы: подходы к определению и оценке. Отмывание денег: определение, стадии. Финансирование терроризма: определение, источники
Тема 2. Международная система ПОД/ФТ и ее институциональная структура.	Международные финансовые организации и их роль в обеспечении финансовой безопасности. Специализированные международные организации системы ПОД/ФТ: ФАТФ, Эгмонт, региональные организации по типу ФАТФ. Теоретико-правовые основы международной системы ПОД/ФТ. Международные стандарты ПОД/ФТ/ФРОМУ: основное содержание и применение. Новации регулирования международной системы ПОД/ФТ
Тема 3. Особенности российской практики ПОД/ФТ и роль в ней кредитных организаций	Основы организации внутреннего контроля в кредитных организациях и особенности противодействия легализации преступных доходов в условиях экономического кризиса. Основы аудита системы внутреннего контроля в кредитных организациях
Тема 4. Особенности первичного финансового мониторинга в различных субъектах хозяйствования	Особенности деятельности финансовых и нефинансовых организаций в системе ПОД/ФТ. Система внутреннего контроля в субъектах первичного финансового мониторинга: составные элементы и особенности в финансовых и нефинансовых организациях. Взаимодействие субъектов первичного финансового мониторинга с органами государственного финансового мониторинга
Тема 5. Современные тенденции развития механизмов внутреннего контроля в целях ПОД/ФТ	Программа развития национальной системы ПОД/ФТ на основе внедрения в кредитные организации государственной системы автоматизированного противолегалитационного контроля, позволяющей повысить скорость и качество анализа клиентов и их операций, оперативность информирования Росфинмониторинга, а также снизить экономические издержки банков, связанные с реализацией данного контроля

Тематический план

Названия содержательных модулей и тем	Количество часов											
	Очная форма						Заочная форма					
	всего	в т.ч.					всего	в т.ч.				
		лекции	практические	лабораторные	самостоятельная работа	индивидуальная работа		лекции	практические	лабораторные	самостоятельная работа	индивидуальная работа
Содержательный модуль 1												
Тема 1. Теоретические основы финансового мониторинга теневых экономических процессов	23	2	4		17		15,5	-	1		23	
Тема 2. Международная система ПОД/ФТ и ее институциональная структура	23	2	4		17		16,5	0,5	1		23	
Тема 3. Особенности российской практики ПОД/ФТ и роль в ней кредитных организаций	28	4	8		16		20	1	2		24	
Тема 4. Особенности первичного финансового мониторинга в различных субъектах хозяйствования	26	4	8		14		20	1	1		23	
Тема 5. Современные тенденции развития механизмов внутреннего контроля в целях ПОД/ФТ	26	4	8		14		19,5	0,5	1		23	
Итого по содержательному модулю 1	126	16	32		78		126	4	6		116	

5. МЕТОДИЧЕСКИЕ РЕКОМЕНДАЦИИ ДЛЯ ПРОВЕДЕНИЯ ЛЕКЦИОННЫХ, ПРАКТИЧЕСКИХ И ЛАБОРАТОРНЫХ ЗАНЯТИЙ

Темы лекционных занятий

№	Название темы	Количество часов
1	Теоретические основы финансового мониторинга теневых экономических процессов	2
2	Международная система ПОД/ФТ и ее институциональная структура	2
3	Особенности российской практики ПОД/ФТ и роль в ней кредитных организаций	4
4	Особенности первичного финансового мониторинга в различных субъектах хозяйствования.	4
5	Современные тенденции развития механизмов внутреннего контроля в целях ПОД/ФТ.	4
	ИТОГО	16

Темы практических занятий

№	Название темы	Количество часов
1	Теоретические основы финансового мониторинга теневых экономических процессов	4
2	Международная система ПОД/ФТ и ее институциональная структура	4
3	Особенности российской практики ПОД/ФТ и роль в ней кредитных организаций	8
4	Особенности первичного финансового мониторинга в различных субъектах хозяйствования.	8
5	Современные тенденции развития механизмов внутреннего контроля в целях ПОД/ФТ.	8
	ИТОГО	32

6. МЕТОДИЧЕСКИЕ РЕКОМЕНДАЦИИ ПО ОРГАНИЗАЦИИ САМОСТОЯТЕЛЬНОЙ РАБОТЫ СТУДЕНТОВ

Самостоятельная работа по дисциплине «Финансовый мониторинг теневых экономических процессов» для студентов включает:

- изучение отечественных нормативно-правовых документов по осуществлению финансовой стабилизации кризисных предприятий;
- осмысление теоретических основ прослушанного лекционного материала;
- изучение отдельных тем или вопросов, которые предусмотрены для самостоятельной работы;
- подготовку конспектов по отдельным темам или вопросам, которые предусмотрены для самостоятельной работы;
- подготовку к практическим занятиям;
- решение и письменное оформление индивидуальных заданий;
- подготовку к выступлению с докладом;
- систематизацию изученного материала перед тестированием и модульным контролем.

Организация самостоятельной работы студентов

№	Название темы	Количество часов
1	Теоретические основы финансового мониторинга теневых экономических процессов	4
2	Международная система ПОД/ФТ и ее институциональная структура	4
3	Особенности российской практики ПОД/ФТ и роль в ней кредитных организаций	8
4	Особенности первичного финансового мониторинга в различных субъектах хозяйствования.	8
5	Современные тенденции развития механизмов внутреннего контроля в целях ПОД/ФТ.	8
	ИТОГО	32

7. ИНДИВИДУАЛЬНЫЕ ЗАДАНИЯ

Индивидуальные задания по дисциплине «Финансовый мониторинг теневых экономических процессов» заключаются в решении ситуативных и практических заданий по содержательному модулю.

Темы для написания реферата

1. Понятие «отмывание денег»: сущность, особенности, история возникновения.
2. Активизация усилий международного сообщества в борьбе с отмыванием денег.
3. Создание национальных органов финансовой разведки в различных странах мира.
4. История создания и развития FATF.
5. Роль региональных организаций в противодействии отмыванию денег и финансированию терроризма.
6. Международные финансово-кредитные организации в системе ПОД/ФТ (МВФ, Всемирный банк и т.д.)
7. Возможность отмывания денег в офшорных финансовых центрах
8. Использование рынка золота в операциях по отмыванию денег
9. Новые технологии платежей и расчетов как способ отмывания денег
10. Новые участники системы противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем и финансированию терроризма.
11. Схемы отмывания денег.
12. Понятие организованно-преступных групп и формы доходов полученных преступным путём.
13. Оффшоры и отмывание денег.
14. Свободные экономические зоны и оффшоры: общее и особенное.

8. КОНТРОЛЬНЫЕ ВОПРОСЫ К ПРОМЕЖУТОЧНОЙ АТТЕСТАЦИИ

1. Понятие финансового мониторинга теневых экономических процессов.
2. Функции финансового мониторинга теневых экономических процессов.
3. Виды финансового мониторинга теневых экономических процессов.
4. Субъекты финансового мониторинга теневых экономических процессов.
5. Сущность понятия отмывание денег в различных нормативных актах.
6. Методы, с помощью которых преступники используют традиционные финансовые учреждения.
7. Размещение в нетрадиционных финансовых учреждениях.
8. Технологии использования нетрадиционных финансовых учреждений для «отмывания» денег.
9. Размещение через учреждения нефинансового сектора.
10. Методы, используемые в процессе слоения.
11. Методы, используемые в процессе интеграции.
12. Понятие терроризма и источники финансирования.
13. Принципы формирования международной системы противодействия отмыванию преступных доходов и финансированию терроризма.
14. Институты, составляющие основу международной системы противодействия отмыванию преступных доходов и финансированию терроризма.
15. Особенности развития международной системы противодействия отмыванию преступных доходов и финансированию терроризма в период 1988-2001 гг.
16. Особенности развития международной системы противодействия отмыванию преступных доходов и финансированию терроризма с 2001 г. по настоящее время.

17. Дайте характеристику Рабочей группе по осуществлению финансовых мер по борьбе с отмыванием денег как ключевому институту международной системы противодействия отмыванию преступных доходов и финансированию терроризма.

18. Дайте характеристику Рекомендациям ФАТФ как международным стандартам противодействия отмыванию преступных доходов и финансированию терроризма.

19. Институциональные основы российской системы противодействия отмыванию преступных доходов и финансированию терроризма.

20. Раскройте, какие звенья входят в российскую систему противодействия отмыванию преступных доходов и финансированию терроризма.

21. Организации, осуществляющие операции с денежными средствами или иным имуществом в РФ. Их функции как субъектов первичного финансового мониторинга.

22. Краткая характеристика субъектов государственного финансового мониторинга в РФ.

23. Приведите периодизацию этапов развития российской системы противодействия отмыванию преступных доходов и финансированию терроризма. Раскройте содержание этапа 1991–2001 годы.

24. Приведите периодизацию этапов развития российской системы противодействия отмыванию преступных доходов и финансированию терроризма. Раскройте содержание этапа 2002–2013 годы.

25. Приведите периодизацию этапов развития российской системы противодействия отмыванию преступных доходов и финансированию терроризма. Раскройте содержание этапа с 2013 года по настоящее время.

26. Направления и задачи надзорной деятельности Федеральной службы по финансовому мониторингу РФ.

27. Задачи и функции Федеральной службы по финансовому мониторингу РФ как подразделения финансовой разведки.

28. Направления и задачи надзорной деятельности Банка России в сфере ПОД/ФТ.

29. Особенности деятельности финансовых организаций в системе ПОД/ФТ.

30. Особенности деятельности нефинансовых организаций в системе ПОД/ФТ.

31. Дайте определение системе внутреннего контроля в субъектах первичного финансового мониторинга.

32. Составные элементы и особенности системы внутреннего контроля в финансовых организациях.

33. Составные элементы и особенности системы внутреннего контроля в нефинансовых организациях.

34. Направления взаимодействия субъектов первичного финансового мониторинга с органами государственного финансового мониторинга.

35. Цели системы внутреннего контроля.

36. Классификация органов и направлений внутреннего контроля.

37. Принципы организации внутреннего контроля.

38. Система органов внутреннего контроля.

39. Служба внутреннего контроля.

40. Функции контролера по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма.

41. Направления внутреннего контроля.

42. Контроль за управлением информационными потоками (получением и передачей информации) и обеспечением информационной безопасности

9. ОБРАЗЕЦ МОДУЛЬНОГО КОНТРОЛЯ

ГОУ ВПО «ДОНЕЦКИЙ НАЦИОНАЛЬНЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»

Учетно-финансовый факультет

<i>Направление подготовки:</i>	<u>38.04.08 Финансы и кредит</u>
<i>Магистерская программа:</i>	<u>Государственные финансы</u>
<i>Образовательная программа:</i>	<u>академическая магистратура</u>
<i>Семестр</i>	<u>3</u>
<i>Учебная дисциплина</i>	<u>Финансовый мониторинг теневых экономических процессов</u>

МОДУЛЬНАЯ КОНТРОЛЬНАЯ РАБОТА

ВАРИАНТ №1

1. Дайте ответы на тестовое задание (1 правильный вариант):

1. Что является характерной чертой отмывания денег?
 - а) высокий доход;
 - б) криминальное происхождение капитала;
 - в) преобразование денег, полученных в результате торговли без специального разрешения;
 - г) обналичивание денежных средств.
2. Основные стадии процесса отмывания денег:
 - а) размещение, расслоение, интеграция;
 - б) размещение, интеграция, мониторинг;
 - в) интеграция, кооперация, диверсификация;
 - г) нет верного ответа.
3. Когда появились первые законодательные инициативы, направленные на противодействие отмыванию денег?
 - а) 1960-е годы;
 - б) 1970-е годы;
 - в) 1990-е годы;
 - г) после 11 сентября 2001 года.
4. Какой из указанных нормативных документов создает правовой механизм противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма в РФ?
 - а) Гражданский кодекс РФ;
 - б) Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях от 30.12.2001 г. №195-ФЗ;
 - в) Уголовный кодекс РФ от 13.06.1996 г. №63-ФЗ;
 - г) Федеральный Закон РФ от 07.08.2001 г. №115-ФЗ;
 - д) Все перечисленные варианты.
5. В Федеральном законе от 07.08.2001 г. №115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» легализация (отмывание) доходов, полученных преступным путем, определяется как:
 - а) неправомерное владение, пользование или распоряжение денежными средствами или иным имуществом, полученными в результате совершения преступления;
 - б) придание правомерного вида владению, пользованию или распоряжению денежными средствами или иным имуществом, полученными в результате совершения преступления;
 - в) нарушение требований Федерального закона №115 «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем» от 7 августа 2001;
 - г) коммерческими банками и иными финансовыми посредниками;

- д) переток денежного капитала из сферы теневой экономики на счета в кредитных организациях.
6. Основными типами теневой экономики считаются:
- а) криминальная и вынужденная внелегальная экономика;
 - б) официальная и неофициальная;
 - в) государственная и частная;
 - г) мафиозная и пролетарская.
7. Международные финансовые организации отличаются от других участников финансовых отношений тем, что
- а) они осуществляют свои операции на основе четких условий, оговоренных в их уставах;
 - б) они имеют разветвленную сеть филиалов;
 - в) занимаются международными финансовыми операциями с помощью посредников
 - г) не имеют барьеров и ограничений при осуществлении операций на мировом финансовом рынке.
8. К числу специализированных учреждений ООН относятся:
- а) ЮНЕСКО;
 - б) ЮНИДО;
 - в) ЮНКТАД;
 - г) ПРООН;
9. Россия вступила в Международный валютный фонд в:
- а) 1991 г.;
 - б) 1992 г.;
 - в) 1993 г.;
 - г) 1994 г.;
 - д) 1995 г.
10. Группа организаций Всемирного банка состоит из
- а) Международного банка реконструкции и развития;
 - б) Европейского банка реконструкции и развития;
 - в) Международной ассоциации развития;
 - г) Международной финансовой корпорации;
 - д) Многостороннего агентства по гарантиям инвестиций;
 - е) Международного центра по урегулированию инвестиционных споров.
11. Главный координирующий орган в системе противодействия отмыванию денег на международном уровне:
- а) Международный валютный фонд;
 - б) Transparency International;
 - в) Рабочая группа осуществления финансовых мер против отмывания денег (FATF);
 - г) Группа Эгмонт.
12. Когда появились первые законодательные инициативы, направленные на противодействие отмыванию денег?
- а) 1960-е годы
 - б) 1970-е годы
 - в) 1990-е годы
 - г) после 11 сентября 2001 года
13. Какие риски, с точки зрения Базельского Комитета по банковскому надзору, несут банки, не реализующие процедуры внутреннего контроля в сфере ПОД/ФТ? (несколько вариантов ответа):
- а) риск нанесения ущерба репутации;
 - б) финансовые риски;
 - в) риск возникновения правовых последствий;
 - г) риск концентрации кредитов;
 - д) коммерческий риск.
14. Система международных организаций, противодействующих легализации незаконных доходов, включает:
- а) Международный банк расчетов;
 - б) МВФ;
 - в) Всемирный Банк;
 - г) Группа разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег (ФАТФ);
 - д) Группа Эгмонт;

- е) ОПЕК;
ж) ВТО.
15. ФАТФ была создана:
а) в 1989 г.; б) в 1944 г.; в) в 1995 г.; г) в 2003 г.
16. В задачи ФАТФ входит:
а) сбор статистики и изучение используемых методов и схем легализации незаконных доходов;
б) разработка рекомендаций и конкретных предложений в области административно-финансовых мер противодействия отмыванию незаконных доходов;
в) расследование дел, связанных с легализацией незаконных доходов;
г) контроль наличия в банках адекватных систем внутреннего контроля;
д) обучение специалистов в области противодействия отмыванию преступных доходов.
17. Центральная государственная структура, ответственная за получение, анализ и передачу компетентным органам финансовой информации, касающейся доходов, подозреваемых в криминальном происхождении, и требуемой в соответствии с национальным законодательством для осуществления борьбы с отмыванием денег:
а) подразделение финансовой разведки;
б) ФАТФ;
в) группа Эгмонт;
г) Федеральная служба по финансовому мониторингу.
18. К международным региональным организациям, созданным по подобию FATF, относятся:
а) Федеральная служба РФ по финансовому мониторингу,
б) Азиатско-Тихоокеанская группа (APG),
в) Южноамериканская Финансовая Оперативная Группа (South American Financial Action Task Force - GAFISUD),
г) Комитет экспертов Совета Европейского сообщества по оценке мер противодействия отмыванию денег (PC-R-EV).
19. Основные направления деятельности по Глобальной программе ООН по борьбе с отмыванием денег (GPML):
а) международное сотрудничество;
б) исследование проблем отмывания денег;
в) совершенствование работы правоохранительных органов;
г) офшорное направление.
20. Вольфсбергские принципы (2000 г.) «Всеобщие директивы по противодействию отмыванию доходов в частном банковском секторе» разрабатывались при участии:
а) 11 ведущих международных банков; б) ОЭСР;
в) Transparency Int.; г) МВФ;
д) группы Эгмонт; е) ВТО.

Утверждено на заседании кафедры «Финансы и банковское дело»,
протокол № ____ от «____» _____ 20____ г.

Заведующий кафедрой _____

Преподаватель _____

Критерии оценивания модульного контроля

<i>Номер задания</i>	<i>Количество баллов за задание</i>
1. Тестовые задания	20 * 0,5 = 10 баллов
Всего	10 баллов

10. ОБРАЗЕЦ ЭКЗАМЕНАЦИОННОГО БИЛЕТА

Теоретические вопросы к экзамену

1. Содержание проблемы легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем, и финансирования терроризма в условиях рыночной экономики.
2. Особенности устройства современной мировой экономики, способствующие легализации незаконных доходов.
3. Стадии процесса отмывания денег.
4. Общественная опасность легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путём, и финансирования терроризма.
5. Предпосылки укрепления международного сотрудничества в сфере ПОД/ФТ.
6. Институциональные основы международного сотрудничества в сфере ПОД/ФТ.
7. ФАТФ: цели, задачи и основные направления деятельности.
8. Региональные группы по типу ФАТФ: роль, особенности устройства, задачи.
9. Международный опыт создания органов финансовой разведки.
10. Актуальные тенденции развития международной системы ПОД/ФТ.
11. Правовые основы международного сотрудничества в сфере ПОД/ФТ.
12. Организации, осуществляющие операции с денежными средствами или иным имуществом.
13. Характеристика операций с денежными средствами или иным имуществом, подлежащих обязательному контролю.
14. Критерии выявления и признаки необычных операций и сделок.
15. Основные права и обязанности организаций, осуществляющих операции с денежными средствами или иным имуществом.
16. Взаимодействие коммерческих банков с органами надзора в сфере ПОД/ФТ.
17. Особенности организации системы внутреннего контроля в коммерческих банках и иных организациях, осуществляющих операции с денежными средствами или иным имуществом.
18. Правила внутреннего контроля как основа стратегии противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма.
19. Выявление операций, содержащих признаки легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем, и финансирования терроризма.
20. Особенности проведения проверки эффективности системы внутреннего контроля в организациях, осуществляющих операции с денежными средствами или иным имуществом.
21. Модели финансового мониторинга в целях ПОД/ФТ в зарубежных странах.
22. Система контроля за финансовыми потоками в США в целях ПОД/ФТ: нормативная база, институциональная структура, механизмы противодействия легализации преступных доходов и финансированию терроризма.
23. Система контроля за финансовыми потоками в Великобритании в целях ПОД/ФТ: нормативная база, институциональная структура, механизмы противодействия легализации преступных доходов и финансированию терроризма.
24. Система контроля за финансовыми потоками в Германии в целях ПОД/ФТ: нормативная база, институциональная структура, механизмы противодействия легализации преступных доходов и финансированию терроризма.
25. Система контроля за финансовыми потоками в Италии в целях ПОД/ФТ: нормативная база, институциональная структура, механизмы противодействия легализации преступных доходов и финансированию терроризма.
26. Коммерческие банки как главные участники системы финансового мониторинга.

27. Механизм обязательного оповещения банковской системой компетентных органов о подозрительных сделках.

28. Опыт стран Латинской Америки и азиатских стран в сфере ПОД/ФТ.

ГОУ ВПО «ДОНЕЦКИЙ НАЦИОНАЛЬНЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»

Учетно-финансовый факультет

<i>Направление подготовки:</i>	<u>38.04.08 Финансы и кредит</u>
<i>Магистерская программа:</i>	<u>Государственные финансы</u>
<i>Образовательная программа:</i>	<u>академическая магистратура</u>
<i>Семестр</i>	<u>3</u>
<i>Учебная дисциплина</i>	<u>Финансовый мониторинг теневых экономических процессов</u>

БИЛЕТ № 1

1. Региональные группы по типу ФАТФ: роль, особенности устройства, задачи.

2. Основные права и обязанности организаций, осуществляющих операции с денежными средствами или иным имуществом.

Дайте ответ на тестовые задания:

1. Международные финансовые организации отличает от других участников финансовых отношений то, что

а) они осуществляют свои операции на основе четких условий, оговоренных в их уставах;

б) они имеют разветвленную сеть филиалов;

в) занимаются международными финансовыми операциями с помощью посредников

г) не имеют барьеров и ограничений при осуществлении операций на мировом финансовом рынке.

2. К числу специализированных учреждений ООН относятся:

а) ЮНЕСКО;

б) ЮНИДО;

в) ЮНКТАД;

г) ПРООН;

3. Российская система противодействия легализации (отмыванию) доходов, приобретенных преступным путем, включает:

а) Центральный Банк РФ;

б) Правительство РФ;

в) финансовых посредников – банки и небанковские кредитные организации (с 2006 г.), участники рынка ценных бумаг, страховые организации, ПИФы;

г) Федеральную службу РФ по финансовому мониторингу;

д) правоохранительные структуры – органы прокуратуры, МВД, ФСБ; Д. бюро кредитных историй;

е) Федеральную службу РФ по финансовым рынкам.

4. Финансовый надзор:

а) придание правомерного вида владению, пользованию или распоряжению денежными средствами или иным имуществом, полученными в результате совершения преступления;

б) совокупность методов организации работы по сотрудничеству и постоянному мониторингу деятельности посредников и экономических агентов финансовой сферы в целях соблюдения ими законодательства той страны, на территории которой они осуществляют свою деятельность без вмешательства в их оперативную деятельность;

в) совокупность методов, инструментов и мероприятий по обеспечению финансовой безопасности страны.

5. ФАТФ была создана:

- а) в 1989 г.;
- б) в 1944 г.;
- в) в 1995 г.;
- г) в 2003 г.

6. В задачи ФАТФ входит:

- а) сбор статистики и изучение используемых методов и схем легализации незаконных доходов;
- б) разработка рекомендаций и конкретных предложений в области административно-финансовых мер противодействия отмыванию незаконных доходов;
- в) расследование дел, связанных с легализацией незаконных доходов;
- г) контроль наличия в банках адекватных систем внутреннего контроля;
- д) обучение специалистов в области противодействия отмыванию преступных доходов.

7. В состав Комитета экспертов Совета Европы по оценке мер противодействия легализации преступных доходов (МАНИБЭЛ) входят:

- а) страны Совета Европы, являющиеся членами ФАТФ;
- б) страны Совета Европы, не являющиеся членами ФАТФ;
- в) страны, вошедшие в зону евро.

8. Страсбургская конвенция от 8.11.1990 г. «Об отмывании, выявлении, изъятии и конфискации доходов от преступной деятельности» относится к:

- а) нормативно-правовым актам отдельной страны, являющейся членом ФАТФ;
- б) международным документам в сфере противодействию отмыванию незаконных доходов, имеющих рекомендательный характер;
- в) основополагающим международным соглашениям в сфере противодействия легализации незаконных доходов.

9. Базельская декларация 1988 г. «О принципах регулирования работы банков, осуществления практического контроля за их деятельностью и предупреждения криминального использования банковских систем для отмывания денег» относится к:

- а) нормативно-правовым актам отдельной страны, являющейся членом ФАТФ;
- б) международным документам в сфере противодействию отмыванию незаконных доходов, имеющих рекомендательный характер;
- в) основополагающим международным соглашениям в сфере противодействия легализации незаконных доходов.

10. Основные направления деятельности по Глобальной программе ООН по борьбе с отмыванием денег (GPML):

- а) международное сотрудничество;
- б) исследование проблем отмывания денег;
- в) совершенствование работы правоохранительных органов;
- г) оффшорное направление.

3. Дайте определение терминов и понятий: внутренний контроль, легализация доходов полученных преступным путем, финансирование терроризма.

Утверждено на заседании кафедры «Финансы и банковское дело»,
протокол № ____ от «_____» _____ 20____ г.

Заведующий кафедрой _____

Преподаватель _____

Критерии оценивания экзамена

<i>Номер задания</i>	<i>Количество баллов за задание</i>
1	10
2	20
3	10
Итого	40

За неполный и неаргументированный ответ на задания 1-3 снимается от 4 до 7 баллов.

Перевод общего числа баллов, полученных за выполнение заданий, входящих в билет, в экзаменационную оценку производится по шкале:

35-40 баллов	Отлично – А
30-34 баллов	Хорошо – В
27-29 баллов	Хорошо – С
25-26 баллов	Удовлетворительно – Д
20-24 баллов	Удовлетворительно – Е
15-19 баллов	Неудовлетворительно – FХ

11.ОБРАЗЕЦ ТЕСТОВОГО ЗАДАНИЯ

1. Что является характерной чертой отмывания денег?

- а) высокий доход;
- б) криминальное происхождение капитала;
- в) преобразование денег, полученных в результате торговли без специального разрешения;

г) обналичивание денежных средств

2. Основные стадии процесса отмывания денег:

- а) размещение, расслоение, интеграция;
- б) размещение, интеграция, мониторинг;
- в) интеграция, кооперация, диверсификация;
- г) нет верного ответа.

3. К системным свойствам теневой экономики относятся:

- а) всеобщность;
- б) целостность;
- в) связь с внешней средой;
- г) способность к самоорганизации;
- д) все ответы верны;
- е) теневая экономика не обладает системными свойствами.

4. Международные финансовые организации отличает от других участников финансовых отношений то, что

- а) они осуществляют свои операции на основе четких условий, оговоренных в их уставах;
- б) они имеют разветвленную сеть филиалов;
- в) занимаются международными финансовыми операциями с помощью посредников;
- г) не имеют барьеров и ограничений при осуществлении операций на мировом финансовом рынке.

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

- а) на противодействие обналичиванию через банковскую систему;
- б) на сотрудничество между государствами – членами ФАТФ;

- в) на противодействие финансированию терроризма;
- г) на противодействие коррупции.

6. Финансовый надзор – это:

а) придание правомерного вида владению, пользованию или распоряжению денежными средствами или иным имуществом, полученными в результате совершения преступления;

б) совокупность методов организации работы по сотрудничеству и постоянному мониторингу деятельности посредников и экономических агентов финансовой сферы в целях соблюдения ими законодательства той страны, на территории которой они осуществляют свою деятельность без вмешательства в их оперативную деятельность;

в) совокупность методов, инструментов и мероприятий по обеспечению финансовой безопасности страны.

7. Какие субъекты, в соответствии с законодательством, относятся к финансовым посредникам, наделенным обязанностью осуществлять контроль за подозрительными сделками?

а) банки и другие кредитные организации, участники рынка ценных бумаг, страховые организации, ПИФы;

б) банки и другие кредитные организации, нотариальные конторы, инвестиционные компании;

в) профессиональные участники рынка ценных бумаг, фондовые биржи, страховые компании.

8. Какие процедуры осуществляет Банк в целях ПОД/ФТ:

а) идентификация клиентов, их представителей, установление и идентификация выгодоприобретателей;

б) выявление в деятельности клиентов операций, подлежащих обязательному контролю, подозрительных операций, а также необычных сделок;

в) обучение и подготовка кадров по вопросам ПОД/ФТ;

г) процедуры, указанные в а) и б);

д) все указанные процедуры.

9. Можно ли признать операцию клиента банка необычной, если она не соответствует ни одному из критериев и признаков необычных операций (сделок):

а) да, можно;

б) да, но только в случае, если операция совершается с наличными денежными средствами;

в) да, но только в случае, если денежные средства поступили из-за границы;

г) нет, нельзя. Перечень критериев и признаков необычных операций (сделок) является исчерпывающим.

10. С какой периодичностью следует обновлять сведения, полученные в результате идентификации клиентов, в случае, если банк оценивает риск осуществления клиентом легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путём и финансирования терроризма:

а) не реже двух раз в год;

б) не реже одного раза в год;

в) не реже одного раза в два года;

г) не реже одного раза в три года.

12. КРИТЕРИИ ОЦЕНИВАНИЯ

Оценивание качества знаний студентов осуществляется путем текущего, модульного, итогового контроля.

Объектом оценивания знаний студентов является программный материал дисциплины различного характера и уровня сложности, усвоение которого соответственно проверяется при текущем и итоговом контроле по 100-балльной шкале.

Формами текущего контроля знаний являются:

- устный опрос, собеседование – для проверки усвоения лекционного материала;
- решения задач и проблемных ситуаций – для контроля практических навыков и творческих поисков;
- выполнение индивидуальных заданий – для развития навыков исследовательской работы и суммирования самостоятельной работы студентов.

Формой модульного (промежуточного) контроля являются контрольные работы по содержательному модулю.

Формой итогового (семестрового) контроля является экзамен.

Студенты могут получить дополнительные баллы при выполнении по дисциплине индивидуальных заданий творческого уровня, участия во внеучебной научно-исследовательской деятельности, в работе конференций, научных семинаров, подготовке научных публикаций и т.д., которые войдут в итоговый контроль.

Текущий контроль оценивается в соответствии с разработанной рейтинговой системой по дисциплине.

Критерии оценивания текущего контроля знаний

Контрольные мероприятия по дисциплине	Количество баллов	Разделы и темы дисциплины
Текущий контроль (до 30 баллов)		
Активность на практических занятиях (пропусков не более одного, успешная работа на семинаре, ответы – не менее трех раз)	15	Тема 1-5
Посещение лекционных занятий	5	Тема 1-5
Выполнение индивидуальных заданий	10	Тема 1-5
Баллы за контрольные и самостоятельные работы (до 30 баллов):		
1. Контрольная работа № 1	10	Тема 1, 2, 3,
2. Контрольная работа № 2	10	Тема 4, 5
Самостоятельная работа	10	
<i>Итого</i>	<i>60</i>	

Критерии оценивания самостоятельной и индивидуальной работы студентов

Вид работы	Плановые сроки выполнения	Формы контроля и отчетности	Максимальное количество баллов
Индивидуальная работа студентов (до 10 баллов)			
1. Выполнение индивидуального творческо-аналитического задания	Один раз в семестр	Обсуждение проведенной работы в аудитории	5
2. Решение и письменное оформление расчетно-аналитических заданий	Один раз в течение зачетного модуля	Проверка правильности выполненных заданий	5
<i>Итого по ИРС</i>			<i>10</i>

Вид работы	Плановые сроки выполнения	Формы контроля и отчетности	Максимальное количество баллов
Самостоятельная работа студентов (до 10 баллов)			
Изучение вопросов для самостоятельного изучения	На протяжении семестра	Проработка изученного материала на практических занятиях	5
Выполнение расчетных и тестовых заданий	На протяжении семестра	Проверка правильности выполненных заданий	5
<i>Итого по СРС</i>			<i>10</i>

Шкала оценивания: государственная и ECTS

Оценка по 100-бальной шкале	Оценка по шкале ECTS	Оценка по государственной шкале (экзамен)
90-100	A	5 (отлично)
80-89	B	4 (хорошо)
75-79	C	4 (хорошо)
70-74	D	3 (удовлетворительно)
60-69	E	3 (удовлетворительно)
35-59	FX	2 (неудовлетворительно) с возможностью повторной сдачи
0-34	F	2 (неудовлетворительно) с возможностью повторной сдачи при условии обязательного набора дополнительных баллов

13. МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ УЧЕБНОГО ПРОЦЕССА

Лекционные и практические занятия по дисциплине «Финансовый мониторинг теневых экономических процессов» проводятся в учебных аудиториях для проведения занятий лекционного типа, практических занятий, текущего контроля и промежуточной аттестации учебного корпуса № 8, расположенного по адресу г. Донецк, ул. Челюскинцев, д. 198а, оснащенных комплектом учебной мебели, комплектом рабочего места преподавателя, магнитно-маркерной доской, мультимедийным комплектом (ноутбук, проектор) с выходом в сеть Интернет.

Самостоятельная работа студентов проходит в следующих помещениях:

– библиотека университета, укомплектована учебной мебелью на 401 посадочное место, расположена по адресу г. Донецк, проспект Гурова д.6;

– читальный зал № 3 авторефератов и диссертаций, укомплектован учебной мебелью на 50 посадочных мест, оснащен 2 компьютерами, расположен по адресу г. Донецк, пр. Театральный, д. 13, ауд. 106;

– читальный зал № 4 периодической литературы, укомплектован учебной мебелью на 31 посадочное место, оснащен 1 компьютером, расположен по адресу г. Донецк, ул. Университетская, 24, ауд. 19;

– зал электронной информации, укомплектован учебной мебелью на 40 посадочных мест, оснащен 14 компьютерами, расположен по адресу г. Донецк, проспект Гурова д.6, ауд. 107а;

– абонемент научной и учебной литературы, укомплектованы учебной мебелью соответственно на 4 и 6 посадочных места, расположены по адресу г. Донецк, проспект Гурова д.6;

– методический кабинет учетно-финансового факультета, укомплектован учебной мебелью на 35 посадочных мест, оснащен 4 компьютерами с выходом в сеть Интернет, расположен по адресу г. Донецк, ул. Челюскинцев, д. 198а, ауд. 105.

Индивидуальные и групповые консультации студентам для проведения самостоятельной работы предоставляются в кабинете кафедры финансов и банковского дела, укомплектованном комплектом мебели на 12 посадочных мест, оснащенном компьютером в комплекте (3 шт.), принтером, сканером, расположенном по адресу г. Донецк, ул. Челюскинцев 198а, ауд. 408.

14. РЕКОМЕНДОВАННАЯ ЛИТЕРАТУРА

№ п/п	Наименование	Кол-во экземпляров в библиотеке ДонНУ	Наличие электронной версии в ЭБС
Основная литература			
1.	Алексеевко Н.В. Финансовый мониторинг теневых экономических процессов [Электронный ресурс]: учебное пособие в схемах и таблицах / Н.В. Алексеевко. – Донецк: ДонНУ, 2018. – Электронные данные (1 файл).	-	+
2.	Алексеевко Н.В. Финансовый мониторинг теневых экономических процессов [Электронный ресурс]: учебно-методическое пособие для студентов направления подготовки 38.04.08 Финансы и кредит (магистерская программа: Финансы и кредит) / Н.В. Алексеевко. – Донецк: ДонНУ, 2019. – Электронные данные (1 файл).	-	+
Дополнительная литература			
1	Макогон, Ю. В. Международные финансы : учеб. пособие / Ю. В. Макогон, Н. А. Бударина ; Донец. нац. ун-т. - Донецк : Альфа-Прес, 2007. - 256 с.	258	
2	Міжнародна економіка : підручник для студ. вузів / [Ю. В. Макогон, Н. В. Фомічова, Н. О. Бударіна та ін.] ; під ред. Ю. В. Макогона ; Донецький нац. ун-т. - Донецьк : ДонНУ, 2012. - 422 с.	1	
3	Макогон, Ю. В. Міжнародні фінанси : навч. посіб. / Ю. В. Макогон, Н. О. Бударіна ; Донецький нац. ун-т, екон. ф-т., каф. міжнар. економіки. - Донецьк : ДонНУ, 2013. - 412 с.	52	
4	Мировая экономика : учебник для студентов вузов / под ред. Б. М. Смитиенко. - Москва : Юрайт : Высшее образование, 2009. - 581 с.	1	
5.	Качкина Т.Б., Качкин А.В. Коррупция и основные элементы стратегии противодействия ей [Электронный ресурс]: Учебное пособие. / Качкина Т.Б., Качкин А.В. – Ульяновск: ОАО «Областная типография «Печатный двор». 2010. – 80 с.- 1 электрон. опт. диск (CD-ROM).		+

№ п/п	Наименование	Кол-во экземпляров в библиотеке ДонНУ	Наличие электронной версии в ЭБС
6.	Степанов А.А., Морозова Н.В., Савина М.В., Жукова Н.В., Степанов И.А., Алишаев Э.А. Теневые экономические отношения в реальной экономике (теория и практика) [Электронный ресурс].- М.: Старая Басманная, 2010.-164 с. - 1 электрон. опт. диск (CD-ROM).		+
7.	Кунцман, М.В. Экономическая безопасность [Электронный ресурс]: учебное пособие / М.В. Кунцман. – М.: МАДИ, 2016. – 152 с. - 1 электрон. опт. диск (CD-ROM).		+
8.	Кафтан, В. В. Противодействие терроризму [Электронный ресурс]: учеб. пособие для бакалавриата и магистратуры / В. В. Кафтан. – М. : Издательство Юрайт, 2015. – 261 с. (CD-ROM).		+

15. ИНФОРМАЦИОННЫЕ РЕСУРСЫ

1. Полные справочники по законодательству Российской Федерации [Электронный ресурс]. – Режим доступа: Консультант плюс – <http://www.consultant.ru>
2. Сайт Федеральной службы по финансовому мониторингу www.fedsfm.ru
3. Сайт Международного учебно-методического центра по финансовому мониторингу www.mumcfm.ru
4. Сайт Евразийской группы www.eurasiangroup.org
5. Сайт ФАТФ www.fatf-gafi.org.
6. Журнал «Вопросы управления». Режим доступа: <http://vestnik.uapa.ru/en/issue/2011/04/34/>.
7. Журнал российского права. Режим доступа: <http://www.center-bereg.ru/m651.html>.
8. Ростовский научный журнал. Режим доступа: <http://rostjournal.ru/?p=1146>.
9. Вестник Московского университета. Серия 6. Экономика. – М.: Изд-во Московского гос. ун-та [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <http://library.donnu.ru/catalog/>
10. Вестник Донецкого национального университета [Текст]: научный журнал. Серия В. Экономика и право [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <http://donnu.ru/science/journals>
11. Финансы: Научно-практический журнал. – Москва : Общество с ограниченной ответственностью «КНИЖНАЯ РЕДАКЦИЯ «ФИНАНСЫ» [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <http://library.donnu.ru/catalog>
12. Финансы и кредит. – М.: ООО «Издательский дом ФИНАНСЫ и КРЕДИТ» [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <http://library.donnu.ru/catalog>
13. Финансы. Учет. Банки [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <http://donnu.ru/science/journals>
14. Методический кабинет учетно-финансового факультета.
15. Научная библиотека ГОУ ВПО «ДонНУ». – Режим доступа: <http://library.donnu.ru>.

16. ПРОГРАММНОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ

1. Windows 7 PRO (корпоративная лицензия ДОННУ № 46484614).
2. Microsoft Office (корпоративная лицензия ДОННУ лицензия № 46472919).

3. Microsoft Visual Studio (лицензия программы DreamSpark для высших учебных заведений).

4. Adobe Acrobat Reader, xPDF, R Studio, Scilab (лицензии GPL, Apache, BSD для свободного программного обеспечения).

Рабочая программа рассмотрена и переутверждена на заседании кафедры финансов и банковского дела с изменениями (без изменений) на 20__ год.

Протокол № __ от «__» _____ 20__ г.

Заведующий кафедрой

П.В. Егоров

Рабочая программа рассмотрена и переутверждена на заседании кафедры финансов и банковского дела с изменениями (без изменений) на 20__ год.

Протокол № __ от «__» _____ 20__ г.

Заведующий кафедрой

П.В. Егоров

Рабочая программа рассмотрена и переутверждена на заседании кафедры финансов и банковского дела с изменениями (без изменений) на 20__ год.

Протокол № __ от «__» _____ 20__ г.

Заведующий кафедрой

П.В. Егоров

Рабочая программа рассмотрена и переутверждена на заседании кафедры финансов и банковского дела с изменениями (без изменений) на 20__ год.

Протокол № __ от «__» _____ 20__ г.

Заведующий кафедрой

П.В. Егоров