Аннотация дисциплины

Финансовые расследования и противодействие легализации незаконных доходов

Рабочая программа дисциплины предназначена для студентов, обучающихся по направлению 38.03.01 «Экономика» профиль «Экономическая безопасность хозяйствующих субъектов», очная форма обучения.

Цель дисциплины: формирование у студентов основных знаний в области финансовых расследований и противодействия легализации незаконных доходов, разработка предложений и рекомендаций по совершенствованию данной практики и развитие навыков работы с нормативно-правовыми источниками.

Место дисциплины в структуре ООП – дисциплина «Финансовая устойчивость и налоговая безопасность хозяйствующих субъектов» является дисциплиной модуля профиля для направления 38.03.01 «Экономика» профиль «Экономическая безопасность хозяйствующих субъектов».

Краткое содержание:

Финансовый мониторинг как вид финансового контроля. Методология риск- ориентированного подхода в финансовых расследованиях. Финансовые нарушения, совершаемые в кредитно-финансовой сфере. Финансовые нарушения, совершаемые при расходовании бюджетных средств в сфере государственных закупок. Формы и виды финансовых нарушений в сфере антимонопольного законодательства. Финансовые нарушения в сфере уклонения от уплаты налоговых и таможенных платежей.