

### Аннотация рабочей программы

Дисциплина «Анализ типологий финансовых махинаций» относится к вариативной части профессионального модуля учебного плана по специальности 38.05.01 Экономическая безопасность.

Цель освоения дисциплины «Анализ типологий финансовых махинаций»: формирование системы знаний о природе и закономерностях возникновения рисков финансового мошенничества, приемах выявления рисков финансового мошенничества, способах оценки, а также методах управления и минимизации указанных рисков.

Задачи:

- дать четкое представление о понятии, признаках и причинах финансового мошенничества;
- рассмотреть характеристику видов финансовых махинаций;
- привить первичные навыки анализа финансовой деятельности предприятий, организаций, учреждений на предмет выявления нарушения финансового законодательства, умения делать выводы о возможных злоупотреблениях, имеющих место в связи с нарушением законодательства;
- привить первичные навыки предупреждения финансового мошенничества.

Процесс изучения дисциплины направлен на формирование следующих компетенций и индикаторов их достижения в соответствии с ОС НИЯУ МИФИ и ООП ВО по специальности 38.05.01 Экономическая безопасность:

Код и наименование	Код и наименование индикатора достижения
ПК-12 Способен проводить экспертизу формирования бухгалтерской (финансовой) отчетности, выявлять признаки мошенничества и манипулирования данными	З 3-ПК-12.1 Знать методику проведения экспертизы формирования бухгалтерской (финансовой) отчетности, выявления признаков мошенничества и манипулирования данными У-ПК-12.2 Уметь проводить экспертизу формирования бухгалтерской (финансовой) отчетности, выявлять признаки мошенничества и манипулирования данными В-ПК-12.3 Владеть навыками проведения экспертизы формирования бухгалтерской (финансовой) отчетности, выявления признаков мошенничества и манипулирования данными

В результате изучения дисциплины «Анализ типологий финансовых махинаций» обучающийся готовится к освоению трудовых функций:

Профессиональный стандарт «08.021. Специалист по финансовому мониторингу (в сфере противодействия легализации доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма)»

Трудовая функция: В/01.7. Анализ финансовых операций (сделок) клиентов организации в целях выявления их связи с ОД/ФТ

Профессиональный стандарт «08.023. Аудитор»

Трудовая функция: С.7. Руководство выполнением аудиторского задания и контроль качества в отношении аудиторских заданий

Воспитательный потенциал дисциплины:

Направления/цели воспитания	Задачи воспитания (код)	Воспитательный потенциал дисциплин
Профессиональное и трудовое воспитание	В14 – формирование глубокого понимания социальной роли профессии, позитивной и активной установки на ценности избранной специальности, ответственного отношения к профессиональной деятельности, труду	Использование воспитательного потенциала дисциплин для формирования устойчивого интереса к профессиональной деятельности, способности критически, самостоятельно мыслить, понимать значимость профессии посредством осознанного выбора тематики проектов, выполнения проектов с последующей публичной презентацией результатов, в том числе обоснованием их социальной и практической значимости.

Программой дисциплины предусмотрены лекционные – 17 часов, практические – 34 часов и 21 час самостоятельной работы студента.

Форма контроля: экзамен.

Общая трудоемкость (объем) дисциплины «Анализ типологий финансовых махинаций» составляет 3 зачетных единиц (ЗЕТ), 108 академических часов.