

## Opis zajęć (syllabus): ...

|                               |  |      |   |
|-------------------------------|--|------|---|
| Nazwa zajęć:                  | Przeciwdziałanie praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu | ECTS | 3 |
| Nazwa zajęć w j. angielskim:  | Countering Money Laundering and Financing of Terrorism         |      |   |
| Zajęcia dla kierunku studiów: | Finanse i Rachunkowość   |      |   |

|   |  |   |  |
|---|--|---|--|
| Język wykładowy: <b>polski</b>                        | Poziom studiów: <b>1</b>                       |   |  |
| Forma studiów:<br><b>stacjonarne i niestacjonarne</b> | Status zajęć:<br><b>kierunkowy - do wyboru</b> | Numer semestru:<br><b>4 semestr letni</b> |  |
| Rok akademicki, od którego obowiązuje opis (rocznik): |  | Numer katalogowy:                         |  |

|   |  |   |  |
|---|--|---|--|
| Koordynator zajęć:                      | Dr hab. Aldona Zawajska, prof. SGGW  |   |  |
| Prowadzący zajęcia:                     | Dr hab. Aldona Zawajska, prof. SGGW, zespół dydaktyczny KEiPG  |   |  |
| Jednostka realizująca:                  | Katedra Ekonomii i Polityki Gospodarczej   |   |  |
| Jednostka zlecająca:                    | Wydział Ekonomiczny  |   |  |
| Założenia, cele i opis zajęć:           | <p>Celem przedmiotu jest uczulenie studentów na proceder prania pieniędzy i finansowania terroryzmu oraz wskazanie ich potencjalnej roli w zapobieganiu wskazanym zjawiskom. Po ukończeniu przedmiotu student będzie rozumiał proces prania pieniędzy, środki przeciwdziałania praniu pieniędzy i inicjatywy podejmowane przez różne organizacje w celu zwalczania finansowania terroryzmu. Przedmiot stanowi podstawę do rozwijania dalszej wiedzy z tego zakresu.</p> <p>Wykład<br/>         Ekonomiczne przyczyny/determinanty przestępstw. Oszustwa i przestępstwa finansowe. Dominujące metody prania pieniędzy (pośrednictwo banków; masowy przemysł gotówki; transakcje handlowe, pranie cybernetyczne, internetowe gry hazardowe i kasyna naziemne). Typowe schematy prania brudnych pieniędzy. Raje podatkowe - pranie dochodów uzyskanych z uchylania się od płacenia podatków. Sprytne schematy prania pieniędzy - Film „Panama papers”(„Panamskie kwity”). Istota terroryzmu. Finansowanie terroryzmu i proliferacji (m.in. broni masowego rażenia). Metody stosowane przez organizacje terrorystyczne (zorganizowane grupy przestępcze) w celu przemieszczania i wykorzystywania funduszy do nielegalnej działalności lub czerpania z niej korzyści. Przeciwdziałanie praniu brudnych pieniędzy (Anti-Money Laundering -AML) oraz finansowaniu terroryzmu (Counter-Terrorist Financing -CTF). Organa i obowiązujące regulacje służące AMC i CTF. Międzynarodowe ramy i współpraca w zakresie zwalczania procederu prania pieniędzy i finansowania terroryzmu (Grupa Specjalna ds. Przeciwdziałania Praniu Pieniędzy - FATF; Międzynarodowy Fundusz Walutowy, Unia Europejska i inne). Odpowiedzialność karna oraz sankcje stosowane w ramach AML i CTF.</p> <p>Ćwiczenia<br/>         Studia przypadków oszustw / przestępstw finansowych (np. piramidy finansowe, operacja Meltdown; brytyjski skandal PPI kredyty „frankowe” itd.). Metody przeciwdziałania praniu brudnych pieniędzy. Prezentacje (PPT lub inna forma) studentów na wybrany temat powiązany z przedmiotem.</p> |   |  |
| Formy dydaktyczne, liczba godzin:       | a. wykład - liczba godzin: 20 stacjonarne / 12 niestacjonarne<br>b. ćwiczenia audytoryjne - liczba godzin: 10 stacjonarne / 4 niestacjonarne   |   |  |
| Metody dydaktyczne:                     | Wykład konwersacyjny, konsultacje, studium przypadku, zespołowe projekty studenckie, filmy   |   |  |
| Wymagania formalne i założenia wstępne: | Nie dotyczy.   |   |  |
| Efekty uczenia się:                     | <b>Wiedza - Zna i rozumie:</b> <ol style="list-style-type: none"> <li>Regulacje przeciwdziałające praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu (AML/CTF) oraz ich znaczenie dla systemu finansowego i całej gospodarki narodowej</li> <li>Etyczne i społeczne uwarunkowania prowadzenia działalności gospodarczej w kontekście zagrożenia prania brudnych pieniędzy i finansowania terroryzmu</li> </ol>   | <b>Umiejętności - Potrafi:</b> <ol style="list-style-type: none"> <li>Analizować przyczyny i skutki oszustw / przestępstw finansowych, w tym prania brudnych pieniędzy oraz terroryzmu i jego finansowania</li> </ol> | <b>Kompetencje - Jest gotów do:</b> <ol style="list-style-type: none"> <li>prowadzenia działalności zawodowej w sposób etyczny, odpowiedzialny społecznie i zgodny z interesem publicznym</li> </ol> |
| Sposób weryfikacji efektów uczenia się: | Ocena wystąpień w trakcie zajęć (efekty: 1-3), ocena wykonania zadania projektowego (1-3), ocena aktywności w trakcie zajęć (efekty: 1-3)  |   |  |

|   |   |
|---|---|
| Forma dokumentacji osiągniętych efektów uczenia się:  | Prezentacje studentów, karty oceny studenta (w tym na listach obecności)  |
| Elementy i wagi mające wpływ na ocenę końcową:  | Ocena wystąpień w trakcie zajęć - 20%, ocena wykonania zadania projektowego - 40%, ocena aktywności w trakcie zajęć - 40% |
| Miejsce realizacji zajęć:   | Sala dydaktyczna  |
| <p>Literatura podstawowa i uzupełniająca:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Gołębiewska Ewa (2014): Pranie pieniędzy, Wyd. Difin, Warszawa</li> <li>Grzywacz Jacek, red. (2011): Pranie brudnych pieniędzy. Metody. Raje podatkowe. Zwalczanie, Oficyna Wydawnicza SGH, Warszawa</li> <li>Rysiński Maciej (2016): Ocena metod przeciwdziałania praniu brudnych pieniędzy, Studia i Prace Kolegium Zarządzania i Finansów / Szkoła Główna Handlowa, 150, s. 58-81</li> <li>Zawojka Aldona (2011): Ekonomiczne motywy i skutki agroterroryzmu. Roczniki Naukowe Stowarzyszenia Ekonomistów Rolnictwa i Agrobiznesu, 13(5), s. 76-81</li> <li>Golonka Anna (2019): Występek finansowania terroryzmu (art. 165a k.k.) w kontekście problemów związanych ze stroną podmiotową tego przestępstwa, Zeszyty Prawnicze nr 19.3, s. 91-114</li> <li>Izak Krzysztof, Maciej Kluczyński (2014): Handel narkotykami jako źródło finansowania terroryzmu, Przegląd Bezpieczeństwa Wewnętrznego, nr 6 (10), s. 38-47</li> <li>Zielińska-Rapacz Barbara (2017): Kryptowaluty - regulacje w Polsce i Unii Europejskiej, Rynek - Społeczeństwo – Kultura, nr 26(spec), s. 27-32.</li> <li>Ustawa z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu. Dz.U. 2018, poz. 723 oraz inne akty prawne (dostępne na stronie Komisji Nadzoru Finansowego)</li> </ol> <p>Wybrane filmy dokumentalne/edukacyjne (np. „Panama papers” <a href="https://www.youtube.com/watch?v=98yuwAJeGko">https://www.youtube.com/watch?v=98yuwAJeGko</a>)</p> |   |
| Uwagi:  |   |

|   |            |
|---|------------|
| <b>Wskaźniki ilościowe charakteryzujące moduł/przedmiot:</b>  |            |
| Szacunkowa sumaryczna liczba godzin pracy studenta (kontaktowych i pracy własnej) niezbędna dla osiągnięcia zakładanych dla zajęć efektów uczenia się - na tej podstawie należy wypełnić pole ECTS: | <b>75</b>  |
| Łączna liczba punktów ECTS, którą student uzyskuje na zajęciach wymagających bezpośredniego udziału nauczycieli akademickich lub innych osób prowadzących zajęcia:                                  | <b>1,2</b> |

| <b>Tabela zgodności kierunkowych efektów uczenia się z efektami przedmiotu:</b> |   |  |   |
|---|---|--|---|
| Kategoria efektu  | Efekty uczenia się dla zajęć:   | Odniesienie do efektów dla programu studiów dla kierunku | Oddziaływanie zajęć na efekt kierunkowy*) |
| Wiedza  | 1. Absolwent zna i rozumie regulacje przeciwdziałające praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu (AML/CFT) oraz ich znaczenie dla systemu finansowego i całej gospodarki narodowej | FIR1_KW03  | 2   |
|   | 2. Absolwent zna i rozumie etyczne i społeczne uwarunkowania prowadzenia działalności gospodarczej w kontekście zagrożenia prania brudnych pieniędzy i finansowania terroryzmu      | FIR1_KW05  | 3   |
| Umiejętności  | 3. Absolwent potrafi analizować przyczyny i skutki oszustw / przestępstw finansowych, w tym prania brudnych pieniędzy oraz terroryzmu i jego finansowania                           | FIR1_KU02  | 3   |
|   |   |  |   |
| Kompetencje   | 4. Absolwent jest gotów do prowadzenia działalności zawodowej w sposób etyczny, odpowiedzialny społecznie i zgodny z interesem publicznym   | FIR1_KK02  | 3   |
|   |   |  |   |

\*) 3 – zaawansowany i szczegółowy, 2 – znaczący, 1 – podstawowy

