

Сибирский институт управления – филиал РАНХиГС  
Кафедра налогообложения, учета и экономической безопасности

## **АННОТАЦИЯ**

**РАБОЧЕЙ ПРОГРАММЫ  
ДИСЦИПЛИНЫ**

# **ОРГАНИЗАЦИЯ ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ ЛЕГАЛИЗАЦИИ ДОХОДОВ И ФИНАНСИРОВАНИЮ ТЕРРОРИЗМА**

(Б1.В.ДВ.02.02)

краткое наименование дисциплины – ОПЛДиФТ

по специальности 38.05.01 Экономическая безопасность

специализация: "Финансовый учет и контроль в правоохранительных органах"

квалификация выпускника: Экономист

форма обучения: очная

Год набора – 2021

**Автор – составитель:**

канд. экон. наук, доцент, доцент кафедры налогообложения, учёта и экономической безопасности А.М. Выжитович

Новосибирск, 2021

## **1. Цель освоения дисциплины:**

получение способностей анализировать безопасность финансовых операций получение теоретических представлений о принципах, методах и направлениях

## **2. План курса:**

Раздел 1. Правовые, организационные и экономические основы противодействия легализации доходов и финансированию терроризма

Тема 1.1. Международные организации и стандарты в сфере ПОД/ФТ

Группа разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег (ФАТФ). Вольфсбергская группа. Евразийская группа по противодействию легализации преступных доходов и финансированию терроризма (ЕАГ). Международная информационная система по вопросам противодействия отмыванию доходов. Группа «Эгмонт». Комитет экспертов Совета Европы по оценке мер противодействия преступных доходов (МАНИВЭЛ). Международные санкции ООН.

Тема 1.2. Правовое регулирование в сфере ПОД/ФТ в РФ

Федеральный закон №115-ФЗ и другие нормативные документы. Меры в сфере ПОД/ФТ. Контрольно-надзорные органы, участвующие в ПОД/ФТ. Соглашения о взаимодействии ФСФМ с другими финансовыми контрольно-надзорными органами. Операции, подлежащие обязательному контролю. Меры по борьбе с финансированием терроризма. Сомнительные операции и сделки. Ответственность за нарушение законодательства и нормативных документов в сфере ПОД/ФТ.

Тема 1.3. Организация ПОД/ФТ в кредитных и некредитных организациях

Организации, осуществляющие операции с денежными средствами и иным имуществом. Права, обязанности, полномочия. Постановка на учет организаций. Правила внутреннего контроля. Назначение ответственных сотрудников, создание специализированных подразделений. Идентификация клиентов, их представителей, бенефициарных владельцев, выгодоприобретателей и иных лиц. Обучение и проверка знаний сотрудников. Меры по противодействию сомнительным операциям. Принципы «Знать своего клиента», «Знать своего сотрудника».

Тема 1.4. Основные направления развития системы ПОД/ФТ

Актуальные проблемы функционирования системы ПОД/ФТ в РФ. Перспективы повышения эффективности деятельности и взаимодействия контрольно-надзорных органов в Российской Федерации по вопросам ПОД/ФТ. Проекты изменений и дополнений в федеральные законы и нормативные документы по вопросам ПОД/ФТ. Программы повышения грамотности населения по финансовому мониторингу.

Раздел 2. Методические и практические аспекты противодействия легализации доходов и финансированию терроризма

Тема 2.1. Контроль и надзор в сфере ПОД/ФТ за кредитными организациями

Контрольно-надзорная деятельность Банка России в рамках делегированных полномочий. Периодичность проверок. Планирование проверок. Порядок уведомления о проверке. Порядок проведения проверок и оформления их результатов. Примеры выявляемых нарушений. Отзыв лицензий за систематические нарушения. Арбитражная практика. Ответственность кредитных организаций за допущенные нарушения. Приоритетные меры при осуществлении банковского надзора

Тема 2.2. Контроль и надзор в сфере ПОД/ФТ за некредитными организациями  
Контрольно-надзорная деятельность Росфинмониторинга, Банка России и иных государственных органов в рамках делегированных полномочий. Периодичность проверок. Планирование проверок. Порядок уведомления о проверке. Порядок проведения проверок и оформления их результатов. Примеры выявляемых нарушений. Арбитражная практика. Ответственность юридических лиц и индивидуальных предпринимателей.

Тема 2.3. Внутренний контроль и аудит в сфере ПОД/ФТ

Виды и порядок проведения внутренних проверок. Программа проверки. Регламент проведения проверки. Типовые нарушения, выявляемые при проведении проверок. Отчеты по проверке. Обсуждение результатов проверки с органами управления. Принятие мер по результатам проведения проверок. Оценка эффективности внутреннего контроля и аудита в сфере ПОД/ФТ

### 3. Формы текущего контроля и промежуточной аттестации.

Таблица 1

Тема (раздел)		Методы текущего контроля успеваемости
Раздел 1	Правовые, организационные и экономические основы противодействия легализации доходов и финансированию терроризма	Письменное тестирование, контрольная работа
Тема 1.1.	Международные организации и стандарты в сфере ПОД/ФТ	Устный ответ на вопросы
Тема 1.2	Правовое регулирование в сфере ПОД/ФТ в РФ	Устный ответ на вопросы
Тема 1.3	Организация ПОД/ФТ в кредитных и некредитных организациях	Письменный ответ на вопросы
Тема 1.4	Основные направления развития системы ПОД/ФТ	Круглый стол с дискуссией
Раздел 2	Методические и практические аспекты противодействия легализации доходов и финансированию терроризма	Письменный ответ на вопросы, контрольная работа
Тема 2.1	Контроль и надзор в сфере ПОД/ФТ за кредитными организациями	Устный ответ на вопросы, Предоставление доклада в устном виде (выступление с презентацией)
Тема 2.2	Контроль и надзор в сфере ПОД/ФТ за некредитными организациями	Устный ответ на вопросы, Предоставление доклада в устном виде (выступление с презентацией)
Тема 2.3	Внутренний контроль и аудит в сфере ПОД/ФТ	Письменный ответ на вопросы

Форма промежуточной аттестации в соответствии с учебным планом – экзамен.

#### 4. Основная литература.

1. Горюкова, О. В. Основы финансового мониторинга в кредитных организациях [Электронный ресурс] : учеб. пособие / О. В. Горюкова. – Электрон. дан. - Москва : Директ-Медиа, 2014. - 212 с. – Доступ из ЭБС «Унив. б-ка ONLINE». - Режим доступа : <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=223162>, требуется авторизация. - Загл. с экрана.

2. Понкин, И. В. Проблемы государственной политики в сфере противодействия экстремистской деятельности [Электронный ресурс] : учеб. пособие / И. В. Понкин. – Электрон. дан. - Москва; Берлин : Директ-Медиа, 2014. - 432 с. – Доступ из ЭБС «Унив. б-ка ONLINE». - Режим доступа : <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=431517>, требуется авторизация. – Загл. с экрана.