

Утверждаю
Ректор института
_____ А.А. Паршина

УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКИЕ УКАЗАНИЯ
по организации самостоятельной работы студентов и
проведению
практических (семинарских) занятий
ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

Противодействие отмыванию
ДОХОДОВ

(наименование дисциплины (модуля))

Код и наименование направления подготовки	38.03.01 Экономика
Квалификация (степень) выпускника	Бакалавр

Тема 1. Система противодействия отмыванию доходов и финансированию терроризма, ее экономические основы

Понятие, природа и виды легализации (отмывания) преступных доходов.
Связь отмывания денег и финансирования терроризма

Тема 2. Нормативно – правовые документы, регулирующие российскую практику противодействия отмыванию доходов и финансированию терроризма

Институционально – правовые основы национальной системы ПОД/ФТ.
Специфика правовой системы РФ. Особенности отношений, возникающих в сфере предупреждения, выявления и пресечения преступлений, связанных с легализацией преступных доходов

Тема 3. Общая характеристика системы ПОД/ФТ в Российской Федерации

Основные этапы формирования и направления развития национальной системы ПОД/ФТ. Современное состояние и стратегии развития национальной системы ПОД/ФТ

Тема 4. Методологические подходы к определению преступного дохода, в том числе и от налоговых преступлений, приемы его выявления и критерии, позволяющие выявить и рассчитать доход в стоимостном выражении

Природа рассматриваемых преступлений, основные опасные последствия ПОД/ФТ. Выявление ключевых моментов отмывания преступных доходов: признаков предмета преступления (дохода или имущества добытого преступным путем)

Тема 5. Способы отмывания преступных доходов и их классификация по отношению к отдельным группам преступлений

Способы, маскирующие преступный характер источника происхождения дохода и их особенности

Тема 6. Финансовый мониторинг, его цели и задачи в национальной системе ПОД/ФТ

Система внутреннего контроля в субъектах первичного финансового мониторинга в национальной системе ПОД/ФТ

Тема 7. Ответственность за нарушение законодательства в сфере ПОД/ФТ

Установление субъекта совершения преступления в отмывании преступных доходов и меры наказания за его совершение

Перечень тем докладов:

1. Правовые и организационные основы противодействия отмыванию доходов и финансированию (ПОД/ФТ): международные стандарты и национальная система;
2. Имплементация международных стандартов ФАТФ в российскую систему финансового мониторинга. Сложившаяся практика и перспективы развития;
3. Нормативно-правовое регулирование законодательства РФ в сфере ПОД/ФТ;
4. Международные стандарты в системе ПОД/ФТ;
5. Организационно-экономические основы повышения эффективности национальной системы ПОД/ФТ;
6. Региональные аспекты совершенствования системы ПОД/ФТ;
7. Вывод денежных средств за рубеж как фактор риска для экономики государства;
8. Противодействие незаконным финансовым операциям, связанным с выводом денежных средств за рубеж;
9. Особенности существующих оффшорных зон и их использование для легализации криминальных доходов;
10. Роль кредитных организаций в системе ПОД/ФТ;
11. Методика применения ценных бумаг в легализации доходов, полученных преступным путем;
12. Проблема квалификации преступлений, связанных с неуплатой налогов, как предикатных по отношению к легализации преступных доходов.
13. Роль не кредитных финансовых организаций в системе

противодействия легализации

(отмыванию) доходов, полученных преступным путем и финансированию терроризма;

14. Межведомственная координация и взаимодействие органов власти в системе ПОД/ФТ

15. Разработка концепции противодействия незаконным финансовым операциям,

связанным с оборотом наличных денежных средств.

Перечень примерных вопросов для экзамена (зачета):

1. Понятие и история возникновения термина «отмывания» (денег) доходов, полученных

преступным путем;

2. Связь «отмывания» доходов с финансированием терроризма;

3. Предпосылки создания системы противодействия «отмыванию» доходов, полученных

преступным путем;

4. Характеристика основных элементов системы ПОД/ФТ (внешний и внутренний контуры);

5. Меры ответственности за совершение преступлений в сфере ПОД/ФТ;

6. Необходимость и условия существования международного взаимодействия в сфере

ПОД/ФТ.

7. Создание и сфера деятельности группы ФАТФ по разработке мер противодействия по

«отмыванию» доходов, полученных преступным путем;

8. Понятие и цели риск-ориентированного подхода;

9. Подходы к оценке уровня риска с определением угроз, уязвимости и последствий совершаемых операций;

10. Международное сотрудничество в сфере ПОД/ФТ;

11. Роль финансовой разведки в международной системе ПОД/ФТ;

12. Целевые финансовые санкции, связанные с терроризмом и

финансированием терроризма;

13. Международные правовые инструменты (РЗ6).

14. История создания и основные направления деятельности Российской системы

ПОД/ФТ.

15. Система нормативных правовых актов Российской Федерации в сфере ПОД/ФТ;

16. Основные направления совершенствования национального законодательства

ПОД/ФТ;

17. Ответственность за нарушение законодательства в сфере ПОД/ФТ;

18. Условия и надлежащая проверка клиентов при открытии счетов в финансовых учреждениях;

19. Требования по проверке клиентов в соответствии с федеральным законом №115-ФЗ от

07.08.2001 года;

20. Прозрачность и ответственность юридических лиц и организаций в сфере ПОД/ФТ;

21. Пути и способы легализации криминального капитала;

22. Способы укрытия от конфискации доходов и имущества, полученных преступным путем;

23. Стадии «отмывания» денег в международной практике и территории активного «отмывания»;

24. Особенности национальной системы ПОД/ФТ в России;

25. Институциональные основы Российской системы противодействия отмыванию преступных доходов и финансированию терроризма;

26. Основные направления деятельности Росфинмониторинга;

27. Международные стандарты ПОД/ФТ;

28. Организация ПОД/ФТ в России;

29. Основные права и обязанности кредитных организаций в области ПОД/ФТ;

30. Выявление операций, подлежащих обязательному контролю в целях

ПОД/ФТ;

31. Особенности организаций зарубежных систем ПОД/ФТ;

32. Роль организации в системе ПОД/ФТ