

Негосударственное образовательное частное учреждение
«Академия успешного бизнеса»

«Утверждаю»
Директор
НОЧУ «Академия успешного бизнеса»
Э. С. Митюкова
«20» июня 2016 г.



**ДОПОЛНИТЕЛЬНАЯ ПРОФЕССИОНАЛЬНАЯ ПРОГРАММА ПОВЫШЕНИЯ
квалификации на базе среднего и высшего профессионального
образования**
**«Соблюдение требований Федерального закона
«О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных
преступным путем,
и финансированию терроризма»».**

РАЗДЕЛ 1. УЧЕБНЫЙ ПЛАН

N	Наименование дисциплин	Всего часов	В том числе			Форма контроля
			Лекции	Выездные занятия, деловые игры и	Практ., семинарские занятия	
1.	Основы системы противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма	5	5	-	-	-
2.	Предупреждение легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем, и финансирования терроризма	7	7	-	-	-
3.	Передача информации в уполномоченный орган	2	2	-	-	-
4.	Аудиторские процедуры, связанные с соблюдением требований Федерального закона	3	3	-	-	-
5.	Практические занятия по выявлению фактов, которые могут указывать на осуществление аудируемым лицом действий по легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма	1	1	-	-	-
6.	Практические занятия по рассмотрению соблюдения аудируемым лицом требований Федерального закона	2	2	-	-	-
	Итоговая аттестация	-	-	-	-	тестирование

ИТОГО:	20	20	-	-	
--------	----	----	---	---	--

РАЗДЕЛ 2. ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

Настоящая программа представляет собой совокупность требований, обязательных при реализации программы дополнительного профессионального образования по теме «Соблюдение требований Федерального закона «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма»», разработанная на основании федеральных требований к программам переподготовки и повышения квалификации специалистов.

Цели:

- актуализация имеющихся у слушателей знаний в предметной области программы путем раскрытия состава и содержания законодательства и иных нормативных актов, принятых в течение двух календарных лет до проведения занятий;
- формирование и закрепление у слушателей передовых современных навыков («лучших практик») практического владения материалом предметной области программы;
- расширение делового кругозора слушателей за пределы узкоспециализированных областей деятельности.

Категория слушателей: лица, имеющие высшее профессиональное (экономическое или юридическое) образование и стаж работы по специальности не менее 3-лет; лица, имеющие аттестат аудитора или профессионального бухгалтера.

Продолжительность обучения: 20 академических часов, 2 дня.

Форма обучения: очная (дневная, с отрывом от основной работы).

Режим занятий: 10 часов в день.

Дни занятий: в соответствии с расписанием занятий.

Преподаватель: Колчанова Екатерина Александровна.

Структура образовательной программы: Программа состоит из шести образовательных тем, каждая из которых включает в себя области знаний гражданского, бухгалтерского и налогового законодательства.

Методические материалы к программе готовятся по каждой из дисциплин, обновляются не реже, чем ежегодно и состоят из вновь принятых нормативных документов, сравнения действующих практик (требований нормативных документов) с использовавшимися ранее, судебной практики, методических разработок государственных органов и образовательных организаций.

Промежуточный контроль знаний программой не предусматривается.

Итоговый контроль знаний проводится в форме тестирования.

Оценочными материалами по программе являются блоки контрольных вопросов по дисциплинам, формируемые образовательной организацией и используемые в итоговой аттестации.

Документ об образовании - удостоверение о повышении квалификации, выдается лицам, проходившим обучение и успешно прошедшим итоговую аттестацию.

Сведения об аккредитации: -

(планируется, что программа будет аккредитована в качестве программы повышения квалификации Институтом профессиональных бухгалтеров России)

Требования к результатам освоения дополнительной профессиональной образовательной программы:

Специалист должен обладать компетенциями, включающими в себя способность:

- успешно применять в практической деятельности знания и навыки, полученные в ходе освоения программы повышения квалификации;
- разъяснять коллегам и подчиненным содержание нормативных актов и лучших практик, с которыми он был ознакомлен в ходе повышения квалификации, и уметь ставить соответствующие задачи;
- поддерживать общественный статус профессии через демонстрацию высокого профессионального уровня и результатов работы.

РАЗДЕЛ 3. ПРЕДМЕТНОЕ СОДЕРЖАНИЕ

1. ОСНОВЫ СИСТЕМЫ ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ ЛЕГАЛИЗАЦИИ (ОТМЫВАНИЮ) ДОХОДОВ, ПОЛУЧЕННЫХ ПРЕСТУПНЫМ ПУТЕМ, И ФИНАНСИРОВАНИЮ ТЕРРОРИЗМА

1.1. Концепция национальной стратегии противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма

1.2. Правовые основы системы противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма: Федеральный закон, нормативные правовые акты, принятые в соответствии с ним. Рекомендации Группы разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег (ФАТФ) и другие международно-признанные стандарты в области противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма

1.3. Участники системы противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма. Государственные органы, осуществляющие противодействие легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма

2. ПРЕДУПРЕЖДЕНИЕ ЛЕГАЛИЗАЦИИ (ОТМЫВАНИЯ) ДОХОДОВ, ПОЛУЧЕННЫХ ПРЕСТУПНЫМ ПУТЕМ, И ФИНАНСИРОВАНИЯ ТЕРРОРИЗМА

2.1. Меры, направленные на противодействие легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма

2.2. Обязательный контроль за операциями с денежными средствами и иным имуществом. Организации, осуществляющие операции с денежными средствами и иным имуществом. Операции с денежными средствами и иным имуществом, подлежащие обязательному контролю

2.3. Требования по идентификации клиентов. Требования по фиксированию и хранению информации

2.4. Обязательные процедуры внутреннего контроля. Правила внутреннего контроля и программы его осуществления. Специальные должностные лица, ответственные за соблюдение правил внутреннего контроля и реализацию программ его осуществления. Ответственность за нарушение требований Федерального закона

3. ПЕРЕДАЧА ИНФОРМАЦИИ В УПОЛНОМОЧЕННЫЙ ОРГАН

3.1. Обязанность организаций, осуществляющих операции с денежными средствами и иным имуществом, и иных лиц по передаче информации в уполномоченный орган. Запрет на разглашение факта передачи информации в уполномоченный орган

3.2. Порядок передачи информации в уполномоченный орган: срок, форма, формат, содержание сведений

4. АУДИТОРСКИЕ ПРОЦЕДУРЫ, СВЯЗАННЫЕ С СОБЛЮДЕНИЕМ ТРЕБОВАНИЙ ФЕДЕРАЛЬНОГО ЗАКОНА

4.1. Федеральные правила (стандарты) аудиторской деятельности – основа действий аудиторской организации (индивидуального аудитора) по выполнению требований Федерального закона

4.2. Критерии и признаки выявления сделок или финансовых операций, которые могут быть связаны с легализацией (отмыванием) доходов, полученных преступным путем, и финансированием терроризма. Примеры выявления в ходе аудиторской деятельности нарушений требований Федерального закона организациями, осуществляющими операции с денежными средствами или иным имуществом

4.3. Аудиторские процедуры, применяемые для выявления указанных сделок, финансовых операций и нарушений. Процедуры, применяемые при выявлении указанных сделок, финансовых операций и нарушений. Передача аудиторской организацией (индивидуальным аудитором) информации в уполномоченный орган. Отказ от аудиторского задания

5. ПРАКТИЧЕСКИЕ ЗАНЯТИЯ ПО ВЫЯВЛЕНИЮ ФАКТОВ, КОТОРЫЕ МОГУТ УКАЗЫВАТЬ НА ОСУЩЕСТВЛЕНИЕ АУДИРУЕМЫМ ЛИЦОМ ДЕЙСТВИЙ ПО ЛЕГАЛИЗАЦИИ (ОТМЫВАНИЮ) ДОХОДОВ, ПОЛУЧЕННЫХ ПРЕСТУПНЫМ ПУТЕМ, И ФИНАНСИРОВАНИЮ ТЕРРОРИЗМА

6. ПРАКТИЧЕСКИЕ ЗАНЯТИЯ ПО РАССМОТРЕНИЮ СОБЛЮДЕНИЯ АУДИРУЕМЫМ ЛИЦОМ ТРЕБОВАНИЙ ФЕДЕРАЛЬНОГО ЗАКОНА

6.1. Проверка организации внутреннего контроля

6.2. Проверка соблюдения требований по идентификации клиентов

6.3. Проверка соблюдения требований по документированию и хранению информации

6.4. Проверка соблюдения требований по передаче информации уполномоченному органу