

ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ
ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ
ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
«ВСЕРОССИЙСКАЯ АКАДЕМИЯ ВНЕШНЕЙ ТОРГОВЛИ
МИНИСТЕРСТВА ЭКОНОМИЧЕСКОГО РАЗВИТИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ»

Факультет международного бизнеса



«Утверждаю»
Проректор по учебной работе
В.В. Идрисова

«12» _____ 2021г.

**ДОПОЛНИТЕЛЬНАЯ ПРОФЕССИОНАЛЬНАЯ ПРОГРАММА
повышения квалификации**

«Финансово-правовое регулирование трансграничного комплаенса (cross-border compliance)»

Согласовано:
и.о. декана ФМБ

А.А. Никитенко

«15» 07 2021г.

Москва 2021

Разработчик программы: Профессор кафедры публичного права
доктор юридических наук, доцент
Понаморенко Владислав Евгеньевич

СОДЕРЖАНИЕ

1.	Общая характеристика программы	4
1.1.	Цель реализации	4
1.2.	Нормативная правовая база	4
1.3.	Планируемые результаты обучения.....	4
1.4.	Категория слушателей	5
1.5.	Формы обучения и сроки освоения	5
1.6.	Период обучения и режим занятий	5
1.7.	Документ о квалификации	5
2.	Содержание программы	5
2.1.	Календарный учебный график	5
2.2.	Учебный план	6
2.3.	Рабочая программа.....	7
3.	Организационно-педагогическое обеспечение	9
3.1.	Кадровое обеспечение.....	9
3.2.	Материально-техническое обеспечение реализации программы.....	10
3.3.	Учебно-методическое и информационное обеспечение программы.....	11
4.	Итоговая аттестация.....	11

1. Общая характеристика программы

1.1. Цель реализации

Целью реализации дополнительной программы повышения квалификации «Финансово-правовое регулирование трансграничного комплаенса (cross-border compliance)» является формирование у слушателей на продвинутом уровне комплекса знаний в области финансово-правовых основ трансграничного комплаенса (валютного, антиотмывочного, налогового), а также выработка навыков управления регуляторным и правовым рисками в области внешнеторговой деятельности.

1.2. Нормативная правовая база

Дополнительная профессиональная программа повышения квалификации «Финансово-правовое регулирование трансграничного комплаенса (cross-border compliance)» разработана на основе следующих нормативных документов:

1. Федеральный закон от 29.12.2012 № 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации» (с изменениями 2020 года).
2. «Методические рекомендации по разработке основных профессиональных образовательных программ и дополнительных профессиональных программ с учетом соответствующих профессиональных стандартов» (утв. Минобрнауки России 22.01.2015 № ДЛ-1/05вн).
3. Устав федерального государственного бюджетного образовательного учреждения высшего образования «Всероссийская академия внешней торговли Министерства экономического развития Российской Федерации»
4. Образовательный стандарт высшего образования ВАВТ Минэкономразвития России. Уровень высшего образования «бакалавриат». Направление подготовки 40.03.01 «Юриспруденция» (утв. Решение Ученого совета ВАВТ, протокол №11 от 18.06.2021).

1.3. Планируемые результаты освоения

Таблица 1

Планируемые результаты освоения программы

Виды деятельности	Профессиональные компетенции или трудовые функции (<i>формируются и (или) совершенствуются</i>) ПК и ПСК
ВД-1 – Юридическая деятельность	ОПК-2 – способен применять нормы материального и процессуального права при решении задач профессиональной деятельности
	ОПК-4 – способен профессионально толковать нормы права
	ОПК-8 – способен целенаправленно и эффективно получать юридически значимую информацию из различных источников, включая правовые базы данных, решать задачи профессиональной деятельности с применением информационных технологий и с учетом требований информационной безопасности

1.4. Категория слушателей

Для обучения по программе «Финансово-правовое регулирование трансграничного комплаенса (cross-border compliance)» принимаются:

- лица, имеющие оконченное высшее или среднее профессиональное образование (подтверждается дипломом о высшем/среднем профессиональном образовании);
- лица, получающие высшее или среднее профессиональное образование (подтверждается справкой из вуза/колледжа).

1.5. Формы обучения и сроки освоения

Форма обучения: заочная, с применением электронного обучения, дистанционных образовательных технологий.

Общая трудоемкость программы – 16 академических часов, из них: 8 часов контактной работы, 6 часов самостоятельной работы, 2 часа отводится на итоговую аттестацию.

1.6. Период обучения и режим занятий

Обучение по дополнительной профессиональной программе повышения квалификации составляет 4 недели.

Обучение по дополнительной профессиональной программе повышения квалификации «Финансово-правовое регулирование трансграничного комплаенса (cross-border compliance)» начинается 01 октября 2021г.

1.7. Документ о квалификации

Удостоверение о повышении квалификации федерального государственного бюджетного образовательного учреждения высшего образования «Всероссийская академия внешней торговли Министерства экономического развития Российской Федерации».

2. Содержание программы

2.1. Календарный учебный график

Календарный учебный график обучения по дополнительной профессиональной программе повышения квалификации включает следующие виды работы:

- УЗ – учебные занятия;
- ТКУ – текущий контроль успеваемости;
- ИА – итоговая аттестация.

Распределение указанных видов деятельности по месяцам обучения указано в Таблице 2.

Календарный учебный график

Период обучения – 4 недели			
1 неделя	2 неделя	3 неделя	4 неделя
УЗ, ТКУ, СР	УЗ, ТКУ, СР	УЗ, ТКУ, СР	УЗ, ТКУ, СР, ИА

2.2. Учебный план

Таблица 3

Учебный план

№	Наименование тем	Трудо - емкос ть, час.	Количество часов				Формируе мые компетенц ии
			Контактная работа с применением ЭО, ДОТ				
			всег о	лек ции	прак ти- чески е занят ия	С Р	
1	Основные тренды и вызовы в международной торговле и трансграничных финансах на современном этапе. Роль международных финансовых и торговых регуляторов в обеспечении безопасности трансграничных сделок	3	3	2	-	1	ОПК-2, ОПК-4, ОПК-8
2	Международное финансовое и торговое право как основа трансграничного комплаенса	2	2	2	-	-	ОПК-2, ОПК-4, ОПК-8
3	Понятие и виды комплаенса. Комплаенс-риск и смежные с ним риски.	2	2	2	-	-	ОПК-2, ОПК-4, ОПК-8
4	Правовые основы валютного контроля трансграничных операций. Валютный комплаенс, его организация.	2	2	1	-	1	ОПК-2, ОПК-4, ОПК-8
5	Понятие и содержание налогового комплаенса трансграничных сделок, его организация	2	2	1	-	1	ОПК-2, ОПК-4, ОПК-8
6	Отмывание преступных доходов в сфере внешней торговли. Управление рисками ОД/ФТ во внешнеторговых и финансовых организациях	2	2	1	-	1	ОПК-2, ОПК-4, ОПК-8
7	Ответственность за нарушение налогового и валютного законодательства, законодательства в сфере ПОД/ФТ в области трансграничных операций	1	1	1	-		ОПК-2, ОПК-4, ОПК-8
	ИТОГОВАЯ АТТЕСТАЦИЯ	2	2	-	2	-	ОПК-2, ОПК-4, ОПК-8
	ВСЕГО ПО ПРОГРАММЕ	16	16	10	2	4	

2.3. Рабочая программа модуля

2.3.1. Планируемые результаты обучения

Виды деятельности	Профессиональные компетенции	Знания	Умения	Профессиональный опыт
ВД-1 – Юридическая деятельность	ОПК-2 – способен применять нормы материального и процессуального права при решении задач профессиональной деятельности	Международно-правовые основы и направления национальной политики в сфере валютного контроля, налогового контроля и ПОД/ФТ	применять знания валютного, налогового «антиотмывочного» законодательства в комплаенс-деятельности, разрабатывать локальные нормативно-правовые акты, корпоративные комплаенс-политики	понятийно-категориальным аппаратом валютного, налогового и «антиотмывочного» законодательства
	ОПК-4 – способен профессионально толковать нормы права	Основы юридической техники толкования нормативных правовых актов в сфере валютного контроля, налогового контроля и ПОД/ФТ	Соотносить правовые акты международного, международного регионального и национального уровней в сфере валютного контроля, налогового контроля и ПОД/ФТ, разрешать юридические коллизии	Навыками правовой аргументации и обоснования выводов нормативного толкования применяемых статей (положений) документов (на примерах конкретных жизненных ситуаций) в сфере валютного контроля, налогового контроля и ПОД/ФТ
	ОПК-8 – способен целенаправленно и эффективно получать юридически значимую информацию из различных источников, включая правовые базы данных, решать задачи профессиональной деятельности с применением информационных технологий и с учетом требований информационной безопасности	Основы поиска, обработки, систематизации, анализа релевантных источников по проблематике валютного и налогового контроля, ПОД/ФТ	Систематизировать, анализировать и документально фиксировать правовую информацию в области трансграничного финансового комплаенса	Навыками работы с информационными базами, научными источниками, агрегаторами экономической и правовой информации в области трансграничного финансового комплаенса

2.3.2. Структура и содержание программы

Тема	Содержание темы (раздела)
Основные тренды и вызовы в международной торговле и трансграничных финансах на современном этапе. Роль международных финансовых и торговых регуляторов в обеспечении безопасности трансграничных сделок	Международная торговля на современном этапе – баланс между упрощениями и безопасностью. Цифровизация международной торговли как вызов экономической безопасности государств. Трансграничные финансы – понятие, виды и особенности в свете трендов глобализации, регионализации и цифровизации. Современная архитектура глобального финансового и торгового регулирования, ее влияние на антикризисный дизайн национальных правовых порядков. Роль Группы Двадцати, СФС, БМР, МВФ, ВТО, ФАТФ, ОЭСР и других институций в риск-ориентированном регулировании глобальной финансовой системы.
Международное финансовое и торговое право как основа трансграничного комплаенса	Роль «мягкого права» в регулировании глобальной финансовой системы. Система глобальных финансовых стандартов. Компендиум Совета по финансовой стабильности. Механизмы имплементации глобальных финансовых стандартов в национальных правовых системах. Основные стандарты, учитываемые в корпоративных комплаенс-политиках. Роль риск-ориентированного подхода в национальном финансовом законодательстве и корпоративном комплаенсе.
Понятие и виды комплаенса. Комплаенс-риск и смежные с ним риски.	Трансграничный комплаенс – понятие и виды. Основы организации трансграничного (в том числе внешнеторгового) комплаенса в участнике ВЭД. Понятие комплаенс-риска. Комплаенс-риск: понятие и место в системе финансовых и нефинансовых рисков. Проблематика его соотношения с операционным, правовым рисками, а также рисками ОД/ФТ. Нормативно-правовая и методологическая база. Комплаенс-система, комплаенс-функции, комплаенс-культура. Комплексность валютного, налогового и антиотмывочного комплаенса. Понятие «незаконных финансовых операций», их правовые основы и трансграничный характер.
Правовые основы валютного контроля трансграничных операций. Валютный комплаенс, его организация.	Валютная политика современной России: основные изменения и тенденции. Специфика внешнеторговых операций как разновидности валютных операций. Особенности таможенно-банковского контроля поступлений валютной выручки от экспортных операций; контроль за обоснованностью платежей в иностранной валюте за импортируемые товары. Документальная база валютного контроля в отношении внешнеторговых сделок. Требование о репатриации валютной выручки: цели, механизм, последствия невыполнения. Комплаенс-риски участника ВЭД в сфере валютного контроля. Индикаторы комплаенс-риска, необходимые к учету в

	деятельности организации. Способы хеджирования валютного и комплаенс-риска во внешнеторговом контракте. Пути минимизации риска привлечения к юридической ответственности участника ВЭД.
Понятие и содержание налогового комплаенса трансграничных сделок, его организация	Международное налоговое планирование и налоговая оптимизация: баланс между законным и противоправным. Понятие и направления трансграничного налогового комплаенса. Пакет BEPS: значение, структура, степень имплементации в России относительно других юрисдикций Правила трансфертного ценообразования: руководство ОЭСР и его имплементация в налоговом праве России. Институт КИК в налоговом праве России: содержание, проблемы правоприменения. Конвенция ОЭСР об автоматическом обмене налоговой информацией: понятие, значение, участие России. FATCA: особенности налогового комплаенса.
Отмывание преступных доходов в сфере внешней торговли. Управление рисками ОД/ФТ во внешнеторговых и финансовых организациях	Понятие рисков ОД/ФТ. Соотношение правового риска, комплаенс-риска и рисков ОД/ФТ. Особенности учета рисков ОД/ФТ в финансовой деятельности и во внешнеэкономической деятельности. Риски вовлечения участника ВЭД в операции ОД/ФТ. Основные типологии отмывания преступных доходов во внешней торговле. Способы управления риском ОД/ФТ, в том числе перечень предупредительных мероприятий, направленных на его минимизацию. Due Diligence как составляющая комплаенса в ВЭД. Усиленный due diligence (EDD) и упрощенный due diligence (SDD). Проблематика ПДЛ и бенефициарных владельцев.
Ответственность за нарушение налогового и валютного законодательства, законодательства в сфере ПОД/ФТ в области трансграничных операций	Административная и уголовная ответственность за нарушения валютного законодательства: современное состояние и тенденции. Проблематика декриминализации ст. 193 УК РФ. Административная и уголовная ответственность за нарушения налогового законодательства: составы, последние изменения, тенденции. Виды ответственности за нарушения требований законодательства Российской Федерации в сфере ПОД/ФТ. Предикатные составы. Превентивные меры. Замораживание (блокирование) денежных средств или имущества, отказ от заключения договора банковского счета (вклада) с физическим или юридическим лицом и отказу в выполнении распоряжения клиента о совершении операции. Проблематика административной и уголовной ответственности за нарушения выпуска, оборота и рекламы цифровых валют.

2.3.2. Учебно-методическое обеспечение самостоятельно работы слушателей

Вопросы для самоконтроля

1. Цифровизация международной торговли как вызов экономической безопасности государств.
2. Трансграничные финансы – понятие, виды и особенности в свете трендов глобализации, регионализации и цифровизации.
3. Современная архитектура глобального финансового и торгового регулирования, ее влияние на антикризисный дизайн национальных правовых порядков.
4. Роль Группы Двдцати, СФС, БМР, МВФ, ВТО, ФАТФ, ОЭСР и других институций в риск-ориентированном регулировании глобальной финансовой системы.
5. Роль «мягкого права» в регулировании глобальной финансовой системы.
6. Система глобальных финансовых стандартов. Компендиум Совета по финансовой стабильности. Механизмы имплементации глобальных финансовых стандартов в национальных правовых системы.
7. Роль риск-ориентированного подхода в национальном финансовом законодательстве и корпоративном комплаенсе.
8. Понятие комплаенс-риска. Комплаенс-риск: понятие и место в системе финансовых и нефинансовых рисков. Проблематика его соотношения с операционным, правовым рисками, а также рисками ОД/ФТ. Нормативно-правовая и методологическая база.
9. Трансграничный комплаенс – понятие и виды. Основы организации трансграничного (в том числе внешнеторгового) комплаенса в участнике ВЭД.
10. Комплаенс-система, комплаенс-функции, комплаенс-культура: понятие и соотношение.
11. Комплексность валютного, налогового и антиотмывочного комплаенса. Понятие «незаконных финансовых операций», их правовые основы.
12. Комплаенс-риски участника ВЭД в сфере валютного контроля. Индикаторы комплаенс-риска, необходимые к учету в деятельности организации.
13. Способы хеджирования валютного и комплаенс-риска во внешнеторговом контракте. Пути минимизации риска привлечения к юридической ответственности участника ВЭД.
14. Международное налоговое планирование и налоговая оптимизация: баланс между законным и противоправным.
15. Понятие и направления трансграничного налогового комплаенса.
16. Пакет BEPS: значение, структура, степень имплементации в России относительно других юрисдикций
17. Правила трансфертного ценообразования: руководство ОЭСР и его имплементация в налоговом праве России.
18. Институт КИК в налоговом праве России: содержание, проблемы правоприменения.
19. Конвенция ОЭСР об автоматическом обмене налоговой информацией: понятие, значение, участие России.
20. FATCA: особенности налогового комплаенса.
21. Механизм валютного контроля: институциональная, инструментальная, информационная составляющие.

22. Особенности таможенно-банковского контроля поступлений валютной выручки от экспортных операций; контроль за обоснованностью платежей в иностранной валюте за импортируемые товары.
23. Документальная база валютного контроля в отношении внешнеторговых сделок.
24. Требование о репатриации валютной выручки как валютное ограничение: цели, механизм, последствия невыполнения.
25. Правовые и институциональные основы международного сотрудничества в сфере ПОД/ФТ.
26. Международные стандарты ПОД/ФТ (40 Рекомендаций ФАТФ): общая характеристика, структура, изменения в последней редакции.
27. Национальная система ПОД/ФТ. Общая характеристика нормативных правовых актов Российской Федерации в сфере ПОД/ФТ.
28. Финансовые и нефинансовые организации, установленные нефинансовые предприятия и профессии (УНФПП) как объекты надзора.
29. Понятие рисков ОД/ФТ. Соотношение регуляторного риска, правового риска, комплаенс-риска и рисков ОД/ФТ.
30. Особенности учета риска ОД/ФТ в банковской деятельности, в деятельности на финансовом рынке, во внешнеэкономической деятельности.
31. Риски вовлечения участника ВЭД в операции ОД/ФТ. Основные типологии отмывания преступных доходов во внешней торговле.
32. Корпоративный комплаенс-контроль. Способы управления риском ОД/ФТ, в том числе перечень предупредительных мероприятий, направленных на его минимизацию.
33. Административная и уголовная ответственность за нарушения валютного законодательства.
34. Административная и уголовная ответственность за нарушения налогового законодательства.
35. Административная и уголовная ответственность в сфере ПОД/ФТ.
36. Комплаенс-культура и комплаенс-политики компании.
37. Организация корпоративной комплаенс-системы. Место подразделения комплаенс в структуре компании. Роль комплаенс-офицера (комплаенс-менеджера) в компании.
38. Настройка риск-ориентированного подхода в организации. Финансовые расследования.
39. Правила внутреннего контроля: особенности составления.
40. Автоматизация и цифровизация комплаенса. RegTech-решения и их роль в эффективности комплаенс-систем.
41. Правовые основы валютного контроля в ЕАЭС. Основные направления сближения законодательства государств-членов ЕАЭС в области регулирования валютных правоотношений, и либерализации валютных правоотношений: обязательства государств-членов и практические шаги по их реализации.
42. Репатриация валютной выручки в ЕАЭС, требования по ее выполнению.
43. Договор о ПОД/ФТ, основные требования.
44. Роль таможенных органов в валютном и антиотмывочном контроле внешнеторговых сделок и перемещения наличных денежных средств и денежных инструментов. Комплаенс-риски, с этим связанные.

3. Организационно-педагогическое обеспечение

3.1. Сведения о профессорско-преподавательском составе

Ф.И.О. преподавателя	Наименование образовательной организации, которую окончил, направление (специальность) и квалификация по диплому	Основное/дополнительное место работы, должность, ученая степень, ученое (почетное) звание, дополнительная квалификация	Стаж работы в области профессиональной деятельности или дополнительная квалификация	Стаж научно-педагогической работы	Наименование читаемой дисциплины (модуля), практики/стажировки (при наличии) по данной программе
1	2	3	4	5	6
Понаморенко Владислав Евгеньевич	Ставропольский государственный университет, специальность «Юриспруденция», квалификация «Юрист»	Профессор кафедры публичного права, доктор юридических наук, доцент	23	14	Правовое регулирование цифровых финансовых технологий (FinTech Law) во внешней торговле

3.2. Материально-техническое обеспечение реализации программы

Академия располагает материально-технической базой, соответствующей действующим санитарно-техническим нормам и обеспечивающей проведение всех видов теоретической и практической подготовки, предусмотренных рабочей программой дисциплины. Дисциплина обеспечена электронным курсом лекций (электронное учебное пособие, видеолекции, система взаимодействия с преподавателем, система контроля знаний). Видеоконференцсвязь реализуется на платформе Microsoft Teams. Слушатели Академии обеспечиваются доступом к следующим ресурсам:

Электронная библиотека ZNANIUM.COM Содержит произведения крупнейших российских учёных, руководителей государственных органов, преподавателей ведущих вузов страны, высококвалифицированных специалистов в различных сферах бизнеса. Фонд библиотеки формируется с учетом всех изменений образовательных стандартов и включает учебники, учебные пособия, УМК, монографии, авторефераты, диссертации, энциклопедии, словари и справочники, законодательно-нормативные документы, специальные периодические издания и издания, выпускаемые издательствами вузов. В настоящее время ЭБС ZNANIUM.COM соответствует всем требованиям федеральных государственных	Для преподавателей и студентов Академии доступ с компьютеров на территории ВАБТ и своих мобильных устройств, подключенных к академическому Wi-Fi, осуществляется <u>без авторизации</u> (логин и пароль не нужны). Для доступа с других точек необходимо самостоятельно пройти регистрацию на сайте www.znanium.com, воспользовавшись компьютером на территории Академии или своим мобильным устройством, подключенным к академическому Wi-Fi.
--	--

образовательных стандартов высшего профессионального образования (ФГОС ВПО) нового поколения. ЭБС ZNANIUM.COM является самостоятельной разработкой Научно-издательского центра ИНФРА-М.	
Электронная библиотечная система издательства «Юрайт». Делает доступными лучшие учебники ведущих научных школ страны в удобном формате. В будущем такие учебники будут дополнены методическими и дополнительными материалами от авторов, другой информацией в помощь преподавателям и учащимся. Новинки в электронную библиотеку попадают быстрее, чем появляются в печати. Некоторые учебные пособия будут представлены только в электронном виде, особенно по редким дисциплинам.	Для преподавателей и студентов Академии доступ с компьютеров на территории ВАВТ и своих мобильных устройств, подключенных к академическому Wi-Fi, осуществляется <u>без авторизации</u> (логин и пароль не нужны). Для доступа с других точек необходимо самостоятельно пройти регистрацию на сайте www.biblio-online.ru, воспользовавшись компьютером на территории Академии или своим мобильным устройством, подключенным к академическому Wi-Fi.
Scopus – библиографическая и реферативная база данных и инструмент для отслеживания цитируемости статей, опубликованных в научных изданиях. Индексирует 18 000 названий научных изданий по техническим, медицинским и гуманитарным наукам 5000 издателей. База данных индексирует научные журналы, материалы конференций и сериальные книжные издания. Разработчиком и владельцем Scopus является издательская корпорация Elsevier.	Для преподавателей и студентов Академии доступ с компьютеров на территории ВАВТ и своих мобильных устройств, подключенных к академическому Wi-Fi, осуществляется без авторизации (логин и пароль не нужны).
Web of Science Поисковая платформа, объединяющая реферативные базы данных публикаций в научных журналах и патентов, в том числе базы, учитывающие взаимное цитирование публикаций.	Для преподавателей и студентов Академии доступ с компьютеров на территории ВАВТ и своих мобильных устройств, подключенных к академическому Wi-Fi, осуществляется <u>без авторизации</u> (логин и пароль не нужны).
Polpred.com Обзор СМИ. Полнотекстовые деловые публикации информагентств и прессы по отраслям. Архив важных публикаций собирается вручную. База данных с рубрикатором: 53 отрасли / 600 источников / 9 федеральных округов РФ / 235 стран и территорий / главные материалы / статьи и интервью 8000 первых лиц. Ежедневно тысяча новостей, полный текст на русском языке. Миллионы сюжетов информагентств и	Для преподавателей и студентов Академии доступ с компьютеров на территории ВАВТ и своих мобильных устройств, подключенных к академическому Wi-Fi, осуществляется <u>без авторизации</u> (логин и пароль не нужны). Для доступа с других точек необходимо самостоятельно пройти регистрацию на сайте www.polpred.com, воспользовавшись компьютером на территории Академии или своим мобильным устройством, подключенным к академическому Wi-Fi.

деловой прессы за 15 лет. Интернет-сервисы по отраслям и странам. Polpred.com открыт со всех компьютеров библиотеки и внутренней сети. Ссылка "Доступ из дома" в "шапке" polpred.com видна с ip-адресов библиотеки.	
---	--

3.3. Учебно-методическое и информационное обеспечение программы

Основная литература

1. Абрамов, В. Ю. Руководство по применению комплаенс-контроля в различных сферах хозяйственной деятельности : практическое пособие / В. Ю. Абрамов. — Москва : Юстицинформ, 2020. - 172 с. - ISBN 978-5-7205-1573-7. - Текст : электронный. - URL: <https://znanium.com/catalog/product/1090849>
2. Грундел, Л. П. Комплаенс налоговых инструментов деофшоризации в условиях международной налоговой конкуренции : монография / Л. П. Грундел. - 2-е изд. - Москва : Издательско-торговая корпорация «Дашков и К°», 2020. - 230 с. - ISBN 978-5-394-03772-6. - Текст : электронный. - URL: <https://znanium.com/catalog/product/1081687>
3. Финансовый мониторинг: т. 2: учебное пособие для бакалавриата и магистратуры. / Ю. Ф. Короткий, П. В. Ливадный, В. И. Глотов [и др.] ; под ред. Ю. А. Чиханчина, А. Г. Братко. - Москва : Юстицинформ, 2018. - 479 с. - ISBN 978-5-7205-1427-3. - Текст : электронный. - URL: <https://znanium.com/catalog/product/1014710>
4. Финансовый мониторинг: т.1: учебное пособие для бакалавриата и магистратуры /Ю Ф. Короткий, П. В. Ливадный, В. И. Глотов [и др.] ; под ред. Ю. А. Чиханчина, А. Г. Братко. — М.: Юстицинформ, 2018. — (Бакалавр и магистр. Академический курс). - 696 с. - ISBN 978-5-7205-1426-6. - Текст : электронный. - URL: <https://znanium.com/catalog/product/1014708>
5. Черепанова, В. А. Комплаенс-программа организации : практическое руководство / В.А. Черепанова. — 4-е изд., доп. — Москва : ИНФРА-М, 2020. — 288 с. — www.dx.doi.org/10.12737/textbook_5ba3bb33842875.14064221. - ISBN 978-5-16-014703-1. - Текст : электронный. - URL: <https://znanium.com/catalog/product/1045671>

Дополнительная литература

1. Алексеева Д.Г., Антропцева И.О., Бергер Е.В., Игнатъева Е.А., Кальней М.Г., Шаповалов М.А. Комментарий к Федеральному закону от 10.12.2003 № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле». СПС «ГАРАНТ»: <http://base.garant.ru/57731934/#ixzz38JXbBiFK>
2. Буртасова, А.В. Механизмы противодействия легализации доходов, полученных незаконным путем: мировая практика и особенности системы финансового контроля в Российской Федерации : монография / А.В. Буртасова, Д.Г. Шелестинский. — Москва : Юстицинформ, 2019. - 92 с.- ISBN 978-5-7205-1510-2. - Текст : электронный. - URL: <https://znanium.com/catalog/product/1043354>
3. Мезенцева, О. В. Финансовая безопасность. Проблемы противодействия легализации доходов, нажитых преступным путем: Учебное пособие / Мезенцева О.В., Мезенцева А.В., - 2-е изд., стер. - Москва :Флинта, Изд-во Урал. ун-та, 2017. - 67 с. ISBN 978-5-9765-3170-3. - Текст : электронный. - URL: <https://znanium.com/catalog/product/948440>
4. Попкова, Е. Г. Основы финансового мониторинга : учебное пособие / Е. Г. Попкова, О. Е. Акимова ; под ред. Е. Г. Попковой. — Москва : ИНФРА-М, 2019. — 166 с.

— (Высшее образование: Бакалавриат). — ISBN 978-5-16-006839-8. - Текст : электронный.
- URL: <https://znanium.com/catalog/product/1019766>

5. Торговля людьми и легализация преступных доходов : вопросы противодействия : научно-практическое пособие / А. Андреани [и др.] ; под ред. О. П. Левченко. — Москва : ЮНИТИ-ДАНА, 2017. - 271 с. - ISBN 978-5-238-01807-2. - Текст : электронный. - URL: <https://znanium.com/catalog/product/1027307>

6. Хаменушко И.В., Овчарова Е.В. Тихая контрреволюция в валютной сфере: борьба с утечкой капитала или контроль ради контроля? Режим доступа: <http://zakon.ru/Blogs/OneBlog/5578>.

4. Программа итоговой аттестации

Результаты освоения дополнительной профессиональной программы

Виды деятельности	Профессиональные компетенции или трудовые функции (формируются и (или) совершенствуются) ПК и ПСК
ВД-1 – Юридическая деятельность	ОПК-2 – способен применять нормы материального и процессуального права при решении задач профессиональной деятельности
	ОПК-4 – способен профессионально толковать нормы права
	ОПК-8 – способен целенаправленно и эффективно получать юридически значимую информацию из различных источников, включая правовые базы данных, решать задачи профессиональной деятельности с применением информационных технологий и с учетом требований информационной безопасности

Формы и объем итоговой аттестации

Итоговая аттестация проводится в форме подготовки и защиты презентации по избранной теме.

Общие требования к итоговой аттестационной работе

Требования к презентации:

- Объем: до 10 слайдов
- Преимущественное использование зарубежных источников
- Количество источников: не менее 10, разнотипных (должен быть их список в конце)
- Выводы в завершение анализа

Примерные темы презентаций

1. Незаконные финансовые операции: понятие и виды. Федеральный закон 134-ФЗ и его развитие.

2. Цели установления валютных ограничений. Проблемы баланса частных и публичных интересов.

3. Соотношение валютного контроля с таможенным контролем, налоговым контролем, банковским надзором и финансовым мониторингом.

4. Классификация валютных операций. Специфика внешнеторговых операций как разновидности валютных операций.
5. Электронные информационные системы и базы данных в механизме валютного контроля.
6. Проблематика оттока и оффшоризации капитала в связи с нарушениями валютного законодательства и законодательства в сфере ПОД/ФТ.
7. Основные направления сближения законодательства государств-членов ЕАЭС в области регулирования валютных правоотношений, и либерализации валютных правоотношений.
8. Методологические подходы государств-членов ЕАЭС (в отношении формирования требований к проведению валютных операций, в установлении валютных ограничений на проведение валютных операций).
9. Взаимодействие органов государственной власти в области противодействия незаконным финансовым операциям.
10. Базы данных и информационные системы, используемые для целей ПОД/ФТ.
11. Due Diligence как составляющая комплаенс в ВЭД. Усиленный due diligence (EDD) и упрощенный due diligence (SDD).
12. Замораживание (блокирование) денежных средств или имущества, отказ от заключения договора банковского счета (вклада) с физическим или юридическим лицом и отказу в выполнении распоряжения клиента о совершении операции.

Критерии оценивания на итоговом экзамене

- 5 баллов – за аргументированное изложение своей точки зрения с привлечением дополнительных материалов;
- 4 балла – за аргументированное изложение своей точки зрения без привлечения дополнительных материалов;
- 3 балла – за недостаточно аргументированное изложение своей точки зрения без привлечения дополнительных материалов;
- 2 балла – за слабо аргументированное изложение своей точки зрения.