

*Федеральное государственное автономное образовательное учреждение
высшего образования «Российский университет дружбы народов»*

Юридический институт

Рекомендовано МССН

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

Наименование дисциплины

Прозрачность и бенефициарная собственность юридических лиц и образований

Рекомендуется для направления подготовки/специальности

40.04.01 Юриспруденция

Направленность программы (профиль)

Правовое регулирование финансового мониторинга и Compliance System

1. Цели и задачи дисциплины:

Целью дисциплины «Прозрачность и бенефициарная собственность юридических лиц и образований» является развитие у студентов личностных качеств, а также формирование компетенций в области выявления бенефициарного владения, понимания рисков отмывания денег и финансирования терроризма, связанных с юридическими лицами и образованиями, требований международных стандартов и национального законодательства в данной сфере.

Задачами дисциплины является получение студентами знаний о формах юридических лиц и образований, сущности бенефициарного владения, инструментах, методах и источниках информации для выявления бенефициарного собственника, формирование умений по анализу и использованию правовой информации, обоснованию связей между теорией и юридической практикой, развитие навыков использования юридической терминологии, методики правового анализа, практического применения полученных знаний.

2. Место дисциплины в структуре ОП ВО:

Дисциплина относится к части, формируемой участниками образовательных отношений (блок Б1.В. учебного плана).

В таблице № 1 приведены предшествующие и последующие дисциплины, направленные на формирование компетенций дисциплины в соответствии с матрицей компетенций ОП ВО.

Таблица № 1

Предшествующие и последующие дисциплины, направленные на формирование компетенций

| № п/п | Шифр и наименование компетенции | Предшествующие дисциплины | Последующие дисциплины (группы дисциплин) |
|-------|--|--|---|
| 1. | ПК-5. Способен квалифицированно проводить научные исследования в области финансового мониторинга | Актуальные проблемы развития системы финансового мониторинга | Информационно-аналитическое обеспечение системы финансового мониторинга |

3. Требования к результатам освоения дисциплины:

Процесс изучения дисциплины направлен на формирование следующих компетенций:

- ПК-5. Способен квалифицированно проводить научные исследования в области финансового мониторинга

4. Объем дисциплины и виды учебной работы

Общая трудоемкость дисциплины составляет 3 зачетные единицы.

| Вид учебной работы | Всего часов |
|-----------------------------------|-------------|
| Аудиторные занятия (всего) | 32 |
| В том числе: | - |
| <i>Лекции</i> | 0 |
| <i>Практические занятия (ПЗ)</i> | |
| <i>Семинары (С)</i> | 32 |
| <i>Лабораторные работы (ЛР)</i> | |

| | | |
|---------------------------------------|----------|-----|
| Самостоятельная работа (всего) | | 76 |
| Общая трудоемкость | час | 108 |
| | зач. ед. | 3 |

5. Содержание дисциплины

5.1. Содержание разделов дисциплины

| № п/п | Наименование раздела дисциплины | Содержание раздела |
|-------|---|---|
| 1. | Использование юридических лиц и образований в преступных целях | Юридические лица. Юридические образования. Определение понятия «бенефициарный собственник». Информация о бенефициарном собственнике. Создание сложных структур владения и контроля. Использование физических лиц и финансовых инструментов для сокрытия отношений между бенефициарным владельцем и активами. Мошеннические действия. |
| 2. | Понимание рисков, связанных с юридическими лицами и образованиями | Уязвимости профессиональных посредников: профессиональные юристы, бухгалтеры, провайдеры услуг траста и компаний, другие посредники. Уязвимости при оказании услуг и уязвимости, обусловленные внешними факторами. |
| 3. | Выявление бенефициарного владения | Инструменты, методы и источники информации для выявления попыток сокрытия бенефициарного владения. Признаки сокрытия бенефициарного владения: признаки, касающиеся клиентов и операций, признаки компаний-пустышек. |

5.2. Разделы дисциплин и виды занятий

| № п/п | Наименование раздела дисциплины | Лекц. | Семина. | СРС | Всего час. |
|-------|---|-------|---------|-----|------------|
| 1. | Использование юридических лиц и образований в преступных целях | 0 | 12 | 26 | 38 |
| 2. | Понимание рисков, связанных с юридическими лицами и образованиями | 0 | 8 | 24 | 32 |
| 3. | Выявление бенефициарного владения | 0 | 12 | 26 | 38 |
| | Итого | 0 | 32 | 76 | 108 |

6. Практические занятия (семинары)

| № п/п | № раздела дисциплины | Тематика практических занятий (семинаров) | Трудоемкость (час.) |
|-------|---|---|---------------------|
| 1. | Использование юридических лиц и образований в преступных целях | <ol style="list-style-type: none"> 1. Виды юридических лиц в Российской Федерации и зарубежных странах. 2. Порядок создания, реорганизации и ликвидации юридических лиц. 3. Юридические образования: понятие, виды, порядок создания, реорганизации и ликвидации. 4. Прозрачность и бенефициарная собственность юридических лиц и образований: требования международных стандартов ПОД/ФТ/ФРОМУ и их имплементация в национальное законодательство. 5. Механизмы использования юридических лиц и образований в преступных целях. | 12 |
| 2. | Понимание рисков, связанных с юридическими лицами и образованиями | <ol style="list-style-type: none"> 1. Оценка рисков юридических лиц и образований. 2. Меры по предотвращению злоупотребления юридическими лицами и образованиями в целях ОД/ФТ. | 8 |
| 3. | Выявление бенефициарного владения | <ol style="list-style-type: none"> 1. Источники информации для выявления бенефициарного владения. 2. Схемы выявления бенефициарного владения. | 12 |

7. Материально-техническое обеспечение дисциплины:

| Наименование специальных помещений и помещений для самостоятельной работы | Оснащенность специальных помещений и помещений для самостоятельной работы |
|--|---|
| ул. Миклухо-Маклая, д.6, учебная аудитория для проведения семинарских занятий | <p>Мультимедийный проектор, экран, ноутбук с выходом в Интернет.</p> <p>Microsoft Windows XP Professional Russian Upgrade Academic Open No Level, Лицензия № 15988873, дата выдачи 15.01.2003 г.</p> <p>• Microsoft Office 2007 Russian Academic Open No Level Лицензия № 43178981, дата выдачи 12.12.2007 г.</p> |

8. Информационное обеспечение дисциплины

а) Программное обеспечение: Microsoft Windows, Microsoft Office, Adobe Reader, Microsoft Teams.

б) Базы данных, информационно-справочные и поисковые системы: СПС Консультант-Плюс, Гарант.

9. Учебно-методическое обеспечение дисциплины:

а) основная литература

1. Прозрачность юридических лиц и образований: пути снижения рисков ОД/ФТ: монография / [В.И. Лафитский, А.М. Цирин, Н.А. Поветкина, М.А. Цирина и др.; отв. ред. В.И. Лафитский, М.А. Цирина.] – М.: Институт законодательства и сравнительного правоведения при Правительстве Российской Федерации, МУМЦФМ, 2014.

2. Соккрытие бенефициарной собственности. М.: МУМЦФМ, 2018.

б) дополнительная литература

Меры по противодействию отмыванию денег и финансированию терроризма. Российская Федерация. Отчёт о взаимной оценке. М.: МУМЦФМ, 2019. – 346 с.

10. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины (модуля)

В начале освоения курса рекомендуется ознакомиться с настоящей рабочей программой. Изучение каждого модуля целесообразно осуществлять посредством предварительного ознакомления с содержанием темы по учебной программе курса, рекомендуемой литературой.

Важную роль для формирования компетенций по результатам изучения дисциплины играет знакомство с нормативно-правовыми актами и современной терминологией по функционированию системы ПОД/ФТ/ФРОМУ.

При подготовке к семинарским занятиям следует ориентироваться на задания преподавателя, его рекомендации и содержание фонда оценочных средств по дисциплине. Особое внимание уделяется при этом рассмотрению практических примеров, моделированию ситуации и разбору конкретных случаев разработки и применения регулирующего воздействия отдельных инструментов государственной политики в сфере ПОД/ФТ/ФРОМУ.

Для лучшего усвоения материала рекомендуется использовать план ответа на вопрос по каждой конкретной теме, тезисы, выписки из изучаемой литературы, периодических изданий, публикаций, иллюстрирующих отдельные положения плана. Целесообразно использовать схемы, рисунки, таблицы. Письменные материалы рекомендуется оформлять систематизировано, выделяя основные положения данной дисциплины.

Рекомендуется участие в студенческих и других мероприятиях Международного сетевого института в сфере ПОД/ФТ: конференциях, круглых столах и др. Приветствуются публикации статей в рамках данных мероприятий.

11. Фонд оценочных средств для проведения промежуточной аттестации обучающихся по дисциплине (модулю)

Материалы для оценки уровня освоения учебного материала дисциплины (оценочные материалы), включающие в себя тестовые задания, темы выступлений с презентациями, вопросы для обсуждения на семинарах и вопросы к аттестации, разработаны в полном объеме и доступны для обучающихся на странице дисциплины в ТУИС РУДН.

Программа составлена в соответствии с требованиями ОС ВО РУДН.

Разработчики:

Ст. преподаватель
кафедры финансового мониторинга

О.А. Иванов

Руководитель программы
д.ю.н., заведующий кафедрой
административного и финансового права



О.А. Ястребов

**Директор УНЦ финансового
мониторинга**



О.А. Иванов