



**ЧЕРНІВЕЦЬКИЙ ТОРГОВЕЛЬНО-ЕКОНОМІЧНИЙ
ІНСТИТУТ
ДЕРЖАВНОГО ТОРГОВЕЛЬНО-ЕКОНОМІЧНОГО
УНІВЕРСИТЕТУ**

*Система забезпечення якості освітньої діяльності та якості вищої освіти
Сертифікована на відповідність ДСТУ ISO 9001:2015*

СИЛАБУС ДИСЦИПЛІНИ «ФІНАНСОВИЙ МОНІТОРИНГ»
Кафедра фінансів, обліку і оподаткування
**ОСВІТНЬО-ПРОФЕСІЙНА ПРОГРАМА «ФІНАНСОВИЙ МОНІТОРИНГ ТА
ПОДАТКОВИЙ МЕНЕДЖМЕНТ»**

Семестр	1
Кредит./годин	5 /150
Мова викладання	Українська
Форма підсумкового контролю	Екзамен
Лектор курсу: Профайл: E-mail:	Малярчук Олексій Васильович , к.е.н., старший викладач кафедри фінансів, обліку і оподаткування http://chite.edu.ua/ua/content/download/fin/kolektiv/maljarчук.pdf oleksiymyinfo@gmail.com
Вимоги лектора:	Студент зобов'язаний відвідувати всі заняття за розкладом (в тому числі дистанційно, або у змішаній формі), не запізнюватися. Працювати з навчальною та додатковою літературою, з літературою на електронних носіях і в Інтернеті. Виконувати та подавати вчасно практичні завдання. При пропуску лекційних занять з поважної причини лектором проводиться усна співбесіда за темою.
Відповідальність лектора:	Головною метою лектора під час викладання дисципліни є створення комфортного та інтерактивного навчально-комунікативного середовища. Протягом семестру заохочується тісне спілкування у формі діалогу, обміну думками та поглядами, конструктивна критика, емоційна співпраця та дискусії. Зв'язок надзвичайно важливий – ваші зауваження та побажання будуть обов'язково враховані і є особливо цінними! Ви можете залишити свої відгуки, а також брати участь в опитуванні в кінці семестру (http://chite.edu.ua/opyt_monitoring/) .
Види занять:	Лекції, практичні, самостійна робота.
Методи навчання:	Під час навчання можуть бути запропоновані практичні вправи ситуативні завдання, кейси, вебінари, майстер-класи, індивідуальні завдання, тести та інші інтерактивні методи навчання.
Форми навчання:	Очна серія лекцій, практичних занять (контактні години); дистанційна (онлайн-діяльність); змішана (контактні години + онлайн-діяльність)
Матеріальне та технічне забезпечення дисципліни:	Проведення занять очно передбачає: обладнані аудиторії (столи, стільці, мобільні пристрої, мультимедійні засоби, інтерактивні дошки, наявність та доступність мережі Інтернет). Проведення занять дистанційно, або у змішаній формі додатково передбачає: наявність ПК (ноутбуку) чи іншого мобільного пристрою, навушників, мікрофону, веб-камери; за потреби, встановлення спеціальних програм/застосунків (сервери веб-конференцій: Google Meet, Zoom, Skype, Big Blue Button, Viber; ресурс дистанційного навчання Moodle; програмне забезпечення Google G Suite for Education (Hangouts Meet, Google Classroom).
Доступ до	Реєстрація студента на сервері дистанційного навчання Moodle відкриває

дисципліни:	доступ до всіх навчально-методичних матеріалів дисципліни. Для реєстрації потрібно написати повідомлення на адресу dist@chtei-knteu.cv.ua, вказати П.І.Б., № групи та дисципліну, до якої потрібний доступ). Під час дистанційного навчання, або навчання у змішаній формі (лекції) заняття проводяться згідно розкладу за посиланням: https://us05web.zoom.us/j/5724502631?pwd=5meVb0PuyOBKW7jOUFiXhb1pohIP.1 або за попередньою домовленістю зі студентами на іншому сервері конференції
Неформальна та інформальна освіта	Студенти мають право на визнання (перезарахування) результатів навчання, набутих у неформальній та інформальній освіті згідно з відповідним Положенням: http://chite.edu.ua/ua/content/download/dostyp/poloj_neform_inf_osvit.pdf. Зокрема студенти можуть самостійно проходити онлайн-курси на рекомендованих навчальних платформах (http://chite.edu.ua/nef_osvita/), або обраних самостійно для наступного перезарахування результатів навчання. Важливо, щоб знання та навички, що формуються під час проходження певного онлайн курсу чи його частин, мали зв'язок з очікуваними навчальними результатами даної дисципліни (освітньої програми) та перевірялись в підсумковому оцінюванні. Рекомендовані курси розміщуються в НМКД дисципліни на сервері дистанційного навчання.
Поєднання навчання і дослідження	Здобувачі вищої освіти мають можливість виконати індивідуальне дослідницьке завдання за темами навчальної дисципліни з подальшою їх презентацією під час участі у Круглих столах, науково-практичних конференціях, форумах, засіданнях наукових гуртків, або публікацією результатів досліджень.

**Контактні години – передбачають безпосередню взаємодію учасників навчального процесу між собою в аудиторії; онлайн-діяльність – передбачає опосередковану взаємодію учасників навчального процесу між собою та з контентом в аудиторії чи за її межами засобами онлайн-технологій.*

АНОТАЦІЯ ДИСЦИПЛІНИ

В умовах інтеграції України до європейських та світових структур контроль за виконанням фінансових операцій набуває важливої ролі в системі реалізації державою функцій, пов'язаних із запобіганням здійсненню діяльності, спрямованої на легалізацію доходів, одержаних незаконним шляхом та фінансуванням тероризму. Його розвиток має сприяти зміцненню національної безпеки. У зв'язку з цим підвищуються вимоги до майбутніх фахівців-економістів щодо знань основ протидії легалізації доходів, одержаних злочинним шляхом, або фінансування тероризму та навичок застосування процедур фінансового моніторингу у професійній діяльності. Тому невід'ємною частиною професійних знань, які має одержати фахівець з вищою економічною освітою, є дисципліна «Фінансовий моніторинг».

Опанування дисципліни дозволить: сформувати здатність до абстрактного мислення, аналізу та синтезу; спілкуватися іноземною мовою; проведення досліджень на відповідному рівні; навички міжособистісної взаємодії; працювати в міжнародному контексті; діяти на основі етичних міркувань (мотивів), а також сформувати здатність використовувати фундаментальні закономірності розвитку фінансів, банківської справи, страхування та фондового ринку у поєднанні з дослідницькими і управлінськими інструментами для здійснення професійної та наукової діяльності; застосовувати управлінські навички у сфері фінансів, банківської справи, страхування та фондового ринку; оцінювати межі власної фахової компетентності та підвищувати професійну кваліфікацію; до пошуку, використання та інтерпретації інформації, необхідної для вирішення професійних і наукових завдань у сфері фінансів, банківської справи, страхування та фондового ринку; застосовувати методи і методики забезпечення сучасних систем фінансового моніторингу та податкового менеджменту в умовах невизначеності, ризику та/або асиметричності інформації.

<i>Що є предметом вивчення дисципліни та яка її мета?</i>	<i>Предметом дисципліни «Фінансовий моніторинг» є особлива сфера економічних відносин, пов'язана із створенням та функціонуванням механізму виявлення і протидії фінансовим операціям, які можуть бути спрямовані на легалізацію доходів, одержаних злочинним шляхом, або фінансування тероризму, а відповідно до нових міжнародних стандартів FATF фінансування зброї масового знищення. Метою вивчення дисципліни є формування у студентів системи теоретичних та практичних знань з основ функціонування та розвитку системи фінансового моніторингу в Україні та світі.</i>
<i>Які цілі вивчення дисципліни?</i>	<i>Завданнями дисципліни (цілями вивчення дисципліни) є формування у студентів комплексу теоретичних знань та їх практична підготовка за наступними напрямками: економічна сутність легалізації (відмивання) доходів, одержаних злочинним шляхом і фінансування тероризму на міжнародному та національному рівнях; міжнародні стандарти у сфері запобігання та протидії легалізації (відмивання) доходів, одержаних злочинним шляхом і фінансування тероризму на міжнародному та національному рівнях; організаційно-правовий статус Державної служби фінансового моніторингу України; відповідальність за порушення вимог законодавства у сфері протидії легалізації доходів, одержаних злочинним шляхом, або фінансуванню тероризму.</i>
<i>Які результати навчання за дисципліною?</i>	<i>Дисципліна «Фінансовий моніторинг», як обов'язкова компонента, спрямована на формування у студентів інтегральної компетентності, а саме здатності розв'язувати складні задачі і проблеми у сфері фінансового моніторингу в професійній діяльності або у процесі навчання, що передбачає проведення досліджень та/або здійснення інновацій та характеризується невизначеністю умов і вимог, а також досягнення загальних та фахових (предметних) компетентностей і результатів навчання відповідно до освітньо-професійної програми.</i> <i>Після проходження курсу ви будете знати:</i> категорії легалізації (відмивання) доходів, одержаних злочинним шляхом і фінансуванням тероризму на міжнародному та національному рівнях; міжнародні стандарти у сфері запобігання та протидії легалізації доходів, одержаних злочинним шляхом або фінансуванню тероризму; типології легалізації коштів та майна, одержаних злочинним шляхом; організаційно-правовий статус Державної служби фінансового моніторингу України, а також <i>вміти:</i> самостійно визначати фінансові операції, які підлягають фінансовому моніторингу; правильно застосовувати методичний інструментарій механізму організації фінансового моніторингу; визначати юридичну відповідальність за порушення законодавства у сфері протидії відмиванню доходів/ фінансового тероризму.
<i>Досягнення яких програмних результатів забезпечує навчальна дисципліна?</i>	ПР01. Використовувати фундаментальні закономірності розвитку фінансів, банківської справи, страхування та фондового ринку у поєднанні з дослідницькими і управлінськими інструментами для здійснення професійної та наукової діяльності. ПР04. Відшуковувати, обробляти, систематизувати та аналізувати інформацію, необхідну для вирішення професійних та наукових завдань в сфері фінансів, банківської справи, страхування та фондового ринку. ПР05. Вільно спілкуватися іноземною мовою усно і письмово з професійних та наукових питань, презентувати і обговорювати результати досліджень. ПР07. Вирішувати етичні дилеми з опорою на норми закону, етичні принципи та загальнолюдські цінності. ПР14. Застосовувати методи і методики забезпечення діяльності сучасних систем фінансового моніторингу та податкового менеджменту у сфері фінансів, банківської справи, страхування та фондового ринку.

ПЛАНУВАННЯ НАВЧАЛЬНОЇ ДІЯЛЬНОСТІ

ВИДИ ЗАНЯТЬ (згідно розкладу)	ФОРМИ НАВЧАННЯ	
	Контактні години	Онлайн діяльність
	Методи навчання	
Лекції (попередня підготовка, подача нової інформації, тренування).	Попереднє опитування; ознайомлення або повторення термінології; очна лекція; презентація нового матеріалу; пошук відповідей на питання; обговорення кейсів, діалог з групою.	Ознайомлення або повторення термінології, необхідної для роботи з темою; демонстрація короткої промовідео/аудіо інфографіки; відеозапис, аудіо запис; тексти; відео конференція, робота з кейсами в режимі відео конференції.
Практичні (тренування, практична робота, оцінювання, рефлексія).	Обговорення; дебати; питання-відповіді; групові виконання завдань; ділові ігри; кейси; усне опитування; виконання практичного завдання; діалог, короткі усні / письмові відповіді на питання; тестування.	Питання для самоперевірки; обговорення (чат, форум); виконання інтерактивних практичних вправ; робота з кейсами; пошук відповідей на питання; індивідуальні та групові завдання (звіт, презентація, проект, відеозапис тощо); перегляд фільмів, відеоматеріалів; автоматизоване тестування, усна відповідь (відеозапис) виконання практичного завдання письмова робота.
Самостійна робота (оцінювання, рефлексія, зворотній зв'язок).	Групові та індивідуальні консультації, коментарі, запитання та відповіді під час заняття від викладача; демонстрація мультимедійних презентацій; тестування.	Підготовка мультимедійних презентацій, відповіді на питання, що виносяться на самостійне опрацювання, автоматизовані тести для самоконтролю; чат, форум, опитування аудіо-, відео- або текстові повідомлення з коментарем завдання.
Підсумковий модульний контроль	Письмове завдання, письмові відповіді на питання; тестування.	Письмове завдання, письмові відповіді на питання з фото, або відео фіксацією; автоматизовані тести.
Підсумковий контроль – екзамен		

ПОЛІТИКА ОЦІНЮВАННЯ

Семестрову кількість балів формують бали отримані в процесі теоретичного засвоєння матеріалу, практичних занять та самостійної роботи впродовж семестру за накопичувальною сумою від 0 до 100 балів за всіма видами робіт, передбачених з даної дисципліни за темами (в тому числі враховуються результати тематичного тестування), а також бали за підсумковий модульний контроль. Студент не допускається до екзамену, якщо семестрова кількість балів, включаючи бали за підсумковий модульний контроль менше за 60 балів. Екзамен проводиться згідно з розробленими та затвердженими білетами, або у формі підсумкового тестування.

Формою підсумкового контролю є екзамен. Загальна оцінка за екзамен визначається як сума балів за всі виконані завдання, максимальна оцінка – 100 балів: вирішення тестових завдань – оцінюється в 40 балів; розкриття теоретичних завдань – оцінюється в 20 балів; вирішення практичних завдань – оцінюється в 40 балів. Оцінка за екзамен виставляється студенту за 100-бальною шкалою.

Вважається, що студент достатньою мірою засвоїв матеріал якщо середня кількість балів за семестровий контроль та екзамен не менше 60. Оцінювання здійснюється за

національною шкалою – «відмінно», «добре», «задовільно», «незадовільно» та за шкалою ECTS.

Шкала переведення балів, отриманих студентом

90-100	Відмінно /Excellent
75-89	Добре /Good
60-74	Задовільно /Sufficient
0-59	Незадовільно / Failed

Перескладання будь якого з видів оцінювання та контролю відбувається з дозволу викладача, який забезпечує дисципліну у порядку передбаченому «Положенням про оцінювання результатів навчання студентів у ЧТЕІ ДТЕУ», з яким можна ознайомитись за посиланням: http://chite.edu.ua/ua/content/download/dostyp/ozinka_stud.pdf. Більше про оцінювання здобувачів за посиланням : http://chite.edu.ua/koris_info/

ПОЛІТИКА ЩОДО ОСКАРЖЕННЯ РЕЗУЛЬТАТІВ ОЦІНЮВАННЯ ТА ВИРІШЕННЯ КОНФЛІКТНИХ СИТУАЦІЙ

Здобувач вищої освіти, який не погоджується з оцінкою, отриманою під час підсумкового (семестрового), має право оскаржити результати оцінювання. Спірні питання з проведення екзаменаційних сесій розглядаються апеляційною комісією, яка діє керуючись Положенням про апеляцію результатів підсумкового контролю знань здобувачів вищої освіти ЧТЕІ ДТЕУ (http://chite.edu.ua/ua/content/download/dostyp/poloj_apelyac.pdf).

З метою створення комфортного та безпечного освітнього середовища ЧТЕІ ДТЕУ дотримується принципів свободи, доброчесності, гідності, взаємоповаги, психологічної культури та толерантності. Процедури щодо вирішення, своєчасного виявлення, врегулювання та попередження будь яких інших конфліктних ситуацій регулюються Положенням по врегулюванню конфліктних ситуацій в ЧТЕІ ДТЕУ (http://chite.edu.ua/ua/content/download/dostyp/poloj_konfl_sit.pdf), в тому числі пов'язаних з дискримінацію, сексуальними домаганнями, булінгом, мобінгом, харасментом, приниженням честі та гідності людини у будь-якій формі (http://chite.edu.ua/ua/content/download/dostyp/poloj_zapob_sex.pdf), а також корупційними проявами (Антикорупційна програма: http://chite.edu.ua/ua/content/download/dostyp/antikorupz_prgrama.pdf). Також для урегулювання конфліктних ситуацій учасники освітнього процесу можуть звертатись безпосередньо до куратора академічної групи/завідувача кафедрою, за телефоном гарячої лінії, або скористатись скриньками довіри (<http://chite.edu.ua/hotline/>).

ПОЛІТИКА АКАДЕМІЧНОЇ ДОБРОЧЕСНОСТІ

Студент повинен дотримуватися «Етичного кодексу здобувача вищої освіти ЧТЕІ ДТЕУ» (http://chite.edu.ua/ua/content/download/student/etich_kod.pdf), норм та правил академічної доброчесності ЧТЕІ ДТЕУ (http://chite.edu.ua/academ_dobroches/): виявляти дисциплінованість, вихованість, доброзичливість, чесність, відповідальність. Конфліктні ситуації повинні відкрито обговорюватися в навчальних групах з викладачем, а при нерозв'язності конфлікту доводитися до співробітників директорату ЧТЕІ ДТЕУ.

Дотримання академічної доброчесності здобувачами освіти передбачає: самостійне виконання навчальних завдань, завдань підсумкового контролю результатів навчання (для осіб з особливими освітніми потребами ця вимога застосовується з урахуванням їхніх індивідуальних потреб і можливостей); посилання на джерела інформації у разі використання ідей, розробок, тверджень, відомостей; дотримання норм законодавства про авторське право і суміжні права; надання достовірної інформації про результати власної навчальної (наукової, творчої) діяльності, використанні методики досліджень і джерела інформації. Списування (копіювання тексту) під час виконання письмових робіт та

екзаменів заборонені. Користування мобільними пристроями допускається лише з дозволу викладача під час онлайн-тестування та підготовки практичних завдань. Самостійні роботи у вигляді рефератів, доповідей, презентацій повинні мати коректні текстові посилання на використані інформаційні джерела.

Політика щодо використання інструментів штучного інтелекту

Політика використання інструментів штучного інтелекту (ChatGPT, Tome, Midjourney тощо) оголошується викладачем на початку курсу. Несанкціоноване використання інструментів штучного інтелекту є порушенням академічної доброчесності.

Як можна використовувати ШІ в навчанні та дослідженнях: для мозкового штурму ідей, вивчення можливих відповідей на запитання чи проблеми, а також творчого підходу до матеріалів може бути корисним під час підготовки відповідей на завдання та самостійної підготовки, генерування завдань для перевірки власних знань за певними темами для самопідготовки до форм контролю; генерування (пошук) і обробка інформації відповідно до запиту; підготовка (за потреби) засобів візуалізації результатів курсової/кваліфікаційної роботи/індивідуальних та творчих завдань/рефератів (відеоролики, комп'ютерні презентації тощо); розвиток критичного мислення, шляхом аналізу й порівняння відповідей ШІ з перевіреними джерелами інформації; аналіз, оброблення та перевірка великих наборів даних, виявляючи в них закономірності, шаблони та кореляції; автоматичне створення графіків, діаграм та інших візуальних представлень даних, що допомагають ілюструвати ключові знахідки та тренди; форматування текстів згідно з вимогами які висуваються до них в кожному окремому випадку (наприклад: наукових журналів); перетворення голосової інформації на друкований текст.

Як не можна використовувати ШІ в навчанні та дослідженнях: як єдине джерело інформації, оскільки інформація, що міститься у базах даних ШІ швидко «застаріває»; під час критичного переосмислення наданої інформації, що може призвести до неправильного тлумачення або викривлення результатів; виконуючи наукові дослідження (курсіві, кваліфікаційні, наукові статті тощо) у частинах, що стосуються: викладення змісту власних досліджень, формулювання висновків, обґрунтуванні результатів дослідження; використанні в роботах цитат, наведених ШІ без перевірки їхньої достовірності; формуючи список використаних джерел; не рекомендовано використовувати ШІ виконуючи контрольні заходи; під час написання есе на задану тематику (есе повинно містити власні враження, обґрунтування та міркування з конкретного приводу чи питання).

Використовуючи контент, згенерований штучним інтелектом, здобувачу потрібно завжди вказувати на це.

УЗГОДЖЕННЯ ЗМІСТУ ДИСЦИПЛІНИ З ЦІЛЯМИ СТАЛОГО РОЗВИТКУ (ЦСР)

Ця дисципліна вивчає основні засади формування у студентів в умовах нинішніх економічних перетворень комплексного розуміння економічних відносин, що пов'язані із ефективним проведенням фінансового моніторингу з орієнтацією на визначені цілі сталого розвитку, зокрема:

Ціль 8. Гідна праця та економічне зростання. Економічне зростання та добробут населення є важливим орієнтиром для реалізації Цілей сталого розвитку. Оскільки світова економіка досі відновлюється після кризи, можна спостерігати уповільнення темпів розвитку, поглиблення нерівності і брак робочих місць на фоні зростання трудових ресурсів. Цілі сталого розвитку сприяють сталому економічному зростанню, підвищенню рівня продуктивності і використанню технологічних інновацій, розвитку малого та

середнього бізнесу, підвищення їх ефективності. Одним із пріоритетів держави є підвищення рейтингу України з легкості ведення бізнесу.

Ціль 16. Мир та справедливість. Реалізація даної цілі сталого розвитку сприятиме побудові миролюбного й відкритого суспільства в інтересах сталого розвитку, забезпечення доступу до правосуддя для всіх і створення ефективних, підзвітних та заснованих на широкій участі інституцій на всіх рівнях. Нашій країні необхідно зміцнити відповідні національні установи, у тому числі завдяки міжнародній співпраці, для нарощування на всіх рівнях, зокрема у розвиткових країнах, потенціалу у справі запобігання насильству та боротьби з тероризмом і злочинністю, а також зменшити незаконні фінансові потоки та потоки зброї, активізувати діяльність з виявлення й повернення викрадених активів і вести боротьбу з усіма формами організованої злочинності.

Ціль 17. Партнерство заради сталого розвитку. Цілі сталого розвитку можуть бути досягнуті лише за умови відданості принципам глобального партнерства і співпраці. Обсяги офіційної допомоги на потреби розвитку, яка надавалася розвиненими країнами, збільшилися, проте гуманітарні кризи, викликані конфліктами чи стихійними лихами, вимагають усе більших обсягів фінансових ресурсів і допомоги. Вдосконалення доступу до технологій і знань є важливим засобом обміну ідеями та розвитку інновацій. Координація політики, спрямованої на надання допомоги країнам, що розвиваються, в управлінні своїми боргами, а також залучення інвестицій до найменш розвинутих країн, мають життєво важливе значення для забезпечення сталого зростання і розвитку. Дана ціль дозволить мобілізувати додаткові фінансові ресурси на основі заохочення інвестицій вітчизняних та іноземних інвесторів, знизить боргове навантаження на економіку, дасть можливість розвинути партнерські відносини влади і бізнесу для досягнення Цілей сталого розвитку.

СПИСОК РЕКОМЕНДОВАНИХ ДЖЕРЕЛ

Нормативні та інструктивні матеріали

1. Господарський кодекс України : Верховна Рада України від 2003 р. № 436-15. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/436-15#Text>
2. Про запобігання та протидію легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення : Закон України від 06.12.2019 р. №361-IX. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/361-20#Text>
3. Про боротьбу з тероризмом : Закон України від 20.03.2003 р. №638-IV. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/638-15#Text>
4. Про положення про Державну службу фінансового моніторингу України : Постанова Кабінету міністрів України від 29.07.2015 р. № 537. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/537-2015-%D0%BF#Text>
5. Стратегія сталого розвитку України до 2030 року (проект 2017) URL: <https://ips.ligazakon.net/document/JH6YF00A>

Основний

6. Буткевич С. А. Фінансовий моніторинг в Україні : монографія / С. А. Буткевич / Крим. юрид. ін.-т Одеського державного університету внутрішніх справ. Сімферополь. : Кримське навчальне державне видавництво, 2010. 285 с.
7. Буткевич С. А. Фінансовий моніторинг: Зарубіжний досвід та українська модель : монографія / С. А. Буткевич / Крим. юрид. ін.-т Одеського державного університету внутрішніх справ. Сімферополь. : Кримське навчальне державне видавництво, 2012. 313 с.
8. Фондовий ринок України. Спеціальний курс «Фінансовий моніторинг професійних учасників фондового ринку» : навч.-метод. посіб. / за заг. ред. О.М. Мозгового та Д. Д. Тевелева. К. : АРІФРУ, 2012. 31 с.

9. Chornovol, A., Tabenska, J., Tomniuk, T., Prostebi, L. Public finance management system in modern conditions. Investment Management and Financial Innovations. 22 December 2020, Pages 402-410. URL: <https://www.scopus.com/record/display.uri?eid=2-s2.0-85099200102&origin=resultslist>

10. Вдовічен А., Табенська Ю., Урсакій Ю. Фіскальні інструменти впливу на економічний розвиток // Зовнішня торгівля: економіка, фінанси, право. Київ. 2022. Том 122 №3. С. 51-62. URL: <https://journals.knute.edu.ua/foreign-trade/article/view/402>

11. Kaneva, T., Karpenko, M., Nasibova, O., Tabenska, J., Tomniuk, T. Fiscal decentralization influence on public services efficiency and economic growth. Financial and credit activity: problems of theory and practice Volume 5 (52), 2023, Pages 68-78. URL: <https://www.scopus.com/record/display.uri?eid=2-s2.0-85177054477&origin=resultslist>

12. Valentyna Khachatryan, Anton Npytaliuk, Mykola Pasichnyi, Olha Nasibova, Julia Tabenska Demographics' impact on economic growth in central europe and the baltic states. ECONOMICS Innovative and Economics Research Journal Volume 11, Special 1, 2023, Pages 37-54. URL: <https://www.scopus.com/record/display.uri?eid=2-s2.0-85181679029&origin=resultslist>

13. Global NPO Coalition on FATF. URL: <https://fatfplatform.org/context/fatf-explained/>

Додатковий

14. Єгоричева С. Б. Організація фінансового моніторингу в банках. Навч. посіб./ С. Б. Єгоричева. К. : Центр учбової літератури, 2014. 292 с

15. Сучасні економіко-правові ризик-орієнтовані засоби регулювання розвитку ринку фінансових послуг. Монографія / за редакцією Н.М. Внукової. Харків : НДІ ПЗІР НАПрН України, 2020. 304 с.

Інформаційні ресурси мережі Інтернет:

16. Офіційний сайт Верховної Ради України. URL: <http://www.rada.gov.ua>.

17. Офіційний сайт Кабінету Міністрів України. URL: <https://www.kmu.gov.ua/>

18. Офіційний сайт Міністерства фінансів України. URL: <https://www.mof.gov.ua/uk/>

19. Офіційний сайт Національного банку України. URL: <https://bank.gov.ua/>

20. Офіційний сайт Державної служби фінансового моніторингу України. URL: <https://fiu.gov.ua/>

21. Офіційний сайт Державної регуляторної служби України. URL: <https://www.drs.gov.ua/polozhennya-pro-sluzhbu/>

22. Офіційний сайт FATF. URL: <https://www.fatf-gafi.org/en/home.html>

СТРУКТУРА ДИСЦИПЛІНИ

НАЗВА ТЕМИ	Кількість годин (денна)				Бали (мін-макс)	Форми контролю
	Усього годин	з них				
		Лекції	Практ.	Сам.роб.		
Тема 1. Еволюційний аспект проблеми боротьби з легалізацією (відмиванням) доходів, одержаним злочинним шляхом і фінансуванням тероризму на міжнародному та національному рівнях Історичний аспект походження «брудних» грошей та їх легалізації (відмивання). Історія формування фінансового моніторингу в Україні та зарубіжних країнах. Участь України в діяльності міжнародних організацій. Розвиток системи запобігання та протидії легалізацією доходів, одержаних злочинним шляхом та фінансування тероризму в Україні.	15	2	2	11	6 -10	Практичні вправи ситуаційні та індивідуальні завдання, тести, презентаційний матеріал, онлайн-курси тощо
Тема 2. Міжнародні стандарти у сфері запобігання та протидії легалізації доходів, одержаних злочинним шляхом або фінансуванню тероризму Державні органи у сфері фінансового моніторингу. Група з розробки фінансових заходів боротьби з відмиванням грошей (FATF), стандарти FATF. Комітет експертів Ради Європи із взаємної оцінки заходів протидії відмиванню коштів та фінансуванню тероризму (MONEYVAL). Егмонтська група підрозділів фінансової розвідки. Євразійська група з протидії легалізації злочинних доходів і фінансуванню тероризму (ЄАГ). Конвенції Ради Європи. Стандарти ООН. Директиви Європейського Союзу. Партнерство заради сталого розвитку.	15	2	2	11	6-10	
Тема 3. Типології легалізації коштів та майна, одержаних злочинним шляхом Моделі та методи легалізації доходів, одержаних злочинним шляхом. Сучасні світові типології легалізації коштів, одержаних злочинним шляхом. Загальні вітчизняні тенденції легалізації злочинних коштів. Ключові категорії відмивання злочинних доходів та фінансування тероризму. Основні способи та механізми відмивання злочинних доходів. Типові інструменти відмивання злочинних доходів. Ризики використання фінансових установ для відмивання злочинних доходів. Перспективні питання зміцнення національних установ для нарощування потенціалу у справі запобігання насильству та боротьби з тероризмом і злочинністю.	15	2	2	11	6-10	

Тема 4. Поняття, система та суб'єкти фінансового моніторингу в Україні Фінансовий моніторинг як функція управління фінансово-економічними процесами. Структура правової бази фінансового моніторингу. Система та суб'єкти фінансового моніторингу. Характеристика фінансових операцій, що підлягають обов'язковому фінансовому моніторингу. Характеристика фінансових операцій, що підлягають внутрішньому фінансовому моніторингу. Економічне зростання та добробут населення як важливий орієнтир для реалізації Цілей сталого розвитку країни.	15	2	2	11	6-10
Тема 5. Організаційно-правовий статус Державної служби фінансового моніторингу України Місце Державної служби фінансового моніторингу в системі центральних органів виконавчої влади України. Основні завдання Державної служби фінансового моніторингу. Законодавчо визначені права Державної служби фінансового моніторингу в системі центральних органів виконавчої влади України. Характеристика повноважень Державної служби фінансового моніторингу України. Організаційна структура Державної служби фінансового моніторингу в системі центральних органів виконавчої влади України. Взаємодія Державної служби фінансового моніторингу України з різними органами та організаціями у сфері ПВД/ФТ.	15	2	2	11	6-10
Тема 6. Завдання, права та обов'язки суб'єктів державного та первинного фінансового моніторингу Суб'єкти державного фінансового моніторингу в Україні. Повноваження суб'єктів державного фінансового моніторингу. Права суб'єктів державного фінансового моніторингу. Обов'язки суб'єктів державного фінансового моніторингу. Суб'єкти первинного фінансового моніторингу в Україні. Повноваження суб'єктів первинного фінансового моніторингу. Права суб'єктів первинного фінансового моніторингу. Обов'язки суб'єктів первинного фінансового моніторингу.	15	2	2	11	6-10
Тема 7. Організація фінансового моніторингу суб'єктами первинного фінансового моніторингу Нормативно-правове забезпечення організації фінансового моніторингу суб'єктами первинного фінансового моніторингу. Етапи організації фінансового моніторингу. Зміст і призначення планування фінансового моніторингу. Мета і завдання планування фінансового моніторингу. Порядок організації фінансового моніторингу в банках.	14	2	2	10	6-10

Практичні вправи ситуаційні та індивідуальні завдання, тести, презентаційний матеріал, онлайн-курси тощо

Тема 8. Особливості організації фінансового моніторингу спеціально визначеними нефінансовими суб'єктами первинного фінансового моніторингу Заходи, що здійснюються спеціально визначеними суб'єктами первинного фінансового моніторингу в сфері ПДВ/ФТ. Особливості здійснення фінансового моніторингу суб'єктами підприємницької діяльності, які надають посередницькі послуги. Особливості здійснення фінансового моніторингу суб'єктами підприємницької діяльності під час здійснення операцій з купівлі-продажу нерухомого майна. Особливості здійснення фінансового моніторингу нотаріусами, адвокатами, суб'єктами господарювання, що надають юридичні послуги. Особливості здійснення фінансового моніторингу іншими спеціально визначеними нефінансовими суб'єктами первинного фінансового моніторингу.	14	2	2	10	6-10	Практичні вправи ситуаційні та індивідуальні завдання, тести, презентаційний матеріал, онлайн-курси тощо
Тема 9. Відповідальність за порушення вимог законодавства у сфері протидії легалізації доходів, одержаних злочинним шляхом, або фінансуванню тероризму Юридична відповідальність за порушення вимог законодавства у сфері ПВД/ФТ. Кримінальна відповідальність за злочини у сфері легалізації доходів, фінансування тероризму та протидії їм. Адміністративна відповідальність за порушення вимог законодавства у сфері ПВД/ФТ.Адміністративно-господарські санкції за порушення вимог законодавства у сфері ПВД/ФТ.	16	4	2	10	6-10	
Тема 10. Розвиток системи фінансового моніторингу в період війни. Діяльність служби з фінансового моніторингу в період війни. Основні колізії законодавчих норм в умовах воєнного стану. Суми, які підпадають під особливий фінансовий моніторинг в умовах війни. Установи, які не підпадають під перевірку в умовах війни. Інструмент «Експрес-аналіз» та фактори ризику в його рамках. Перспективи розвитку системи фінансового моніторингу в післявоєнний період.	14	2	2	10	6-10	
Підсумковий модульний контроль (тестування/ситуаційне завдання)	2		2		12-20	
Разом	150	22	22	106	60-100	
Підсумковий контроль – екзамен (тестування/ситуаційне завдання)					60-100	