

СИЛАБУС НАВЧАЛЬНОЇ ДИСЦИПЛІНИ

«Система фінансового моніторингу»

Ступінь вищої освіти – перший (бакалаврський) рівень освіти

Рік навчання: 4, Семестр: 7

Кількість кредитів: 5 (150 год.)

Мова викладання: українська

Підсумковий контроль: диференційований залік

Форма проведення занять: лекції, семінарські/практичні/лабораторні заняття

Назва курсу	«Система фінансового моніторингу»
Електронна версія курсу	https://moodle.nusta.edu.ua/course/view.php?id=291

Коротка анотація до курсу:

Мета навчальної дисципліни формування у студентів системи знань щодо теорії і практики з моніторингу фінансових операцій в Україні та за кордоном, уміння виявляти та аналізувати їх за встановленою системою критеріїв віднесення до тіньової економіки, набуття здобувачами практичних навичок щодо здійснення моніторингу фінансових операцій суб'єктами фінансового моніторингу.

При вивченні зазначеної дисципліни студенти повинні отримати чітке уявлення про статус, форми організації системи фінансового моніторингу, функції, та інструменти.

1. Схема дисципліни

№ з/п	Тема
Тема 1	Суть і значення фінансового моніторингу
Тема 2	Міжнародні організації та співробітництво у сфері протидії легалізації злочинних доходів і фінансуванню тероризму
Тема 3	Міжнародні стандарти у сфері протидії легалізації (відмивання) злочинних доходів та фінансуванню тероризму
Тема 4	Типології відмивання доходів отриманих злочинним шляхом
Тема 5	Особливості фінансового моніторингу в окремих категоріях спфм
Тема 6	Практика здійснення фінансового моніторингу
Тема 7	Оцінка ризику клієнтів при проведенні фінансового моніторингу
Тема 8	Порядок взаємодії та надання узагальнених матеріалів щодо фінансового моніторингу

2. Формат курсу: *змішана (курс, що має супровід в системі MOODLE, має структуру, контент, завдання і систему оцінювання).*

3. Компетентності, які мають бути сформовані у результаті опанування навчальної дисципліни

Здатність розв'язувати складні спеціалізовані завдання та практичні проблеми в ході професійної діяльності у галузі знань у процесі навчання, що передбачає застосування окремих методів і положень фінансової науки та характеризується невизначеністю умов і необхідністю врахування комплексу вимог здійснення професійної та навчальної діяльності.

Здатність застосовувати знання у практичних ситуаціях.

Здатність вчитися і оволодівати сучасними знаннями.

Здатність спілкуватися з представниками інших професій груп різного рівня (з експертами з інших галузей знань/видів економічної діяльності).

Здатність застосовувати знання законодавства у сфері монетарного, фіскального регулювання та регулювання фінансового ринку.

Здатність застосовувати сучасне інформаційне та програмне забезпечення для отримання та обробки даних.

Здатність використовувати базові знання і практичні навички у сфері монетарного, фіскального регулювання та регулювання фінансового ринку.

Здатність обґрунтовувати, приймати професійні рішення та брати відповідальність за них.

4. Результати навчання:

Розуміти принципи, методи та інструменти державного та ринкового регулювання діяльності.

Застосовувати спеціалізовані інформаційні системи, сучасні фінансові технології та програмні продукти.

Використовувати професійну аргументацію для донесення інформації, ідей, проблем та способів їх вирішення до фахівців і нефаківців у фінансовій сфері діяльності.

Застосовувати набуті теоретичні знання для розв'язання практичних завдань та змістовно інтерпретувати отримані результати.

Застосовувати теоретичні знання та практичні навички у сфері монетарного, фіскального регулювання та регулювання фінансового ринку.

Визначати функціональні області та взаємозв'язки між сферами, підсистемами та ланками фінансових систем.

Вміти нести відповідальність за результати професійної діяльності.

5. Обсяг курсу

Вид заняття	Загальна кількість годин
Лекції	26
Семінарські заняття / практичні / лабораторні	24
Самостійна робота	3

Технічне й програмне забезпечення /обладнання – мультимедійне забезпечення.

Неформальна освіта *передбачена*

6. Політика оцінювання

Політика щодо дедлайнів та перескладання: завдання, які виконуються із порушенням термінів без поважних причин, оцінюються на нижчу оцінку (1 балів). Перескладання модулів відбувається із дозволу дирекції ННІ / Факультету за наявності поважних причин (наприклад, лікарняний).

Політика щодо академічної доброчесності: письмові роботи перевіряються на наявність плагіату і допускаються до захисту із коректними текстовими запозиченнями не більше 20%. Списування під час контрольних робіт та екзаменів заборонені (в т.ч. із використанням мобільних девайсів).

7.Рекомендована література

Основна

1. Грабчук І. Л., Григоревська О. О. Економічні наслідки відмивання грошей в умовах воєнного стану. Бізнес Інформ. 2022. № 9. С. 102-107

2. Закон України «Про запобігання та протидію легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення» від 06.12.2019 р. No 361-IX. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/361-20#Text>

3. Фінансовий моніторинг: навч. посіб. / кол. уклад. за заг. ред. Е.О. Юрія. Чернівці : Чернівець. нац. ун-т ім. Ю. Федьковича, 2022. 296 с.

4. Фінансовий моніторинг: практикум / Л.Г. Ловінська, С.В. Калабухова, Т.О.Фролова та ін.; за заг. ред. Л. Г. Ловінської. Київ: КНЕУ, 2023. 127 с.

5. Міжнародні стандарти щодо боротьби з відмиванням коштів, фінансуванням тероризму та розповсюдження зброї масового знищення -Рекомендації FATF 2012 року (зі змінами станом на лютий 2023 року). URL: <http://surl.li/iacqxx>

6. Термінологічний словник з питань запобігання та протидії легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму, фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення та корупції / Чубенко А.Г., Лошицький М.В., Павлов Д.М., Бичкова С.С., Юнін О.С. – К.: Ваіте, 2018. – 826 с.

Допоміжна

7. Доценко Т. В. Удосконалення системи фінансового моніторингу як інструмент забезпечення економічної безпеки національної економіки : дис. ... д-ра філософії : 051. Суми, 2021. 305 с.

8. Керівництво з ризик-орієнтованого підходу для спеціально визначених суб'єктів первинного фінансового моніторингу. ОБСЄ в Україні, Київ 2020. URL: <https://mof.gov.ua/storage/files/83.pdf>

9. Керівні настанови щодо розкриття інформації про кінцевих бенефіціарних власників. ОБСЄ в Україні, Київ 2020. URL: <https://mof.gov.ua/storage/files/92.pdf>

10. Кузьменко О. В., Койбічук В. В., Кочереженко Р. Д. Фінансовий моніторинг клієнтів економічних агентів на підґрунті верифікаційно-ідентифікаційних вхідних та вихідних документів. Науковий погляд: економіка та управління. 2021. № 4 (74). С.75 – 81

11. Москаленко Н. В. Ідентифікація ризиків легалізації доходів в операційній діяльності банків. Науковий погляд: економіка та управління. 2019. № 2 (64). С. 131 – 139

12. Москаленко Н. В. Світовий досвід побудови системи запобігання та протидії легалізації доходів, отриманих злочинним шляхом, і фінансування тероризму. Науковий журнал «Вчені записки ТНУ імені В. І. Вернадського. Серія: Економіка і управління ». 2020. Том 31 (70). № 2. С. 119-124.

13. Методика національної оцінки ризиків відмивання коштів та фінансування тероризму в Україні (оновлена). ОБСЄ в Україні, Київ 2021. URL: <https://fiu.gov.ua/assets/userfiles/310/metodyka2021.pdf>

14. Середа, Є., Сокирко, О. і Шепиленко, В. (2024) «Фінансовий моніторинг в системі національної безпеки України», *Економіка та суспільство*, (62). doi: 10.32782/2524-0072/2024-62-82.

15. Сухолов, Е. (2024). Ефективність системи фінансового моніторингу у попередженні економічних злочинів. *Цифрова економіка та економічна безпека*, (2 (11), 123-189. <https://doi.org/10.32782/dees.11-2>

Інформаційні ресурси Інтернет

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

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

18. Офіційний сайт Групи з розробки фінансових заходів боротьби з відмиванням грошей (FATF). URL: <http://www.fatf-gafi.org/>

19. Офіційний сайт Комітету експертів Ради Європи із взаємної оцінки заходів протидії відмиванню коштів та фінансуванню тероризму (MONEYVAL). URL: <https://www.coe.int/en/web/moneyval>

Міжнародні видання.

20. Shevchenko M. Incentivising Obligated Entities (Financial Institutions, Designated Non-Financial Business and Professions) under Anti-Money Laundering 232 Legislation: Preconditions and Solutions. *Recht der Osteuropäischen Staaten (ReOS)*.

21. Офіційний сайт Egmontgroup [електронний ресурс] – Режим доступу: <http://www.egmontgroup.org>.

22. Офіційний сайт Financial Crimes Enforcement Network [електронний ресурс] – Режим доступу: <http://www.fincen.gov>.

