




**НАЦІОНАЛЬНИЙ УНІВЕРСИТЕТ БІОРЕСУРСІВ І
ПРИРОДОКОРИСТУВАННЯ УКРАЇНИ**

Кафедра фінансів

«ЗАТВЕРДЖУЮ»
Дека́н економічного факультету

Анатолій ДІБРОВА
“16” травня 2024 р.

«СХВАЛЕНО»
на засіданні кафедри фінансів
Протокол №13 від “16” травня 2024 р.
Завідувача кафедри фінансів

Наталія ШВЕЦЬ

«РОЗГЛЯНУТО»
Гарант ОПП «Фінанси і кредит»

Руслана ОПАЛЬЧУК

РОБОЧА ПРОГРАМА НАВЧАЛЬНОЇ ДИСЦИПЛІНИ
ФІНАНСОВИЙ МОНІТОРИНГ

Галузь знань 07 «Управління та адміністрування»
Спеціальність 072 «Фінанси, банківська справа, страхування та фондовий ринок»
Освітня програма «Фінанси і кредит»
Факультет економічний
Розробник д.е.н., професор, професор кафедри фінансів Негода Ю.В.

Київ – 2024 р.

1. Опис навчальної дисципліни

ФІНАНСОВИЙ МОНІТОРИНГ

Галузь знань, спеціальність, освітня програма, освітній ступінь		
Освітній ступінь	Магістр	
Спеціальність	072 «Фінанси, банківська справа, страхування та фондовий ринок»	
Освітня програма	«Фінанси і кредит»	
Характеристика навчальної дисципліни		
Вид	вибіркова	
Загальна кількість годин	150	
Кількість кредитів ECTS	5	
Форма контролю	Екзамен	
Показники навчальної дисципліни для денної та заочної форм здобуття вищої освіти		
	Денна форма здобуття вищої освіти	Заочна форма здобуття вищої освіти
Курс (рік підготовки)	1	1
Семестр	2	2
Лекційні заняття	15 год.	8 год.
Практичні, семінарські заняття	30 год.	12 год.
Самостійна робота	105 год.	130 год.
Кількість тижневих аудиторних годин для денної форми здобуття вищої освіти	3 год.	

1. Мета, завдання, компетентності та програмні результати навчальної дисципліни

Мета дисципліни – засвоєння здобувачами знань щодо ролі фінансового моніторингу у сфері запобігання та протидії легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення.

Завдання навчальної дисципліни полягають у формуванні різнорівневих компетенцій з моніторингу та аналізу процесів у сфері запобігання та протидії легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення, виявленні нових схем легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, оцінки ризиків легалізації (відмивання) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансування тероризму.

Інтегральна компетентність (ІК):

Здатність розв'язувати складні задачі і проблеми у професійній діяльності або у процесі навчання у сфері фінансів, банківської справи та страхування, що передбачає проведення досліджень та/або здійснення інновацій та характеризується невизначеністю умов і вимог.

загальні компетентності (ЗК):

ЗК 2. Здатність спілкуватися іноземною мовою.

ЗК 3. Здатність проведення досліджень на відповідному рівні.

ЗК 7. Здатність мотивувати людей та рухатися до спільної мети.

спеціальні (фахові) компетентності (СК):

СК1. Здатність використовувати фундаментальні закономірності розвитку фінансів, банківської справи та страхування у поєднанні з дослідницькими і управлінськими інструментами для здійснення професійної та наукової діяльності.

СК2. Здатність використовувати теоретичний та методичний інструментарій для діагностики і моделювання фінансової діяльності суб'єктів господарювання.

СК8. Здатність застосовувати інноваційні підходи в сфері фінансів, банківської справи та страхування.

програмні результати навчання (ПРН):

ПРН2. Знати на рівні новітніх досягнень основні концепції і методології наукового пізнання у сфері фінансів, банківської справи та страхування.

ПРН5. Вільно спілкуватися іноземною мовою усно і письмово з професійних та наукових питань, презентувати і обговорювати результати досліджень.

ПРН10. Здійснювати діагностику і моделювання фінансової діяльності суб'єктів господарювання.

2. Програма та структура навчальної дисципліни для:

– повного терміну денної (заочної) форми здобуття вищої освіти

Назви змістових тем	Кількість годин											
	денна форма						Заочна форма					
	усього	у тому числі					усього	у тому числі				
		л	п	лаб	інд	с.р.		л	п	лаб	інд	с.р.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Тема 1. Нормативно-правове регулювання у сфері запобігання та протидії легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення	22	3	4			15	11	1				10
Тема 2. Система фінансового моніторингу в Україні	29	3	6			20	11	1				10
Тема 3. Організація здійснення фінансового моніторингу (теоретичні та практичні аспекти)	24	3	6			15	11		1			10
Тема 4. Національна оцінка ризиків легалізації (відмивання) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансування тероризму та фінансування розповсюдження зброї масового знищення	21	2	4			15	15		1			7
Тема 5. Типології легалізації (відмивання) доходів, одержаних злочинним шляхом: світові та вітчизняні тенденції	26	2	4			20						7
Тема 6. Відповідальність у сфері запобігання та протидії легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення	26	2	6			20	48	2	2			44
Усього годин	150	15	30			105	150	8	12			130

3. Теми практичних занять

№ з/п	Назва теми	Кількість годин
1	Тема 1. Нормативно-правове регулювання у сфері запобігання та протидії легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення	4
2	Тема 2. Система фінансового моніторингу в Україні	6
3	Тема 3. Організація здійснення фінансового моніторингу (теоретичні та практичні аспекти)	6
4	Тема 4. Національна оцінка ризиків легалізації (відмивання) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансування тероризму та фінансування розповсюдження зброї масового знищення	4
5	Тема 5. Типології легалізації (відмивання) доходів, одержаних злочинним шляхом: світові та вітчизняні тенденції	4
6	Тема 6. Відповідальність у сфері запобігання та протидії легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення	6

4. Теми самостійної роботи

№ з/п	Назва теми	Кількість годин
1	Тема 1. Нормативно-правове регулювання у сфері запобігання та протидії легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення	15
2	Тема 2. Система фінансового моніторингу в Україні	20
3	Тема 3. Організація здійснення фінансового моніторингу (теоретичні та практичні аспекти)	15
4	Тема 4. Національна оцінка ризиків легалізації (відмивання) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансування тероризму та фінансування розповсюдження зброї масового знищення	15
5	Тема 5. Типології легалізації (відмивання) доходів, одержаних злочинним шляхом: світові та вітчизняні тенденції	20
6	Тема 6. Відповідальність у сфері запобігання та протидії легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення	20

5. Засоби діагностики результатів навчання:

- екзамен;
- модульні тести;
- розрахункові та розрахунково-графічні роботи;
- захист лабораторних та практичних робіт.

6. Методи навчання:

- словесний метод (лекція, дискусія, співбесіда тощо);
- практичний метод (лабораторні, практичні заняття);
- наочний метод (метод ілюстрацій, метод демонстрацій);
- робота з навчально-методичною літературою (конспектування, тезування, анування, рецензування, складання реферату);
- відеометод (дистанційні, мультимедійні, веб-орієнтовані тощо);
- самостійна робота (виконання завдань).

7. Методи оцінювання.

- екзамен;
- усне або письмове опитування;
- модульне тестування;
- реферати, есе.

8. Розподіл балів, які отримують здобувачі вищої освіти. Оцінювання знань здобувача вищої освіти відбувається за 100-бальною шкалою і переводиться в національні оцінки згідно з табл. 1 чинного «Положення про екзамени та заліки у НУБіП України»

Рейтинг здобувача вищої освіти, бали	Оцінка національна та результати складання	
	екзаменів	заліків
90-100	відмінно	зараховано
74-89	добре	
60-73	задовільно	
0-59	незадовільно	не зараховано

Для визначення рейтингу здобувача вищої освіти із засвоєння дисципліни $R_{\text{дис}}$ (до 100 балів) одержаний рейтинг з атестації (до 30 балів) додається до рейтингу здобувача вищої освіти з навчальної роботи $R_{\text{НР}}$ (до 70 балів): $R_{\text{дис}} = R_{\text{НР}} + R_{\text{АТ}}$.

9. Навчально-методичне забезпечення

1. Електронний навчальний курс навчальної дисципліни «Фінансовий моніторинг» (на навчальному порталі НУБіП України eLearn - <https://elearn.nubip.edu.ua/course/view.php?id=2035>;

2. Негода Ю.В. Методичні вказівки до вивчення дисципліни «Фінансовий моніторинг» для здобувачів другого (магістерського) рівня спеціальності 072 «Фінанси, банківська справа, страхування та фондовий ринок» освітньо-професійної програми «Фінанси і кредит». К., 2023. 50 с.

10. Рекомендовані джерела інформації

1. Андренко О.А., Гавриличенко Є.В. Теоретико-методичні засади формування механізму фінансового моніторингу житлово-комунальних підприємств. *Бізнес Інформ*. 2021. № 5. С. 266-272.

2. Вовчак О.Д., Єндоренко Л.О. Інституційно-правові аспекти становлення і розвитку системи фінансового моніторингу в Україні. *Вісник Університету банківської справи*. 2021. № 1. С. 19–24.

3. Горизонтальний огляд звітів про взаємні оцінки країн у сфері боротьби з відмиванням коштів та фінансуванням тероризму. К., 2021. 703 с. URL: <https://fiu.gov.ua/assets/userfiles/310/%D0%9D%D0%9E%D0%A0/%D0%94%D0%BE%D0%BA%D1%83%D0%BC%D0%B5%D0%BD%D1%82%D0%B8/Horizontreport.pdf>

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

5. Звіт державної служби фінансового моніторингу України. URL : https://fiu.gov.ua/assets/userfiles/0350/zvity/zvit2021_ukr.pdf

6. Іваницький С.О. Проблемні аспекти здійснення фінансового моніторингу спеціально визначеними суб'єктами. *Економіка. Фінанси. Право*. 2021. № 5. С. 9-12.

7. Методичні рекомендації щодо розрахунку рівня економічної безпеки України. URL: <https://www.me.gov.ua/Documents/List?lang=uk-UA&id=d4c96730-ea46-4ebd-ba92-60631a3e2e69&tag=MetodichniRekomendatsiiMakroekonomika&isSpecial=true>

8. Методичні рекомендації щодо розрахунку рівня тіньової економіки. URL: <https://www.me.gov.ua/Documents/List?lang=uk-UA&id=d4c96730-ea46-4ebd-ba92-60631a3e2e69&tag=MetodichniRekomendatsiiMakroekonomika&isSpecial=true>

9. Негода Ю. Шляхи удосконалення державного фінансового контролю в Україні. *Економіка та суспільство*, (44). 2022. <https://doi.org/10.32782/2524-0072/2022-44-4>
10. Негода Ю.В. Методичні вказівки до вивчення дисципліни «Фінансовий моніторинг» для здобувачів другого (магістерського) рівня спеціальності 072 «Фінанси, банківська справа, страхування та фондовий ринок» освітньо-професійної програми «Фінанси і кредит». Київ, 2024. 50 с.
11. Огляд законодавства щодо регулювання віртуальних активів у сфері боротьби з відмиванням коштів та фінансуванням тероризму. К., 2022. 587 с. URL: <https://fiu.gov.ua/assets/userfiles/310/%D0%A0%D1%96%D0%B7%D0%BD%D0%B5/VirtualAssets.pdf>
12. Фінансова розвідка України. 20 років розвитку та звершень: Збірка матеріалів з нагоди 20-річчя з дня створення Державної служби фінансового моніторингу України. Київ, 2022. 158 с.
13. Офіційний веб-портал Верховної Ради України. URL: <https://www.rada.gov.ua/>
14. Офіційний веб-портал Національного банку України. URL: <https://bank.gov.ua/>
15. Офіційний веб-портал Міністерства юстиції України. URL: <https://minjust.gov.ua/>
16. Офіційний веб-портал Міністерства цифрової трансформації України. URL: <https://thedigital.gov.ua/>
17. Офіційний веб-портал Національної комісії з цінних паперів та фондових ринків. URL: <https://www.nssmc.gov.ua/>
18. Офіційний веб-портал Державної служби фінансового моніторингу України. URL: <https://fiu.gov.ua/>
19. Офіційний веб-портал Державної казначейської служби України. URL: <https://www.treasury.gov.ua/>
20. Офіційний веб-сайт Міністерства фінансів України. URL: <https://www.mof.gov.ua/uk>