

ДЕРЖАВНИЙ ФІНАНСОВИЙ МОНІТОРИНГ

Тип (статус) дисципліни	Вибіркова загальної підготовки
Освітній рівень	Другий (магістерський)
Мова викладання	Українська
Семестр	
Кількість призначених кредитів ЄКТС	4
Форми навчання, для яких викладається дисципліна	Денна/заочна

Результати навчання. Студент, який успішно завершив вивчення дисципліни, має: знати теоретичні основи, цілі та засади фінансового моніторингу; розуміти організаційну побудову системи фінансового моніторингу та взаємодії її учасників, організації проведення фінансового моніторингу; демонструвати здатність до абстрактного мислення; застосовувати аналіз і синтез для оцінки тіньових процесів в економічному середовищі; володіти типологією класифікації схем легалізації (відмивання) «брудних» грошей; пояснювати механізм функціонування системи фінансового моніторингу в Україні; характеризувати відповідальність за порушення законодавства у сфері боротьби з легалізацією тіньових фінансових ресурсів.

Зміст навчальної дисципліни. Тіньова економіка як сфера формування фінансових ресурсів отриманих злочинним шляхом. Поняття легалізації коштів та майна, отриманих злочинним шляхом та характеристика її методів. Боротьба з легалізацією (відмиванням) «брудних» коштів: міжнародний та вітчизняний досвід. Система фінансового моніторингу в Україні. Державна служба фінансового моніторингу України. Завдання, права та обов'язки суб'єктів державного та первинного фінансового моніторингу. Суб'єкти первинного фінансового моніторингу в системі протидії легалізації (відмивання) «брудних» коштів. Нефінансові суб'єкти первинного фінансового моніторингу. Відповідальність за порушення вимог законодавства у сфері протидії легалізації (відмивання) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму.

Запланована аудиторна робота: не менше 1/3 від загального обсягу дисципліни.

Форми (методи) навчання: Лекції (з використанням наочних методів (слайдів), пояснення, бесіди); практичні заняття (з використанням ситуаційних вправ, дискусій), самостійна робота (індивідуальне завдання).

Форми оцінювання результатів навчання: Усне опитування, презентація результатів виконання індивідуального завдання; письмове опитування (тестування).

Вид семестрового контролю: залік

Навчальні ресурси:

1. Фінансовий моніторинг: навч. посіб. / кол. уклад. за заг. ред. Е.О. Юрія. Чернівці : Чернівець. нац. ун-т ім. Ю. Федьковича, 2022. - 304 с.
2. Акімова О. В. Фінансовий моніторинг в системі державного фінансового контролю: теорія, методологія, практика: монографія. Краматорськ: ДДМА, 2017. - 300 с.
3. Про запобігання та протидію легалізації (відмивання) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення : Закон України від 14.10.2014 р. № 361-IX. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/361-20#Text>. (дата звернення: 30.09.2023).
4. Модульне середовище. URL: <https://msn.khmnu.edu.ua/>.
5. Електронна бібліотека. URL: http://lib.khmnu.edu.ua/asp/php_f/plage_lib.php.

Викладач(і): к.е.н., доц.Фрадинський О.А.