

СИЛАБУС НАВЧАЛЬНОЇ ДИСЦИПЛІНИ

Фінансовий моніторинг

Статус дисципліни: вільного вибору здобувача вищої освіти.

Викладач кафедри фінансів та бізнес консалтингу: Матюха М.М., доцент.

Рекомендовано: третій (освітньо-науковий) рівень вищої освіти.

Необхідні навчальні компоненти (пререквізити): інформаційно-комунікаційні технології в наукових дослідженнях, інтелектуальна власність та комерціалізація наукових досліджень, фінансова глобалізація та євроінтеграція, стратегічний фінансовий менеджмент..

1. Анотація курсу:

Обсяг модуля: загальна кількість годин – 120; кількість кредитів ЄКТС – 4.

Мета курсу – формування у студентів системи теоретичних знань і практичних умінь у сфері функціонування системи протидії легалізації доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму і фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення в Україні та світі.

Результати навчання дисципліни:

знати: визначення сутності, етапів та типології легалізації доходів, отриманих злочинним шляхом; права та обов'язки суб'єктів фінансового моніторингу; сутність та види фінансового моніторингу; систему функціонування фінансового моніторингу в Україні,

вміти: сформувати обліково-аналітичну інформацію для забезпечення системи управління; використовувати нормативно-правові засади організації та забезпечення моніторингу діяльності; розробляти форми внутрішньої звітності для забезпечення керівництва підприємства необхідною інформацією;

володіти навичками: застосування міжнародних норм у сфері протидії легалізації злочинних доходів і фінансування тероризму; вивчення особливостей організації фінансового моніторингу різними суб'єктами первинного фінансового моніторингу; оцінювання стану ведення обліку показників діяльності підприємства та планувати виконання робіт з організації моніторингу; організації обліку підприємств різних форм власності, організаційно-правових форм господарювання та видів економічної діяльності;

здатен продемонструвати: вміння формування організаційних регламентів в розрізі видів обліку, планування та визначення ефективності облікового процесу; організацію проведення внутрішньогосподарського контролю в управлінні дебіторською та кредиторською заборгованістю підприємства;

самостійно вирішувати: питання організації обробки документації з метою здійснення інформаційного забезпечення фінансового моніторингу діяльності підприємства на перспективу.

Зміст дисципліни: Тема 1. Еволюційний аспект проблеми боротьби з легалізацією (відмиванням) доходів, одержаних злочинним шляхом, і фінансуванням тероризму на міжнародному та національному рівнях. Тема 2. Міжнародні стандарти у сфері запобігання та протидії легалізації (відмивання) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму. Тема 3. Типології легалізації коштів та майна, отриманих злочинним шляхом. Тема 4. Поняття, система та суб'єкти фінансового моніторингу в Україні. Тема 5. Організаційно-правовий статус Державної служби фінансового моніторингу України. Тема 6. Завдання, права та обов'язки суб'єктів державного та первинного фінансового моніторингу. Тема 7. Організація фінансового моніторингу суб'єктами первинного фінансового моніторингу. Тема 8. Особливості організації фінансового моніторингу спеціально визначеними нефінансовими суб'єктами первинного фінансового моніторингу. Тема 9. Відповідальність за порушення вимог законодавства у сфері протидії легалізації доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму.

Форми підсумкового контролю: залік..

Засоби діагностики успішності навчання: індивідуальні завдання, а саме: презентації, розрахункові роботи, задачі, питання для поточного/тематичного /підсумкового контролю, тести.

Мова навчання: українська.

2. Оцінювання:

Розподіл балів, які отримують здобувачі вищої освіти

Поточне оцінювання та самостійна робота										МК (тестовий)	Сума
T1	T2	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9	Презентації		
8	8	8	8	8	8	8	8	8	18	10	100

Розподіл балів за видами робіт

Види оцінювання	T1	T2	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9	Усього
Виступ, виконання і захист практичної роботи	4	4	4	4	4	4	4	4	4	36
Розрахункові роботи	4	4	4	4	4	4	4	4	4	36
Презентації/ реферати	2	2	2	2	2	2	2	2	2	18
Модульний/поточний контроль										10
Всього з дисципліни										100

Критерії оцінювання видів робіт

10 балів ставиться, якщо студент знає програмовий матеріал на 96-100%, добирає переконливі аргументи на користь тієї чи іншої позиції, усвідомлює можливості використання тієї чи іншої інформації для розв'язання певної ситуації.

9 балів ставиться, якщо студент знає програмовий матеріал на 90-95%, самостійно створює яскраве, оригінальне за думкою висловлювання відповідно до мовленнєвої ситуації; аналізує різні погляди на той самий предмет.

8 балів ставиться, якщо студент знає програмовий матеріал на 85-89%, добирає достатньо переконливі докази для обґрунтування позиції, висловлює власну думку, трапляються незначні помилки у мовленні.

7 балів ставиться, якщо студент знає програмовий матеріал на 80-84%, самостійно будує послідовний текст, аргументує різні погляди на проблему, будує в цілому вдалу відповідь, з невеликою кількістю помилок у мовленні.

6 балів ставиться, якщо студент знає програмовий матеріал на 75-79%, самостійно будує достатньо повну, осмислену відповідь, проте інколи простежується непослідовність думок у висловлюванні.

5 балів ставиться, якщо студент знає програмовий матеріал на 70-74%. У завданні помітний репродуктивний характер.

4 бали ставиться, якщо студент знає програмовий матеріал на 65-69%. У відповіді відсутня самостійність суджень, їх аргументованість.

3 бали ставиться, якщо студент знає програмовий матеріал на 60-64%. Тему розкрито частково, трапляються недоліки за низкою показників: основна думка чітко не сформульована, бракує єдності стилю.

2 бали ставиться, якщо студент знає програмовий матеріал на 50-59%. Відповіді властива поверховість висвітлення теми.

1 бал ставиться, якщо студент знає програмовий матеріал менше, ніж на 50%. У завданні не розрізняється основна та другорядна інформація.

Відповідність шкал оцінок якості засвоєння навчального матеріалу

Оцінка за національною шкалою для екзамену, КП, КР /заліку	Оцінка в балах	Оцінка за шкалою ECTS	Пояснення
Відмінно/зараховано	90-100	A	Відмінно (відмінне виконання лише з незначною кількістю помилок)
Добре/зараховано	82-89	B	Дуже добре (вище середнього рівня з кількома помилками)
	74-81	C	Добре (в загальному вірне виконання з певною кількістю суттєвих помилок)
Задовільно/зараховано	64-73	D	Задовільно (непогано, але зі значною кількістю недоліків)
	60-63	E	Достатньо (виконання відповідає мінімальним критеріям)
Незадовільно/не зараховано	35-59	FX	Незадовільно (з можливістю повторного складання)
	0-34	F	Незадовільно (з обов'язковим повторним вивченням дисципліни)

3. Політика курсу:

3.1 Обов'язкове дотримання академічної доброчесності студентами, а саме: - самостійне виконання всіх видів робіт, завдань, форм контролю, передбачених робочою програмою даної навчальної дисципліни; - посилення 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.

3.2 Для отримання позитивної оцінки з дисципліни необхідно отримати мінімальну кількість балів за кожне завдання та розрахункову роботу, презентації за усіма темами, поточний, модульний і підсумковий контроль.

3.3 В разі несвоечасного виконання робіт студентів необхідно виконати поставлені завдання, але застосовується коефіцієнт 0,75 до початкової оцінки завдання чи роботи.

3.4 Перенесення терміну здачі робіт/перездача: з поважних причин (лікарняний, академічна мобільність) застосовується коефіцієнт 1,0 до початкової оцінки завдання чи розрахункової роботи; без поважних причин застосовується коефіцієнт 0,75 до початкової оцінки завдання чи розрахункової роботи.

3.5 При виявленні плагіату студентів необхідно виконати поставлені завдання, але застосовується коефіцієнт 0,5 до початкової оцінки завдання чи розрахункової роботи.

3.6 Пропущенні заняття – студентів необхідно виконати усі завдання, які були на пропущеному занятті, їх оцінювання аналогічно до п.3.4.

3.7 До моменту проходження модульного контролю студентів необхідно виконати та завантажити у відповідні теки в МСОП усі необхідні завдання, розрахункові роботи та презентації з даної навчальної дисципліни по темам модулю.

3.8 Оскарження оцінювання можливе тільки до моменту проходження модульного контролю за темами цього модулю.