

МІНІСТЕРСТВО ОСВІТИ І НАУКИ УКРАЇНИ

ХАРКІВСЬКИЙ НАЦІОНАЛЬНИЙ ЕКОНОМІЧНИЙ УНІВЕРСИТЕТ
ІМЕНІ СЕМЕНА КУЗНЕЦЯ



МІЖНАРОДНІ СТАНДАРТИ РОЗВИТКУ ФІНАНСОВОГО МОНІТОРИНГУ

робоча програма навчальної дисципліни

Галузь знань	07 Управління та адміністрування
Спеціальність	072 «Фінанси, банківська справа та страхування»
Освітній рівень	Третій (освітньо-науковий)
Освітня програма	«Фінанси, банківська справа та страхування»

Статус дисципліни
Мова викладання, навчання та оцінювання

**вибіркова
українська**

Завідувач кафедри
митної справи і фінансових послуг

Вікторія ТИЩЕНКО

**Харків
2022**

ЗАТВЕРДЖЕНО

на засіданні кафедри митної справи і фінансових послуг
Протокол № 1 від 01 вересня 2022 р.

Розробники:

Внукова Н.М., д.е.н., проф., професор кафедри митної справи і фінансових послуг;
Смоляк В.А., к.е.н., доц., доцент кафедри митної справи і фінансових послуг.

**Лист оновлення та перезатвердження
робочої програми навчальної дисципліни**

Навчальний рік	Дата засідання кафедри –розробника РПНД	Номер протоколу	Підпис завідувача кафедри

Анотація навчальної дисципліни

Актуальність навчальної дисципліни посилилась в умовах військової агресії. Розвиток ринків фінансових послуг вимагає дотримуватись міжнародних вимог у сфері фінансового моніторингу. Жорстка санкційна політика FATF несе певні ризики втрат від недотримання її рекомендацій. В умовах глобалізації економіки та інтеграції національних економік до світової спільноти виникає потреба у створенні ефективної контрольно-наглядової системи, здатної запобігти легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та розповсюдження зброї масового знищення. Саме з цією метою створюються різноманітні міжнародні організації, які застосовують відповідні санкції до тих країн, що допускають порушення у цій сфері, та внутрішньодержавні спеціально уповноважені органи з питань фінансового моніторингу, комплексні дії яких спрямовані на недопущення легалізації незаконно накопичених доходів та фінансування тероризму відповідно до внутрішнього законодавства країни. При цьому функціонування таких органів є неможливим без співпраці із первинними ланками системи фінансового моніторингу – суб'єктами первинного фінансового моніторингу. Питання протидії фінансуванню тероризму суттєво актуалізувалось у період військової агресії проти України.

Навчальна дисципліна «Міжнародні стандарти розвитку фінансового моніторингу» передбачає набуття здобувачами вищої освіти компетентностей, які стосуються структури та суб'єктів системи фінансового моніторингу, функцій його складових, запровадження ризико-орієнтованого підходу, державного регулювання сфери фінансового моніторингу.

Навчальна дисципліна «Міжнародні стандарти розвитку фінансового моніторингу» є вибірковою для підготовки здобувачів за спеціальністю 072 «Фінанси, банківська справа і страхування» на третьому (освітньо-науковому) рівні.

Мета навчальної дисципліни «Міжнародні стандарти розвитку фінансового моніторингу» - надання здобувачам вищої освіти необхідних знань, формування навичок та розвиток комунікацій в системі фінансового моніторингу, посилення автономії та відповідальності при виявленні і розгляді проблем розвитку фінансового моніторингу за міжнародними стандартами, формування бачення системи оцінки взаємозв'язків на суб'єктів фінансового моніторингу та відповідної державної політики у цій сфері.

Завданнями навчальної дисципліни є вивчення сутності та функцій, які виконує антилегалізаційне законодавство, визначення ролі держави та наукових засад побудови системи фінансового моніторингу як цілісного механізму протидії та запобігання відмиванню коштів, висвітлення основних напрямів державної політики у сфері фінансового моніторингу за міжнародними стандартами.

Основними завданнями вивчення дисципліни «Міжнародні стандарти розвитку фінансового моніторингу» є:

визначення принципів міжнародних стандартів та переліку їх видів, а також вичерпному опису норм, які регулюють взаємодію зі суб'єктами первинного фінансового моніторингу (СПФМ);

вивчення теоретико-методологічних основ розвитку системи фінансового моніторингу;

опрацювання вимог до СПФМ, зокрема, щодо структури власності, капіталу, організації системи управління, контролю ризиків та ін.;

ознайомлення зі змінами у державному регулюванні та нагляді за діяльністю з фінансового моніторингу на основі ризик орієнтованого підходу;

обґрунтування ролі спеціально визначених СПФМ у забезпеченні впровадження вимог міжнародних стандартів;

визначення сутності, етапів та типології легалізації доходів, отриманих злочинним шляхом;

ознайомлення із міжнародними нормами у сфері протидії легалізації злочинних доходів, фінансування тероризму і розповсюдження зброї масового знищення;
 вивчення сутності та видів фінансового моніторингу;
 ознайомлення із функціонуванням системи фінансового моніторингу в Україні, правами та обов'язками суб'єктів фінансового моніторингу;
 вивчення особливостей організації фінансового моніторингу різними суб'єктами первинного фінансового моніторингу;
 ознайомлення з рівнем відповідальності за порушення у сфері фінансового моніторингу.

Предметом навчальної дисципліни є опрацювання основних проблем розвитку особливої сфери фінансового моніторингу, яка спроваджує функціонування ринку фінансових послуг на основі запровадження міжнародних стандартів за ризико-орієнтованим підходом.

Виходячи з цього, нагальною є необхідність удосконалення та осучаснення теоретико-методичного базису та розроблення дієвого інструментарію для визначення суттєвих змін в системі фінансового моніторингу через актуалізацію завдань його розвитку. Здобувач повинен сформулювати системне розуміння взаємозв'язків суб'єктів системи фінансового моніторингу та окремих спеціалізованих СПФМ; навчитися визначати економічні передумови, проблеми розвитку цієї системи за міжнародними стандартами і потреби у побудові системи управління ризиками конкретними учасниками ринку; встановити зв'язок з іншими теоретичними та прикладними навчальними дисциплінами фінансово-економічного спрямування та науковими дослідженнями за цим напрямом.

Навчальна дисципліна «Міжнародні стандарти розвитку фінансового моніторингу» вивчається згідно з навчальним планом підготовки здобувачів освітньо-наукового ступеня "доктор філософії" (спеціальність 072 «Фінанси, банківська справа та страхування»).

Характеристика навчальної дисципліни

Курс	2А
Семестр	1
Кількість кредитів ECTS	5
Форма підсумкового контролю	Залік

Структурно-логічна схема вивчення навчальної дисципліни

Пререквізити	Постреквізити
Методологія та організація наукових досліджень	Наукова складова професійної підготовки за спеціальністю
Сучасні проблеми розвитку фінансів, банківської справи і страхування	

Компетентності та результати навчання за дисципліною

Компетентності	Результати навчання
Здатність до пошуку, оброблення та аналізу інформації з різних джерел.	Знати та розуміти методологічні проблеми, що виникають в сучасній науці; динаміку науково-технічного розвитку в широкому соціокультурному контексті; призначення, змісту та функцій науки як соціального інституту; загальні закономірності розвитку науки, структуру та рівні наукового пізнання. Вміти працювати з науковою літературою; виконувати постановку та розробляти алгоритм розв'язання завдань у сфері фінансів, банківської справи та страхування; створювати інформаційну базу та працювати з нею під час виконання конкретних функцій фінансового управління в динамічному середовищі.
Здатність виділяти протиріччя і не вирішені раніше завдання, проблеми або їх частини, формулювати та експериментально перевіряти наукові гіпотези.	Вміти визначити цілі діяльності фінансових посередників на ринку та представляти їх у вигляді дерева цілей, готувати медіа план та графік рекламної кампанії, організувати моніторинг показників медіа планування.
Здатність виконувати оригінальні дослідження, досягати наукових результатів, які створюють нові знання у теорії і практиці у сфері фінансів, банківської справи та страхування, а також дотичних до нього міждисциплінарних напрямках і можуть бути опубліковані у провідних наукових виданнях фінансового профілю та суміжних галузей.	Знати та розуміти методологічні проблеми, що виникають в сучасній науці; динаміку науково-технічного розвитку в широкому соціокультурному контексті; призначення, змісту та функцій науки як соціального інституту; загальні закономірності розвитку науки, структуру та рівні наукового пізнання.
Здатність критичного переосмислення сучасної теорії, методології та практики у сфері фінансів, банківської справи та страхування для проведення власних оригінальних наукових досліджень.	Вміти визначити цілі діяльності фінансових посередників на ринку та представляти їх у вигляді дерева цілей, готувати медіа план та графік рекламної кампанії, організувати моніторинг показників медіа планування.

3. Програма навчальної дисципліни

Змістовий модуль 1

Супранациональний та національний рівень організації фінансового моніторингу

Тема 1. Еволюційний аспект проблеми боротьби з легалізацією (відмиванням) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванням тероризму на міжнародному та національному рівнях.

Еволюція формування антилегалізаційної системи. Поняття та джерела походження «брудних» доходів. Сутність поняття «відмивання» коштів та легалізації доходів, одержаних злочинним шляхом. Необхідність міжнародної співпраці для боротьби з легалізацією доходів, здобутих у злочинний спосіб, та фінансуванням тероризму. Санкційний список FATF щодо невідповідності виконання вимог міжнародних стандартів.

Етапи розвитку системи протидії легалізації доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму в Україні.

Міжнародні організації в сфері боротьби з легалізацією доходів, одержаних злочинним шляхом, та фінансуванням тероризму: FATF, Євразійська група, MONEYVAL, Егмонтська група, ООН, МВФ, Базельський комітет, Вольфсберзька група, Інтерпол та інші.

Тема 2. Міжнародні стандарти у сфері запобігання та протидії легалізації (відмивання) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму.

Міжнародні стандарти FATF (2012). Структура стандартів. Порядок внесення змін. Рівень відповідності системи фінансового моніторингу України вимогам стандартів. Варшавська Конвенція Ради Європи про відмивання, виявлення, вилучення та конфіскацію доходів від злочинної діяльності та фінансування тероризму.

Міжнародна конвенція про боротьбу з фінансуванням тероризму. Палермська Конвенція ООН проти транснаціональної організованої злочинності. Мадридська Конвенція ООН проти корупції. Страсбурзька Конвенція Ради Європи ETS №141 про відмивання, пошук, арешт та конфіскацію доходів, одержаних злочинним шляхом. Резолюції Ради Безпеки ООН.

Директива Європейського Парламенту та Ради ЄС 2015/849 про запобігання використанню фінансової системи з метою відмивання коштів та фінансування тероризму. Документи Базельського комітету з банківського нагляду, Егмонтської групи. Вольфсберзькі принципи.

Тема 3. Типології легалізації коштів та майна, отриманих злочинним шляхом.

Найбільш поширені моделі відмивання доходів, отриманих злочинним шляхом. Перелік розроблених Держфінмоніторингом типологій.

Сучасні світові типології легалізації коштів, отриманих злочинним шляхом. Приклади міжнародних організацій.

Загальні вітчизняні тенденції легалізації злочинних коштів: типології легалізації коштів та майна, отриманих злочинним шляхом через банківські і небанківські фінансові установи, ринок нерухомого майна, шляхом зняття готівки та ін. Вимоги щодо використання визначених типологій у практичній діяльності суб'єктів первинного фінансового моніторингу.

Тема 4. Розвиток ризик-орієнтованої системи фінансового моніторингу України на основі міжнародних стандартів.

Ризик орієнтований підхід (РОП) як перший серед рекомендацій міжнародних стандартів. Особливості функціонування системи фінансового моніторингу в Україні на засадах РОП. Законодавство у сфері фінансового моніторингу з урахуванням РОП.

Ризик орієнтований підхід у вимогах до суб'єктів первинного фінансового моніторингу. Критерії ризику. Оцінка, переоцінка виявлення і управління ризиками. Поняття та види фінансового моніторингу. Характеристика порогових фінансових операцій. Ознаки підозрілих фінансових операцій.

Національна оцінка ризиків відмивання доходів, одержаних злочинним шляхом, та фінансування тероризму. Секторальні ризики.

Змістовий модуль 2

Впровадження міжнародних стандартів на первинному рівні організації фінансового моніторингу

Тема 5. Завдання, права та обов'язки суб'єктів державного та первинного фінансового моніторингу.

Дворівнева система та суб'єкти фінансового моніторингу. Суб'єкти державного фінансового моніторингу та їх повноваження. Завдання та повноваження Міністерства фінансів України, Національного банку України, Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку України у сфері запобігання та протидії легалізації доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та розповсюдження зброї масового знищення. Місце Держфінмоніторингу в системі центральних органів виконавчої влади України. Основні завдання Держфінмоніторингу. Взаємодія Держфінмоніторингу з різними органами та організаціями в сфері протидії легалізації доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та розповсюдження зброї масового знищення на національному та міжнародному рівнях..

Види суб'єктів первинного фінансового моніторингу. Обов'язки та права суб'єктів первинного фінансового моніторингу.

Тема 6. Організація фінансового моніторингу суб'єктами первинного фінансового моніторингу на основі міжнародних стандартів.

Загальні вимоги до організації фінансового моніторингу. Порядок взяття на облік суб'єктів первинного фінансового моніторингу. Призначення працівника, відповідального за проведення фінансового моніторингу, його права та обов'язки. Встановлення правил проведення фінансового моніторингу. Програма здійснення фінансового моніторингу.

Вимоги до ідентифікації осіб, що здійснюють фінансові операції або забезпечують їх здійснення. Порядок вивчення клієнтів.

Порядок виявлення та реєстрації фінансових операцій, що підлягають фінансовому моніторингу. Порядок надання Держфінмоніторингу України інформації про фінансові операції, що підлягають фінансовому моніторингу банківськими і небанківськими фінансовими установами. Порядок виправлення помилок в інформації про фінансову операцію.

Порядок виявлення, зупинення та надання інформації про фінансову операцію, учасником якої є особа, яку включено до переліку осіб, пов'язаних із здійсненням терористичної діяльності з урахуванням РОП.

Особливості здійснення фінансового моніторингу у банках, небанківських фінансових установах.

Тема 7. Особливості організації фінансового моніторингу спеціально визначеними нефінансовими суб'єктами та професіями (ВНУП) первинного фінансового моніторингу.

Заходи, що здійснюються спеціально визначеними суб'єктами первинного фінансового моніторингу в сфері запобігання та протидії легалізації доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансування тероризму та розповсюдження зброї масового знищення.

Особливості здійснення фінансового моніторингу суб'єктами, що надають аудиторські послуги суб'єктами підприємницької діяльності, які надають посередницькі послуги під час здійснення операцій з купівлі-продажу нерухомого майна,

Особливості здійснення фінансового моніторингу нотаріусами, адвокатами, суб'єктами господарювання, що надають юридичні послуги.

Особливості організації фінансового моніторингу іншими спеціально визначеними нефінансовими суб'єктами первинного фінансового моніторингу.

Тема 8. Відповідальність за порушення вимог законодавства у сфері протидії легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму.

Кримінальна та адміністративна відповідальність за порушення в системі фінансового моніторингу. Кримінальна відповідальність за фінансування тероризму. Кримінальна, адміністративна та цивільно-правова відповідальність за порушення вимог законодавства у сфері протидії легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та розповсюдженню зброї масового знищення. Статистична оцінка рівня порушень у фінансовій сфері за даним за даними НБУ.

Перелік практичних занять, а також питань та завдань до самостійної роботи наведено у таблиці "Рейтинг-план навчальної дисципліни".

Методи навчання та викладання

У процесі викладання навчальної дисципліни «Міжнародні стандарти розвитку фінансового моніторингу» для реалізації визначених компетентностей освітньою програмою та активізації освітнього процесу на лекційних і практичних заняттях передбачено застосування таких методів навчання як: міні-лекції (Тема 8), групова робота (Тема 4), кейс-технології (Тема 3), лекції-дискусії (Тема 1, 2), ділові ігри (Тема 7), ситуаційні завдання (Тема 3, 4, 8).

Виконання практичних освітніх завдань за навчальною дисципліною сприяють формуванню у здобувачів soft skills. Під час проведення лекційних та практичних занять використовуються: компетентісно-орієнтовані завдання, творчі завдання, пояснювально-ілюстративний, репродуктивний підходи, тестові завдання, проблемне викладання, частково-пошуковий, дослідницький методи викладання.

Порядок оцінювання результатів навчання

Система оцінювання сформованих компетентностей у здобувачів вищої освіти ступеня доктора філософії враховує види занять, які згідно з програмою навчальної дисципліни передбачають лекційні та практичні заняття, а також виконання самостійної роботи. Оцінювання їх сформованих компетентностей за навчальною дисципліною «Міжнародні стандарти розвитку фінансового моніторингу» проводиться у формі заліку відповідно до графіку навчального процесу. Контрольні заходи включають:

Поточний контроль з даної навчальної дисципліни проводиться в таких формах: проведення поточних контрольних робіт, домашні завдання, компетентісно-орієнтоване та творче завдання із самостійної роботи та інші сучасні форми комунікацій.

Підсумковий/семестровий контроль проводиться у формі семестрового заліку, який є формою накопичувальної оцінки підсумкового засвоєння здобувачами теоретичної та практичної складової з даної навчальної дисципліни, що оцінюється як контрольний захід.

Порядок проведення поточного оцінювання знань здобувачів. Оцінювання набутих компетентностей здобувача під час лекційних і практичних робіт та виконання

індивідуальних завдань проводиться за такими критеріями: розуміння, ступінь засвоєння теорії та методології проблем, що розглядаються; ступінь засвоєння фактичного матеріалу навчальної дисципліни; ознайомлення з нормативною базою, зокрема, міжнародними стандартами ФАТФ та інші міжнародні документи, рекомендованою літературою, а також із сучасною міжнародною літературою з питань, що розглядаються; вміння поєднувати теорію з практикою та темою дисертаційного дослідження при розгляді фінансових та виробничих ситуацій, розв'язанні задач, проведенні розрахунків у процесі виконання індивідуальних завдань та завдань, винесених на розгляд у практичних роботах; логіка, структура, стиль викладу результатів дослідження в письмових роботах і при дискусії під час занять, вміння обґрунтовувати свою позицію, здійснювати узагальнення інформації та робити висновки; математична достовірність виконання домашніх та індивідуальних завдань.

Максимально можливий бал за конкретним завданням ставиться за умови відповідності виконаного завдання здобувачем або його усної відповіді всім зазначеним критеріям. Відсутність тієї або іншої складової знижує кількість балів. При оцінюванні індивідуальних завдань враховується якість, самостійність та своєчасність здачі виконаних завдань викладачу згідно з графіком навчального процесу.

Поточні контрольні роботи проводяться декілька разів за семестр та включають теоретичні завдання різного рівня складності відповідно до тем змістовних модулів. Загальними критеріями, за якими здійснюється оцінювання позааудиторної самостійної роботи здобувачів, є: глибина і рівень знань, якість мислення, вміння систематизувати знання за окремими темами, вміння робити обґрунтовані висновки, володіння нормативно-категорійним апаратом, навички і прийоми виконання практичних завдань, вміння знаходити необхідну інформацію, здійснювати її систематизацію та обробку, самореалізація на лекційних та практичних заняттях.

Критеріями оцінювання індивідуальних завдань є: здатність формувати нові компетентності, проводити критичну та незалежну оцінку певних проблемних питань; вміння пояснювати альтернативні погляди та наявність власної точки зору, позиції на певне проблемне питання; застосування аналітичних та економіко-математичних підходів, використання методів системного аналізу, порівняння, узагальнення понять та явищ; якість і чіткість викладення результатів дослідження; логіка, структуризація та обґрунтованість висновків щодо конкретної проблеми; самостійність та автономія виконання завдань; ділова стилістика та грамотність викладення контенту; досконалість оформлення роботи.

Лекційні заняття. Під час викладання навчальної дисципліни передбачено активні дискусії здобувачів на лекції. Набуті знання мають бути використані під час виконання контрольних заходів.

Практичні заняття. Під час практичної роботи здобувачі беруть участь у вирішенні різних ситуацій і розгляді типологій. За виконання кожної поточної контрольної роботи здобувачі можуть отримати по 10 балів. Критерії оцінювання: 5 балів – робота в нормативному міжнародному і національному середовищі, 5- правильність відповідей на запитання. Домашнє завдання оцінюється в 5 балів: 3 - забезпечення та проведення розрахунків за завданням домашньої роботи за потреби, 2 бали – опис отриманих результатів за домашнім завданням.

За результатами виконання двох самостійних творчих робіт: компетентнісно орієнтоване завдання і творче завдання здобувачі можуть отримати по 25 балів за кожну роботу. Загальними критеріями, за якими здійснюється оцінювання позааудиторної самостійної роботи здобувачів, є: глибина і міцність знань, рівень мислення, вміння систематизувати знання за окремими темами, вміння робити обґрунтовані висновки, володіння категорійним апаратом, навички і прийоми виконання практичних завдань, вміння знаходити необхідну інформацію, здійснювати її систематизацію та обробку, самореалізація на практичних заняттях. Загальні критерії оцінювання контрольної роботи: виконав правильно всі частини завдання з повними поясненнями і обґрунтуванням висновків і

наданням прикладів з власної практики чи публічних прикладів, максимально намагався пов'язати дії з дисертаційним дослідженням.

Порядок підсумкового контролю з навчальної дисципліни. Підсумковий контроль знань та компетентностей здобувачів з навчальної дисципліни здійснюється на підставі накопичених балів. Здобувача слід **вважати атестованим**, якщо сума балів, одержаних за результатами підсумкової/семестрової перевірки успішності, дорівнює або перевищує 60 балів. Загальна максимальна кількість балів може дорівнювати 100. Цей результат складається з компетентнісно-орієнтованого завдання (25 балів), творчого завдання (25 балів), два домашніх завдання по 5 балів, і чотири поточні контрольні роботи по 10 балів.

Результат семестрового оцінювання у балах проставляється у відповідній графі підсумкової "Відомості обліку успішності".

Форми оцінювання та розподіл балів наведено у таблиці "Рейтинг-план навчальної дисципліни".

Рейтинг-план навчальної дисципліни

Тема	Форми та види навчання		Форми оцінювання	Мак Бал
1	2		3	4
Змістовний модуль 1. Супранациональний та національний рівень організації фінансового моніторингу				
<i>Аудиторна робота</i>				
ТЕМА 1	Лекція	Лекція 1. Еволюційний аспект проблеми боротьби з легалізацією (відмиванням) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванням тероризму на міжнародному та національному рівнях	Активна дискусія	
	Практичне заняття	Практична робота 1	Виконання практичної роботи	
	<i>Самостійна робота</i>			
	Питання та завдання до самостійного опрацювання	Вивчення лекційного матеріалу, підготовка до практичного заняття, виконання компетентнісно орієнтованого завдання		
<i>Аудиторна робота</i>				
ТЕМА 2	Лекція	Лекція 2. Міжнародні стандарти у сфері запобігання та протидії легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму	Активна дискусія	
	Практичне заняття	Практична робота 2	Виконання домашньої роботи	5
	Практичне заняття	Практична робота 3	Поточна контрольна робота	10

1	2		3	4
	Самостійна робота			
	Питання та завдання до самостійного опрацювання	Вивчення лекційного матеріалу, підготовка до практичного заняття, виконання компетентнісно орієнтованого завдання		
ТЕМА 3	Аудиторна робота			
	Лекція	Лекція 3. Типології легалізації коштів та майна, отриманих злочинним шляхом		
	Практичне заняття	Практична робота 4	Виконання практичної роботи	
	Самостійна робота			
	Питання та завдання до самостійного опрацювання	Вивчення лекційного матеріалу, підготовка до практичного заняття, виконання компетентнісно орієнтованого завдання		
ТЕМА 4	Аудиторна робота			
	Лекція	Лекція 4. Розвиток ризик-орієнтованої системи фінансового моніторингу України на основі міжнародних стандартів		
	Практичне заняття	Практична робота 5	Виконання практичної роботи	
	Практичне заняття	Практична робота 6	Виконання практичної роботи	
	Самостійна робота			
	Питання та завдання до самостійного опрацювання	Вивчення лекційного матеріалу, підготовка до практичного заняття, складання компетентнісно-орієнтованого завдання	Компетентнісно орієнтоване завдання	25
Змістовний модуль 2. Впровадження міжнародних стандартів на первинному рівні організації фінансового моніторингу				
ТЕМА 5	Аудиторна робота			
	Лекція	Лекція 5. Завдання, права та обов'язки суб'єктів державного та первинного фінансового моніторинг	Поточна контрольна робота	
	Практичне заняття	Практична робота 7	Поточна контрольна робота	10
	Самостійна робота			
	Питання та завдання до самостійного опрацювання	Пошук, підбір та огляд літературних джерел за заданою тематикою; підготовка до виконання лабораторних завдань; підготовка до контрольної роботи; виконання самостійної творчої роботи	Самостійна творча робота	

1	2		3	4
ТЕМА 6	Аудиторна робота			
	Лекція	Лекція 6. Організація фінансового моніторингу суб'єктами первинного фінансового моніторингу на основі міжнародних стандартів		
	Практичне заняття	Практична робота 8	Домашнє завдання	5
	Практичне заняття	Практична робота 9	Виконання практичної роботи	
	Самостійна робота			
Питання та завдання до самостійного опрацювання	Вивчення лекційного матеріалу, підготовка до практичного заняття, виконання творчого завдання			
ТЕМА 7	Аудиторна робота			
	Лекція	Лекція 7. Особливості організації фінансового моніторингу спеціально визначеними нефінансовими суб'єктами первинного фінансового моніторингу		
	Практичне заняття	Практична робота 10	Поточна контрольна робота	10
	Практичне заняття	Практична робота 11	Виконання практичної роботи	
	Самостійна робота			
Питання та завдання до самостійного опрацювання	Вивчення лекційного матеріалу, підготовка до практичного заняття, складання творчого завдання	Творче завдання	25	
ТЕМА 8	Аудиторна робота			
	Лекція	Лекція 8. Відповідальність за порушення вимог законодавства у сфері протидії легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму		
	Практичне заняття	Практична робота 12	Поточна контрольна робота	10
	Самостійна робота			
Питання та завдання до самостійного опрацювання	Вивчення лекційного матеріалу, підготовка до практичного заняття, виконання самостійної творчої роботи			
Разом			100	

Рекомендована література

Основна

1. Єгоричева С.Б. Організація фінансового моніторингу в банках : Навчальний посібник / С. Б. Єгоричева. – Київ : Центр учбової літератури, 2020. – 292 с.
2. Фінансова грамотність. Фінанси. Що? Чому? Як?: навчальний посібник / авт. кол.; – К., 2019. – 272 с.
3. Фінансовий моніторинг : електрон.-мультимедійний навчальний посібник / Н.М. Внукова, Ж.О. Андрійченко. – Х. : Вид. ХНЕУ ім. С. Кузнеця, 2017.

Додаткова

4. Внукова Н. М. Розвиток системи забезпечення ризик-менеджменту в діяльності підрозділу фінансової розвідки / Н. М. Внукова, С. А. Ачкасова, О. В. Горяник // Бізнес Інформ. – 2018. – № 12. – С.329–333. – Режим доступу: https://www.business-inform.net/annotated-catalogue/?year=2018&abstract=2018_12_0&lang=ua&stqa=46
5. Внукова Н. М. Інструментарій управління ризиками «відмивання» коштів на основі визначення рівня зв'язності фінансових компаній та кредитних спілок / Н. М. Внукова, Д. Д. Гонтар, М. М. Воротинцев // Управління розвитком. – 2018. – № 4 (4). – С. 40–51. – Режим доступу: <http://repository.hneu.edu.ua/handle/123456789/21225/>
6. Внукова Н. М. Концептуальні засади формування ризик-орієнтованої системи протидії відмиванню коштів, фінансуванню тероризму та розповсюдження зброї масового знищення / Н. М. Внукова, Ж. О. Андрійченко, Д. Д. Гонтар // Проблеми економіки. – 2018. – № 4. – С.201–215. – Режим доступу: https://www.problecon.com/article/?year=2018&abstract=2018_4_0_201_215
7. Внукова Н. М. Заходи впливу НБУ з фінансового моніторингу в економіко-правовому забезпеченні безпеки цифрової економіки / Н. М. Внукова // Економічна безпека держави в контексті національних інтересів : зб. тез доп. міжнар. наук.-практ. конф., 23 квіт. 2021 р. : тези допов. – Харків : ХНУВС, 2021.– С. 55-57.
8. Вплив державного регулювання на розвиток ризик-орієнтованої системи фінансового моніторингу України / В. С. Пономаренко, Н. М. Внукова, О. М. Колодізев, С. А. Ачкасова // Фінансово-кредитна діяльність: проблеми теорії та практики. – 2019. – № 2 (29). – С. 419-429.
9. Рекомендації FATF. Міжнародні стандарти боротьби з відмиванням коштів, фінансуванням тероризму і розповсюдженням зброї масового знищення. Методологія з оцінки відповідності рекомендаціям FATF та ефективності систем протидії відмиванню коштів та боротьби з фінансуванням тероризму правила та процедури 5-го раунду взаємних оцінок комітетом MONEYVAL . 2018. - 266 с. [Електронний ресурс]. – Режим доступу : <https://fiu.gov.ua/assets/userfiles/books/5%20round%20FATF.pdf>
10. Сучасні економіко-правові ризик-орієнтовані засоби регулювання розвитку ринку фінансових послуг : монографія / За ред. Н. М. Внукової, С. В. Глібка. – Харків : НДІПрЗІР НАПрНУ, 2020. – 270 с. Режим доступу: <https://openarchive.nure.ua/handle/document/13937>
11. Vnukova N. The conceptual framework for the formation of a risk-based system for combating money laundering, terrorist financing, and the financing of the proliferation of weapons of mass destruction / N. Vnukova, Zh. Andriichenko, D. Hontar // Problems of Economy. – 2018.– №4 (38).– P. 201-215.

Інформаційні ресурси

12. Буткевич С. А. Міжнародно-правове регулювання боротьби з відмиванням доходів, одержаних злочинним шляхом / С. А. Буткевич [Електронний ресурс]. – Режим доступу : <http://radnuk.info/statti/226-admin-pravo/14532-2011-01-18-03-45-59.html>.
13. Звіти про проведення національної оцінки ризиків у 2016, 2019 рр. [Електронний ресурс]. – Режим доступу : <https://fiu.gov.ua/pages/dijalnist/nacionalni-riziki/naczionalna-oczinka-rizikiv/zvit-pro-provedennya-naczionalnoji-oczinki-rizikiv.html>.
14. Міжнародні стандарти боротьби з відмиванням доходів та фінансуванням тероризму і розповсюдженням зброї масового знищення – Рекомендації FATF 2012 року. [Електронний ресурс]. – Режим доступу : http://www.sdfm.gov.ua/articles.php?cat_id=180&art_id=9871&lang=uk.
15. Офіційний сайт Державної служби фінансового моніторингу України. – Режим доступу : <http://fiu.gov.ua>.
16. Про запобігання та протидію легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення : Закон України від 6 грудня 2019 р. № 361 // [Електронний ресурс]. – Режим доступу : <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/361-20>.
17. Сайт персональних навчальних систем ХНЕУ ім. С. Кузнеця : навчальна дисципліна «Міжнародні стандарти розвитку фінансового моніторингу» [Електронний ресурс] / Н.М.Внукова. – Режим доступу : <https://pns.hneu.edu.ua/course/view.php?id=7849>
18. Directive (EU) 2015/849 of the European Parliament and of the Council of 20 May 2015 on the prevention of the use of the financial system for the purposes of money laundering or terrorist financing [Electronic resource]. – Access mode : <http://eur-lex.europa.eu/legal-content/EN/TXT/?uri=celex%3A32015L0849>.