

СИЛАБУС ОСВІТНЬОЇ КОМПОНЕНТИ



МАЙСТЕРНІСТЬ ФІНАНСОВОЇ БЕЗПЕКИ ТА РОЗВІДКИ

спеціальність	072 Фінанси, банківська справа та страхування	обов'язковість дисципліни	вибіркова
освітня програма	не обмежено	факультет	ННІ Кіберпорт
освітній рівень	перший (бакалаврський)	кафедра	Фінансів, банківської справи та страхування

ВИКЛАДАЧ

Ставерська Тетяна Олександрівна



Вища освіта – спеціальність «Облік і аудит»

Науковий ступень - кандидат економічних наук, 08.00.08 – Гроші, фінанси і кредит

Вчене звання - доцент кафедри фінансів

Досвід роботи – більше 20 років

Показники професійної активності з тематики курсу:

- автор більше 15 тематичних публікацій;
- учасник та координатор наукових і методичних конференцій;
- незалежне професійне консультування з управління фінансами та фінансової безпеки.

телефон

+38(050)3255121

електронна пошта

staverskaya@gmail.com

дистанційна
підтримка

Moodle

ЗАГАЛЬНА ІНФОРМАЦІЯ ПРО ОСВІТНЮ КОМПОНЕНТУ (ДИСЦИПЛІНУ)

Мета	формування компетентностей з питань управління фінансовою безпекою та проведення фінансової розвідки протиправних активів, що здійснюються через фінансову систему, запобігання втратам держави та суспільства від дій організованих груп і злочинних організацій, забезпечення фінансово-економічної безпеки держави, суб'єктів господарювання та особистості
Формат	лекції, практичні заняття, самостійна робота, індивідуальні завдання, командна робота
Деталізація результатів навчання і форм їх контролю	- розуміння сутності й ролі фінансової безпеки в системі економічної безпеки держави та суспільства / практичні заняття, самостійна робота, індивідуальні завдання - вміння ідентифікувати основні ризики та загрози фінансовій безпеці на макро-, мезо- та мікрорівнях / практичні заняття, самостійна робота, індивідуальні завдання - вміння обґрунтовано приймати рішення щодо забезпечення фінансової особистої безпеки / практичні заняття, самостійна робота, індивідуальні завдання - формування системи знань щодо сучасних підходів, правил та принципів здійснення фінансової розвідки на рівні держави, підприємства / практичні заняття, самостійна робота, індивідуальні завдання - формування системи знань щодо фінансових розслідувань та місця фінансової розвідки в їх здійсненні, запобігання втратам держави та суспільства від дій організованих груп і злочинних організацій, використання різних секторів економіки у відмиванні злочинних коштів та фінансуванні тероризму / практичні заняття, самостійна робота, індивідуальні завдання
Обсяг і форми контролю	3 кредити ECTS (90 годин): 12 годин лекції, 18 годин практичні; модульний контроль (2 модулі); підсумковий контроль – залік.
Вимоги викладача	вчасне виконання завдань, активність, командна робота
Умови зарахування на освітню компоненту	вільне зарахування

ВІДПОВІДНІСТЬ СТАНДАРТУ ОСВІТИ І ОСВІТНІЙ ПРОГРАМІ

Компетенції	ЗК01. Здатність до абстрактного мислення, аналізу та синтезу. ЗК02. Здатність застосовувати знання у практичних ситуаціях. ЗК08. Здатність до пошуку, оброблення та аналізу інформації з різних джерел. ЗК09. Здатність бути критичним і самокритичним. ЗК13. Здатність реалізувати свої права і обов'язки як члена суспільства, усвідомлювати цінності громадянського	Програмні результати навчання	ПРО3. Визначати особливості функціонування сучасних світових та національних фінансових систем та їх структури. ПРО4. Знати механізм функціонування державних фінансів, у т.ч. бюджетної та податкової систем, фінансів суб'єктів господарювання, фінансів домогосподарств, фінансових ринків, банківської системи, страхування та фондового ринку.
-------------	--	-------------------------------	--

(вільного демократичного) суспільства та необхідність його сталого розвитку, верховенства права, прав і свобод людини і громадянина в Україні.

СК01. Здатність досліджувати тенденції розвитку економіки за допомогою інструментарію макро- та мікроекономічного аналізу, оцінювати сучасні економічні явища.

СК02. Розуміння особливостей функціонування сучасних світових та національних фінансових систем та їх структури.

СК03. Здатність до діагностики стану фінансових систем (державні фінанси, у тому числі бюджетна та податкова системи, фінанси суб'єктів господарювання, фінанси домогосподарств, фінансові ринки, банківська система та страхування).

СК05. Здатність застосовувати знання законодавства у сфері монетарного, фіскального регулювання та регулювання фінансового ринку.

СК08. Здатність виконувати контрольні функції у сфері фінансів, банківської справи, страхування та фондового ринку.

ПР05. Володіти методичним інструментарієм діагностики стану фінансових систем (державні фінанси, у т.ч. бюджетна та податкова системи, фінанси суб'єктів господарювання, фінанси домогосподарств, фінансові та фондові ринки, банківська система, страхування).

ПР07. Розуміти принципи, методи та інструменти державного та ринкового регулювання діяльності в сфері фінансів, банківської справи, страхування та фондового ринку.

ПР11. Володіти методичним інструментарієм здійснення контрольних функцій у сфері фінансів, банківської справи, страхування та фондового ринку.

ПР13. Володіти загальнонауковими та спеціальними методами дослідження фінансових процесів.

ПР14. Вміти абстрактно мислити, застосовувати аналіз та синтез для виявлення ключових характеристик фінансових систем, а також особливостей поведінки їх суб'єктів.

ПР21. Розуміти вимоги до діяльності за спеціальністю, зумовлені необхідністю забезпечення сталого розвитку України, її зміцнення як демократичної, соціальної, правової держави.

ПР22. Знати свої права і обов'язки як члена суспільства, розуміти цінності вільного демократичного суспільства, верховенства права, прав і свобод людини і громадянина в Україні.

СТРУКТУРА ОСВІТНЬОЇ КОМПОНЕНТИ (ДИСЦИПЛІНИ)

Модуль 1. КОНЦЕПТУАЛЬНІ ОСНОВИ ФІНАНСОВОЇ БЕЗПЕКИ

Лекція 1	Сутність, рівні та види фінансової безпеки.	Практичне заняття 1-2 (ПЗ 1-2)	Сутність фінансової безпеки. Рівні та види фінансової безпеки (бюджетна безпека; податкова безпека; інвестиційна безпека; фінансова безпека банківської системи та банківської діяльності; валютна безпека; фінансова безпека підприємства). Основні види ризиків та загроз.	Самостійна робота	Підготовка презентації з доповіддю «Види фінансової безпеки»
----------	---	--------------------------------	--	-------------------	--

Лекція 2	Фінансова безпека підприємства. Основи управління корпоративною безпекою.	ПЗ 3-4	Сутність фінансової безпеки корпорації. Основні ризики та загрози безпеці корпорації. Індикатори оцінювання фінансової безпеки корпорації.	Самостійна робота	ІЗ «Оцінка рівня фінансової безпеки корпорації»
Лекція 3	Соціальна політика та проблеми забезпечення фінансової безпеки людини	ПЗ 5	Особиста фінансова безпека людини, індикатори її оцінювання. Ризики та загрози фінансовій безпеці людини. Соціальний захист фінансового стану людини.		ІЗ «Оцінювання ступеню персональної фінансової безпеки» (SWOT-аналіз)
Модуль 2. ПРАКТИЧНІ АСПЕКТИ ФІНАНСІВОЇ РОЗВІДКИ					
Лекція 4	Сутність та значення фінансової розвідки	ПЗ 6-7	Поняття, сутність і значення фінансової розвідки. Місце фінансової розвідки у структурі економічної розвідки. Види фінансової розвідки (аналіз конкурентоспроможності; market intelligence; business intelligence; економічна розвідка; due diligence; комерційна розвідка). Державна служба фінансового моніторингу як підрозділ фінансової розвідки. Принципи здійснення фінансового моніторингу. Фінансовий моніторинг в системі державного фінансового контролю. Передумови виникнення фінансової розвідки в Україні.	Самостійна робота	Есе «Фінансовий моніторинг: досвід України та світу» Ревю «Види фінансової розвідки» Фінансова розвідка в системі протидії тероризму
Лекція 5	Фінансові розслідування та місце фінансової розвідки в їх здійсненні. Міжнародне співробітництво у фінансових розслідуваннях.	ПЗ 8	Сутність та принципи фінансового розслідування. Категорії кримінальних проваджень, у яких проводяться фінансові розслідування. Порядок здійснення фінансового розслідування. Міжнародне співробітництво у фінансових розслідуваннях.		Доповідь з презентацією: «Відмивання злочинних доходів та фінансування тероризму: причини світової боротьби»; «Гучні фінансові розслідування»
Лекція 6	Підрозділи фінансової розвідки (ПФР): інституційний формат, завдання та повноваження	ПЗ 9	Сутність ПФР. Розміщення ПФР у структурі уряду / корпорації. Оперативна незалежність ПФР. Модель фінансової розвідки: адаптація світових практик до національних умов.		Ревю «Підрозділи фінансової розвідки: найкращі практики»

РЕКОМЕНДОВАНА ЛІТЕРАТУРА

ОСНОВНА

1. Фінансова безпека держави: навчальний посібник / Ситник Н.С., Гукалюк А.В., Сташишин А.В., Слобода Л.Я. Львів: ЛНУ ім. Івана Франка. 2024. 680 с. URL: https://financial.lnu.edu.ua/wp-content/uploads/2024/05/OSTATOCHNA-NA-SAYT-21_05_11.pdf
2. Посібник щодо деяких аспектів здійснення фінансових розслідувань (дослідження фінансових відносин), 2021. URL: [https://fiu.gov.ua/assets/userfiles/200/Typologies%20\(National%20Studies,%20Guidances%20etc\)/UKR_FINANCIAL%20INVESTIGATIONS%20MANUAL.pdf](https://fiu.gov.ua/assets/userfiles/200/Typologies%20(National%20Studies,%20Guidances%20etc)/UKR_FINANCIAL%20INVESTIGATIONS%20MANUAL.pdf)
3. Ебірейл Дж. Маркус. Підрозділи фінансової розвідки (ПФР): Ефективний інституційний формат, завдання та повноваження. Transparency International. 2019. URL: https://fiu.gov.ua/assets/userfiles/200/%D0%A0%D0%B5%D0%BA%D0%BE%D0%BC%D0%B5%D0%BD%D0%B4%D0%B0%D1%86%D1%96%D1%97%20%D0%BC%D1%96%D0%B6%D0%BD%D0%B0%D1%80%D0%BE%D0%B4%D0%BD%D0%B8%D1%85%20%D0%BE%D1%80%D0%B3%D0%B0%D0%BD%D1%96%D0%B7%D0%B0%D1%86%D1%96%D0%B9/UKR_Financial_Intelligence_Units.pdf
4. Управління фінансовою безпекою підприємств торгівлі в умовах невизначеності: кол. монографія/ за ред. А.С. Крутової. Х.: Видавець Іванченко І.С., 2017. 264 с.
5. Про запобігання та протидію легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення: Закон України від 6. 11. 2019 р. № 361-IX. URL: <http://www.golos.com.ua/article/325869>

ДОДАТКОВА

1. Державна служба фінансового моніторингу України. URL: <https://fiu.gov.ua/>
2. Посібник з питань виявлення, розслідування та кримінального переслідування відмивання коштів. Державна служба фінансового моніторингу. 2021. URL: <https://fiu.gov.ua/assets/userfiles>
3. Посібник з питань підходу, заснованому на оцінці ризику, в боротьбі з відмиванням коштів та фінансуванням тероризму. URL: www.fatf-gafi.org
4. Порадник з питань реалізації ризик-орієнтованого підходу для управління ризиками, пов'язаними із відмиванням коштів. URL: www.wolfsberg-principles.com/risk-based-approach.html
5. Карапетян О.М., Колодійчук О. А. До питання фінансової розвідки України в запобіганні легалізації протиправних доходів. Економіка. Фінанси. Право. №3. 2023. С. 22-26.
6. Кікалішвілі М. В. Стратегія й тактика протидії корупційній злочинності в Україні : монографія. Запоріжжя : Гельветика, 2020. 415 с.
7. Карапетян О.М., Будник Л.А., Метельський І.Д. Кіберзлочини: типології, фінансова розвідка, використання спеціальних знань. Актуальні проблеми правознавства. 2022. Вип. 3. С. 115-120.

СИСТЕМА ОЦІНЮВАННЯ

СИСТЕМА		БАЛИ	ДІЯЛЬНІСТЬ, ЩО ОЦІНЮЄТЬСЯ
Підсумкове оцінювання	100 бальна ECTS (стандартна)	до 50	50% від усередненої оцінки за модулі
		до 50	підсумкове тестування
Модульне оцінювання	100 бальна сумарна	до 50	відповіді на тестові питання
		до 20	усні відповіді на практичних заняттях
		до 30	результат засвоєння блоку самостійної роботи

НОРМИ АКАДЕМІЧНОЇ ЕТИКИ ТА ДОБРОЧЕСНОСТІ

Всі учасники освітнього процесу (в тому числі здобувачі освіти) повинні дотримуватися кодексу академічної доброчесності та вимог, які прописані у положенні «Про академічну доброчесність учасників освітнього процесу ДБТУ»: виявляти дисциплінованість, вихованість, поважати гідність один одного, проявляти доброзичливість, чесність, відповідальність.