

АНОТАЦІЯ
вибіркової дисципліни
«Фінансові розслідування»

Мета вивчення навчальної дисципліни «Фінансові розслідування» є формування у здобувачів вищої освіти системи теоретичних знань і практичних навичок з організації та проведення фінансових розслідувань, розвитку системи фінансового моніторингу, а також уміння застосовувати інструменти менеджменту для виявлення, запобігання та мінімізації фінансових зловживань в діяльності організацій.

Очікувані результати навчання. За результатами вивчення навчальної дисципліни здобувачі вищої освіти повинні

знати:

- економічні категорії, закони, причинно-наслідкові та функціональні зв'язки, які існують між процесами та явищами на різних рівнях економічних систем;
- теоретичні засади щодо сутності основ фінансових розслідувань, оцінки нелегальних фінансових;
- основні механізми відмивання доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансування тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення;
- сутність та типології легалізації доходів, отриманих злочинним шляхом;
- особливості міжнародної та національної системи фінансового розслідування;
- особливості організації фінансового моніторингу різними суб'єктами первинного фінансового моніторингу;
- відповідальність, що передбачена за порушення вимог законодавства у сфері протидії легалізації доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансування тероризму.

вміти:

- ідентифікувати джерела та розуміти методологію визначення і методи отримання економічних даних, збирати та аналізувати необхідну

фінансову інформацію, розраховувати показники, що характеризують стан фінансових систем.

- володіти методичним інструментарієм діагностики стану фінансових систем;
- оцінювати ризики для фінансової установи – суб'єкта первинного фінансового моніторингу бути використаною для відмивання «брудних» коштів або фінансування тероризму;
- розробляти внутрішні документи з фінансового моніторингу.

Зміст програмного матеріалу:

Тема 1. Основи фінансових розслідувань. Сутність нелегальних фінансових потоків та необхідність боротьби з легалізацією (відмиванням) доходів, одержаних злочинним шляхом та фінансуванням тероризму

Тема 2. Міжнародна система фінансових розслідувань

Тема 3. Українська система фінансових розслідувань

Тема 4. Державна служба фінансового моніторингу в Україні та її діяльність

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

Тема 6. Організація фінансового моніторингу суб'єктами первинного фінансового моніторингу

Тема 7. Особливості організації фінансового моніторингу спеціально визначеними нефінансовими суб'єктами первинного фінансового моніторингу

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

Обсяг (у кредитах ЄКТС/годинах) – 3 кредити / 90 годин

Форма контролю – залік

Кафедра, що забезпечує викладання навчальної дисципліни – менеджменту та економічної безпеки