

340

МІНІСТЕРСТВО ФІНАНСІВ УКРАЇНИ
ДЕРЖАВНИЙ ПОДАТКОВИЙ УНІВЕРСИТЕТ

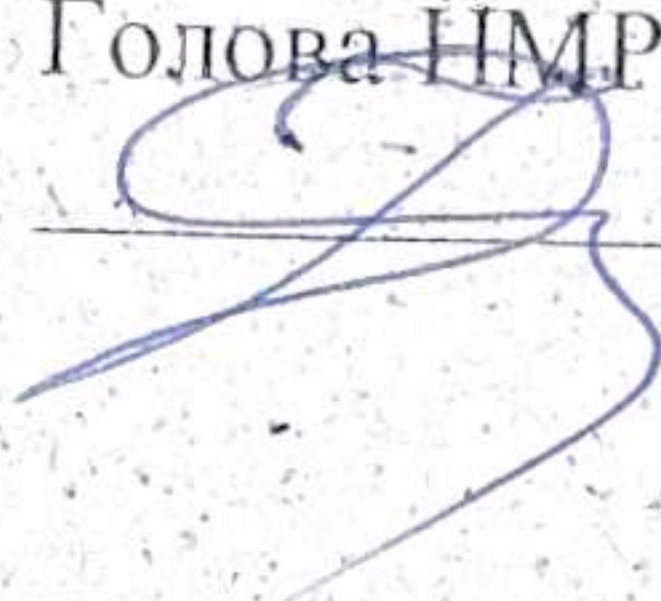
Навчально-науковий інститут права
Кафедра фінансового та податкового права

Затверджено

Науково-методична рада ДПУ,

від 16.09. 2025. № 1

Голова НМР

 Іван ШЕМЕЛИНЕЦЬ

Робоча програма навчальної дисципліни

«Попередження та боротьба з корупцією у сфері фінансової безпеки»

для підготовки здобувачів вищої освіти другого (магістерського) рівня
заочної форм навчання

галузь знань 25 «Воєнні науки, національна безпека, безпека державного кордону»
спеціальність 256 «Національна безпека (за окремими сферами забезпечення і видами діяльності)»

освітньо-професійна програма «Національна фінансова безпека»

Статус дисципліни: обов'язкова

Ірпінь – 2025

Робоча програма навчальної дисципліни «Попередження та боротьба з корупцією у сфері фінансової безпеки» укладена на основі освітньо-професійних програм «Національна фінансова безпека» другого (магістерського) освітнього рівня спеціальності 256 «Національна безпека (за окремими сферами забезпечення і видами діяльності)», затвердженої Вченою радою Університету 29.08.2024 року, протокол № 1.

Укладачі:



Марина ГЛУХ, к.ю.н., професор,
завідувач кафедри фінансового та
податкового права
Оксана СІРЕНКО, к.ю.н., доцент,
доцент кафедри фінансового та
податкового права

Гарант освітньої програми
«Національна фінансова безпека»



Альона ГАРБІНСЬКА-РУДЕНКО,
к.ю.н., доцент, доцент кафедри
фінансового та податкового права

Робочу програму навчальної дисципліни розглянуто та схвалено кафедрою фінансового та податкового права, від 02.09 2025 № 42.

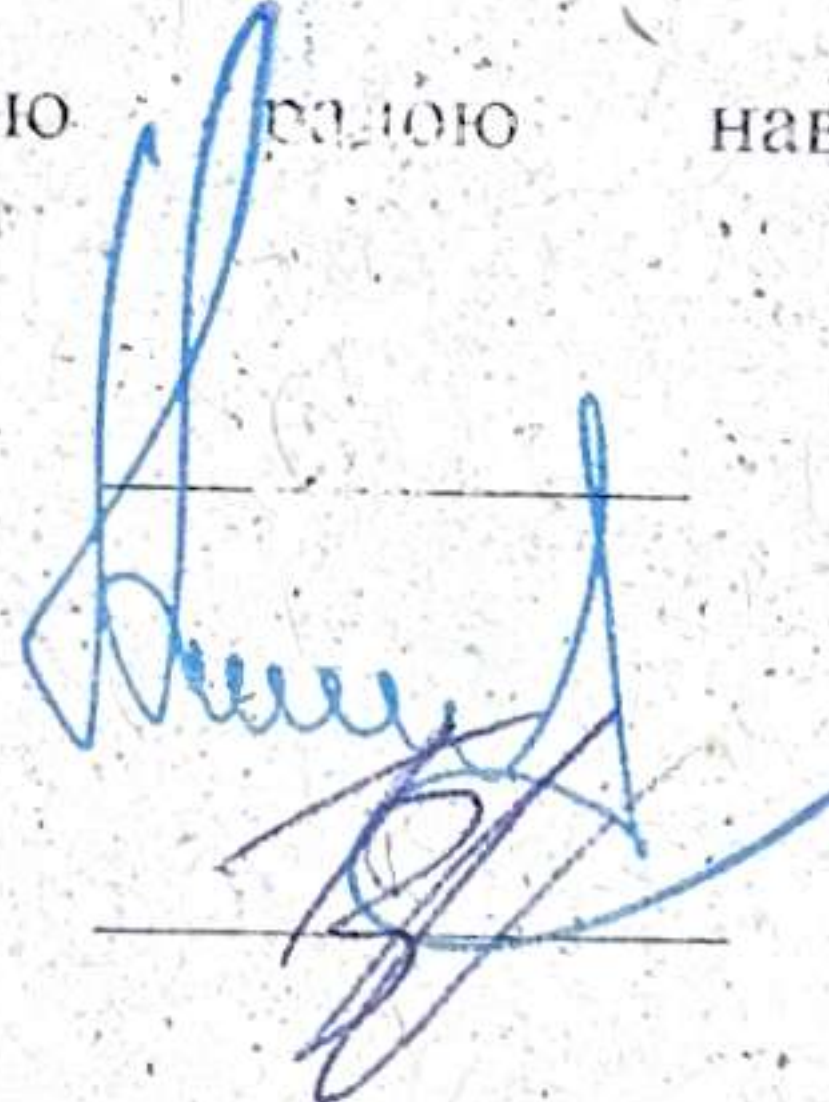
Завідувач кафедри



Марина ГЛУХ, к.ю.н., професор

Розглянуто і схвалено вченою радою навчально-наукового інституту права, від 03.09 2025 № 2.

Голова вченої ради ННІ права



Василь ТОПЧІЙ, д.ю.н., професор

Завідувач навчально-методичного відділу

Ганна ГРИЦУК, доктор філософії

Реєстраційний № _____

Зміст

1. ПЕРЕДМОВА.....	4
2. ОПИС НАВЧАЛЬНОЇ ДИСЦИПЛІНИ.....	5
3. КОМПЕТЕНТНОСТІ І РЕЗУЛЬТАТИ НАВЧАННЯ.....	6
4. СТРУКТУРА НАВЧАЛЬНОЇ ДИСЦИПЛІНИ.....	7
5. ПРОГРАМА НАВЧАЛЬНОЇ ДИСЦИПЛІНИ.....	8
6. ПИТАННЯ ПІДСУМКОВОГО КОНТРОЛЮ.....	11
7. РОЗПОДІЛ БАЛІВ ТА КРИТЕРІЇ ОЦІНЮВАННЯ	14
8. РЕКОМЕНДОВАНА ЛІТЕРАТУРА.....	16
9. ЛИСТ ОНОВЛЕННЯ	18

1. ПЕРЕДМОВА

Навчальна дисципліна «Попередження та боротьба з корупцією у сфері фінансової безпеки» займає важливе місце в підготовці здобувачів вищої освіти другого (магістерського) освітнього рівня (заочної форм навчання) спеціальності 256 «Національна безпека (за окремими сферами забезпечення і видами діяльності)» за освітньо-професійною програмою «Національна фінансова безпека».

Курс спрямований на формування у здобувачів знань і практичних навичок у сфері ідентифікації, попередження та протидії корупційним ризикам, що становлять загрозу фінансовій безпеці держави. Особлива увага приділяється сучасним викликам, міжнародним стандартам та інструментам антикорупційної політики, а також практиці їх імплементації в Україні.

Метою навчальної дисципліни є формування у здобувачів вищої освіти комплексного розуміння механізмів корупції у фінансовій сфері, інституційних і правових засад антикорупційної політики, а також розвиток здатності до критичного аналізу та застосування практичних інструментів боротьби з корупційними проявами у контексті забезпечення фінансової безпеки держави.

Завдання навчальної дисципліни:

- ознайомлення з концептуальними підходами до визначення сутності та загроз корупції у фінансовій сфері;
- вивчення правових і організаційних засад антикорупційної політики в Україні та міжнародних стандартів протидії корупції;
- аналіз фінансових механізмів протидії корупції: прозорість бюджетних процесів, аудит, фінансовий моніторинг;
- набуття навичок ідентифікації та оцінки корупційних ризиків у фінансових установах і державному секторі;
- розвиток практичних умінь використання сучасних інструментів запобігання та боротьби з корупцією, включаючи цифрові технології, комплаєнс-програми та міжнародну співпрацю.

Міждисциплінарні зв'язки.

Дисципліни-пререквізити: «Теорія національної безпеки», «Правове регулювання фінансової безпеки», «Державне управління у сфері національної безпеки». Дисципліни-постреквізити: «Виявлення та розшук активів у кримінальному провадженні», «Протидія ухилення від сплати податків», «Стратегічне планування та управління ризиками у фінансовій сфері».

Методи навчання:

- за характером подачі навчального матеріалу: словесні (лекції, дискусія, пояснення), наочні (презентації, аналіз кейсів), активні (ділові ігри, мозковий штурм, робота в групах);
- за організаційним характером: методи стимулювання та мотивації навчальної діяльності, методи контролю та самоконтролю.

Форми організації занять: лекції, семінари, самостійна робота, індивідуальні завдання, аналіз ситуаційних вправ і практичних кейсів, використання інформаційних технологій, елементи дистанційного навчання в системі Moodle.

Форми та засоби діагностики результатів навчання.

Контроль успішності здійснюється у формах поточного і підсумкового контролю.

Форми поточного контролю:

- усне опитування;
- тестування;
- розв'язання ситуаційних завдань;
- письмова модульна контрольна робота.

Підсумковий контроль – екзамен.

Організація контролю знань забезпечується також з використанням дистанційних технологій у Moodle.

2. ОПИС НАВЧАЛЬНОЇ ДИСЦИПЛІНИ

Характеристика навчальної дисципліни для здобувачів другого (магістерського) рівня вищої освіти (120 год/4 кредити ЄКТС)

Показники	Характеристика навчальної дисципліни	
	денна форма навчання	заочна форма навчання
Кількість кредитів ЄКТС – 4	Обов’язкова	
Модулів – 2	Рік підготовки	
Змістових модулів – 2		2- й
Загальні кількість годин – 120	Семестр	
		3-й
	Лекції	
		4 год.
	Семінарські	
		4 год.
	Лабораторні	
		0 год.
	Самостійна робота	
		110 год
	Індивід.-консультаційна робота: 2 год	
	Форма підсумкового контролю: екзамен	

3. КОМПЕТЕНТНОСТІ І РЕЗУЛЬТАТИ НАВЧАННЯ

Після вивчення курсу здобувачі вищої освіти повинні володіти наступними компетентностями та програмними результатами навчання:

Компетентності	Результати навчання
Інтегральна компетентність (ІК): ІК. Здатність розв'язувати задачі дослідницького та/або інноваційного характеру у галузі національної безпеки (за окремими сферами забезпечення і видами діяльності) Спеціальні компетентності (СК): СК 5. Здатність організовувати цілеспрямовану діяльність щодо формування і реалізації державної політики у сферах національної безпеки та оборони СК 7. Здатність інтегрувати знання та розв'язувати складні задачі національної безпеки (за окремими сферами забезпечення і видами діяльності) у широких та/або мультидисциплінарних контекстах за наявності неповної або обмеженої інформації з урахуванням аспектів соціальної та етичної відповідальності Фахові компетентності (ФК): ФК 1. Здатність аналізувати новітні теорії з питань стратегічного управління фінансовою безпекою. ФК 2. Здатність організовувати заходи з питань виявлення, розшуку та управління активами, одержаними від корупційних та інших злочинів.	РН5. Розробляти та реалізовувати інноваційні проекти у сфері національної безпеки з урахуванням правових, соціальних, економічних та етичних аспектів. РН7. Аналізувати та оцінювати потенційний вплив розвитку технологій на сучасний стан безпекового середовища РН9. Синтезувати спектр заходів та підходів, що можуть використовуватись для вирішення проблем, пов'язаних з викликами глобальній, європейській та регіональній безпеці РН10. Формувати елементи (складові) стратегії національної безпеки держави (за сферами забезпечення та видами діяльності) РН16. Аналізувати новітні теорії з питань стратегічного управління фінансовою безпекою.

4. СТРУКТУРА НАВЧАЛЬНОЇ ДИСЦИПЛІНИ
для здобувачів другого (магістерського) рівня вищої освіти заочної форми навчання
(120 год/4 кредити ЄКТС)

№ п/п	Змістовні модулі	Кількість годин				
		денна форма				
		Лек.	Сем	Ікр	СРС	Всього
ЗМІСТОВНИЙ МОДУЛЬ I. Теоретичні засади міжнародної безпеки та діяльність НАТО						
ЗМ 1 (Теми 1-5) = 1,5 зал. кредити						
T.1	Корупція як загроза національній та фінансовій безпеці	1			8	9
T.2	Теоретичні підходи до вивчення корупції	1	2		9	12
T.3	Антикорупційна політика України (2020–2025)				12	12
T.4	Міжнародні стандарти та механізми у боротьбі з корупцією					
T.5	Корупційні ризики у сфері публічних фінансів				12	12
Всього за змістовним модулем:		2	2	0	41	45
Форма контролю: модульна контрольна робота (за рахунок семінарського заняття – 40 хв.)						
ЗМІСТОВНИЙ МОДУЛЬ II. Практичні аспекти впровадження стандартів НАТО та безпекові виклики для України						
ЗМ 2 (Теми 6-12) = 2,5 зал. кредити						
T.6	Корупція у банківському та фінансовому секторі				12	12
T.7	Відмивання коштів та фінансування тероризму	1			10	11
T.8	Цифровізація як інструмент антикорупційної політики				12	12
T.9	Запобігання конфлікту інтересів і комплаєнс у фінансових установах				10	10
T.10	Роль громадянського суспільства, медіа та міжнародних партнерів у боротьбі з корупцією				8	8
T.11	Антикорупційні практики у сфері оборонних фінансів	1	2	2	8	13
T.12	Сучасні методи антикорупційної експертизи та оцінки ефективності політики				9	9
Всього за змістовним модулем:		2	2	2	69	75
Форма підсумкового контролю – екзамен						
Усього за навчальною дисципліною:		4	4	2	110	120

5. ПРОГРАМА НАВЧАЛЬНОЇ ДИСЦИПЛІНИ

ЗМІСТОВНИЙ МОДУЛЬ 1. ТЕОРЕТИЧНІ ТА ПРАВОВІ ЗАСАДИ ПРОТИДІЇ КОРУПЦІЇ У СФЕРІ ФІНАНСОВОЇ БЕЗПЕКИ

Тема 1. Корупція як загроза національній та фінансовій безпеці

План лекційного заняття

1. Корупція: сутність і типологія.
2. Вплив корупції на економічну стабільність і нацбезпеку.
3. Механізми руйнування фінансової безпеки через корупцію.

Самостійна робота здобувачів вищої освіти

1. Розкрийте взаємозв'язок між корупцією та рівнем фінансової безпеки держави (приклади з України та світу).
2. Підготуйте коротке есе: «Корупція як фактор гібридних загроз для України».
3. Проаналізуйте наукові підходи до визначення «корупційної загрози» та сформулюйте власне визначення.

Рекомендована література: [1–13, 17; 18; 21–33; 37;38]

Тема 2. Теоретичні підходи до вивчення корупції

План лекційного заняття

1. Економічні теорії корупції.
2. Правові та інституційні концепції.
3. Соціологічні та культурні підходи.

План семінарського заняття

1. Корупційні схеми у фінансовій сфері.
2. Роль корупції в підриві довіри до державних інститутів.
3. Порівняння рівня корупції в Україні та країнах ЄС.
4. Роль інституцій у мінімізації корупції.
5. Культурні фактори толерантності до корупції.

Самостійна робота здобувачів вищої освіти

1. Порівняйте економічний та правовий підходи до вивчення корупції, визначте їхні переваги та обмеження.
2. Складіть таблицю «Соціальні чинники, що сприяють поширенню корупції в Україні».
3. Підготуйте аналітичну записку: «Який із підходів – економічний, правовий чи соціальний – є найбільш ефективним для України сьогодні?».

Рекомендована література: [1–13, 17; 18; 21–33; 37;38]

Тема 3. Антикорупційна політика України (2020–2025)

1. Самостійна робота здобувачів вищої освіти
2. Законодавство про запобігання корупції.
3. Інституції: НАЗК, НАБУ, ВАКС.
4. Антикорупційні стратегії 2020–2025.
5. Оцінка результативності політики.

6. Проаналізуйте стратегічні документи України (Антикорупційна стратегія 2020–2025): сильні та слабкі сторони.

Рекомендована література: [1–13, 17; 18; 21–33; 37;38]

Тема 4. Міжнародні стандарти і механізми у боротьбі з корупцією
Самостійна робота здобувачів вищої освіти

1. FATF та фінансовий моніторинг.
2. GRECO та антикорупційна політика Європи.
3. Роль НАТО та ЄС у формуванні стандартів прозорості.
4. Підготуйте огляд ключових міжнародних документів у сфері протидії корупції (на вибір: UNCAC, стандарти FATF, рекомендації GRECO).
5. Оцініть значення членства України у GRECO чи FATF для забезпечення фінансової безпеки.
6. Проаналізуйте роль НАТО та ЄС у формуванні стандартів прозорості та підзвітності фінансів.

Рекомендована література: [1–13, 14; 17; 18; 21–33; 35; 37;38]

Тема 5. Корупційні ризики у сфері публічних фінансів
Самостійна робота здобувачів вищої освіти

1. Корупція в бюджетному процесі.
2. Податкові зловживання.
3. Державні закупівлі: прозорість та ризики.
4. Проаналізуйте приклади корупційних схем у сфері державних закупівель та запропонуйте шляхи їх мінімізації.

Рекомендована література: [1–13, 17; 18; 21–33; 37;38]

ЗМІСТОВНИЙ МОДУЛЬ 2. ІНСТРУМЕНТИ, МЕХАНІЗМИ ТА СУЧАСНІ ПРАКТИКИ
БОРотьби з корупцією у фінансовій сфері

Тема 6. Корупція у банківському та фінансовому секторі
Самостійна робота здобувачів вищої освіти

1. Банківські махінації та виведення капіталу.
2. Офшорні схеми та фіктивні компанії.
3. Маніпуляції з кредитами.

Рекомендована література: [1–13, 17; 18; 21–33; 37;38]

Тема 7. Відмивання коштів та фінансування тероризму
План лекційного заняття

1. AML-системи (anti-money laundering).
2. Інструменти моніторингу транзакцій.
3. Виявлення «підозрілих» операцій.

Самостійна робота здобувачів вищої освіти

1. Складіть схему основних етапів відмивання доходів, отриманих злочинним шляхом.
2. Дослідіть, які інструменти фінансового моніторингу застосовуються в Україні для протидії відмиванню коштів.
3. Підготуйте аналітичну довідку: «Виклики для України у сфері протидії фінансуванню тероризму».

Рекомендована література: [1–13, 17; 18; 21–33; 37;38]

Тема 8. Цифровізація як інструмент антикорупційної політики
Самостійна робота здобувачів вищої освіти

1. Відкриті дані та прозорість.
2. Blockchain і фінансовий моніторинг.
3. AI/Big Data для виявлення корупції.

Рекомендована література: [1–13, 17; 18; 21–33; 37;38]

Тема 9. Запобігання конфлікту інтересів і комплаєнс у фінансових установах
Самостійна робота здобувачів вищої освіти

1. Конфлікт інтересів у фінансовій сфері.
2. Комплаєнс-контроль у компаніях.
3. Антикорупційні кодекси.

Тема 10. Роль громадянського суспільства, медіа та міжнародних партнерів у боротьбі з корупцією
Самостійна робота здобувачів вищої освіти

1. Проаналізуйте роль журналістських розслідувань у викритті корупції у сфері публічних фінансів.
2. Складіть перелік провідних міжнародних донорів та партнерів, які підтримують антикорупційні реформи в Україні.
3. Напишіть есе: «Громадський контроль як умова ефективної реалізації антикорупційної політики».

Рекомендована література: [1–13, 17; 18; 21–33; 37;38]

Тема 11. Антикорупційні практики у сфері оборонних фінансів

План лекційного заняття

1. Фінансування сектору оборони: корупційні ризики.
2. Війна і відбудова як «корупційний фактор».
3. Міжнародний контроль допомоги.

План семінарського заняття

1. Міжнародні практики корпоративного комплаєнсу.
2. Громадський контроль за публічними фінансами.
3. Роль ЗМІ у викритті корупції.
4. Внутрішній аудит як антикорупційний інструмент.
5. Як забезпечити прозорість військових бюджетів.

Самостійна робота здобувачів вищої освіти

1. Дослідіть, які механізми прозорості використовуються в Україні при оборонних закупівлях.
2. Проаналізуйте міжнародний досвід (наприклад, США, Польщі) щодо запобігання корупції у сфері оборони.
3. Напишіть аналітичну записку: «Корупційні ризики у процесі відновлення України після війни».

Індивідуально-консультаційна робота

Для зарахування індивідуально-консультаційної роботи потрібно обрати один із варіантів. Для заочної форми навчання – необхідно обрати лише четвертий варіант і виконати тестові завдання в системі MOODLE.

Варіант 1. Аналітичний кейс

Вам надано уривок із звіту Рахункової палати щодо закупівель для потреб оборони. Виявлено перевищення вартості продуктів харчування у 2,5 рази від ринкової.

- Проаналізуйте, які корупційні ризики виявлені.
- Запропонуйте можливі механізми запобігання подібним випадкам у майбутньому (законодавчі, інституційні, цифрові).

Варіант 2. Порівняльне дослідження

Порівняйте підходи до запобігання корупції у сфері оборонних фінансів у НАТО та Україні.

- Визначте сильні сторони українського законодавства.
- Запропонуйте 2–3 практики НАТО, які доцільно імплементувати в Україні.

Варіант 3. Моделювання ситуації

Уявіть, що Ви – експерт парламентського комітету з питань нацбезпеки. До вас звернулись журналісти з інформацією про непрозору оборонну закупівлю.

- Які кроки Ви здійсните для перевірки цієї інформації?
- Як би Ви збалансували державну таємницю та право суспільства на контроль?

Варіант 4. Практичне завдання з відкритими даними

Через пошук у системі ProZorro чи аналогічних відкритих джерелах:

- Визначте підозрілі ознаки корупційних ризиків у конкретних оборонних тендерах (наприклад, участь лише одного учасника, завищення цін, відсутність конкуренції).
- Сформулюйте пропозиції, як цифрові інструменти допомагають зменшувати ці ризики.

Варіант 5. Проєктне завдання

Розробіть коротку дорожню карту впровадження механізмів внутрішнього комплаєнсу в державному підприємстві оборонного сектору.

- Які інструменти контролю Ви запропонуєте?
- Як можна залучити незалежний аудит та громадський контроль?

Рекомендована література: [1–13, 17; 18; 21–33; 37;38]

Тема 12. Сучасні методи антикорупційної експертизи та оцінки ефективності політики

Самостійна робота здобувачів вищої освіти

1. Антикорупційна експертиза: сутність, завдання та законодавче підґрунтя.
2. Методи ідентифікації корупціогенних факторів у нормативно-правових актах.
3. Інструменти кількісної та якісної оцінки ефективності антикорупційної політики.
4. Міжнародні стандарти та практики антикорупційної експертизи (OECD, GRECO, UNCAC).
5. Сучасні підходи до оцінки результативності державної політики у сфері фінансової безпеки.

Рекомендована література: [1–13, 17; 18; 21–33; 37;38]

6. ПИТАННЯ ПІДСУМКОВОГО КОНТРОЛЮ

1. Розкрийте сутність корупції як загрози для національної та фінансової безпеки України.
2. Поясніть вплив корупції на фінансову стабільність держави.
3. Визначте основні економічні наслідки корупції для держави та суспільства.
4. Охарактеризуйте найбільш небезпечні форми корупції для державних фінансів.
5. Обґрунтуйте, як корупція впливає на рівень довіри до державних інституцій.
6. Наведіть приклади впливу корупції на інвестиційний клімат країни.
7. Поясніть сутність економічного підходу до вивчення корупції.
8. Охарактеризуйте правовий підхід до аналізу корупції.
9. Розкрийте роль соціальних факторів у поширенні корупційних практик.
10. Визначте різницю між індивідуальним та інституційним підходами до вивчення корупції.
11. Опишіть сучасні методи дослідження корупції.
12. Поясніть, як теорія «раціонального вибору» пояснює поведінку корупціонера.

13. Розкрийте основні нормативно-правові акти, що становлять основу антикорупційної політики України.
14. Поясніть функції Національного агентства з питань запобігання корупції (НАЗК).
15. Визначте ключові завдання Національного антикорупційного бюро України (НАБУ).
16. Розкрийте роль Вищого антикорупційного суду у правозастосуванні.
17. Охарактеризуйте основні напрями Антикорупційної стратегії України на 2020–2025 роки.
18. Поясніть механізми парламентського контролю у сфері протидії корупції.
19. Визначте сучасні виклики у реалізації антикорупційної політики України.
20. Опишіть міжнародні документи, що визначають стандарти боротьби з корупцією.
21. Розкрийте діяльність Групи держав проти корупції (GRECO).
22. Поясніть антикорупційні ініціативи Європейського Союзу.
23. Охарактеризуйте значення рекомендацій FATF для забезпечення фінансової безпеки.
24. Розкрийте роль Конвенції ООН проти корупції.
25. Визначте механізми контролю фінансової прозорості в межах НАТО.
26. Поясніть вплив співпраці України з міжнародними організаціями на антикорупційну політику.
27. Опишіть основні корупційні ризики у сфері державного бюджету.
28. Розкрийте прояви корупції у системі державних закупівель.
29. Поясніть, у чому полягає загроза «тіньового» впливу на податкову систему.
30. Охарактеризуйте механізми забезпечення прозорості у сфері публічних фінансів.
31. Поясніть значення електронної системи Prozorro у боротьбі з корупцією.
32. Визначте роль аудиту у зменшенні корупційних ризиків у публічних фінансах.
33. Опишіть шляхи мінімізації корупційних ризиків у бюджетному процесі.
34. Розкрийте найбільш поширені схеми корупції у банківському секторі.
35. Поясніть механізми виведення капіталу через офшорні юрисдикції.
36. Охарактеризуйте явище «чорної бухгалтерії» та його наслідки.
37. Визначте роль інституцій фінансового моніторингу у запобіганні банківській корупції.
38. Поясніть, як банківська таємниця може використовуватись у корупційних схемах.
39. Охарактеризуйте вплив корупції у банках на фінансову стабільність.
40. Визначте інструменти комплаєнсу, що застосовуються для боротьби з фінансовими зловживаннями.
41. Розкрийте сутність відмивання коштів як фінансового злочину.
42. Поясніть основні етапи процесу легалізації «брудних» грошей.
43. Опишіть методи виявлення підозрілих операцій фінансовими установами.
44. Визначте інструменти боротьби з фінансуванням тероризму в Україні.
45. Поясніть функції Державної служби фінансового моніторингу у протидії відмиванню коштів.
46. Охарактеризуйте міжнародні стандарти боротьби з фінансуванням тероризму.
47. Поясніть роль цифрових технологій у виявленні фінансових злочинів.
48. Розкрийте значення відкритих даних у забезпеченні прозорості влади.
49. Поясніть, як блокчейн може бути інструментом протидії корупції.
50. Охарактеризуйте зміни, що відбулися у системі публічних закупівель завдяки цифровізації.
51. Опишіть цифрові сервіси е-урядування, які використовуються в Україні.
52. Визначте ризики, пов'язані з використанням цифрових інструментів у сфері антикорупції.
53. Поясніть вплив цифрових технологій на контроль за бюджетними витратами.
54. Охарактеризуйте роль відкритих реєстрів у запобіганні корупції.
55. Розкрийте сутність конфлікту інтересів у сфері публічного управління.
56. Опишіть приклади конфлікту інтересів у фінансових установах.
57. Визначте інструменти комплаєнсу для управління корупційними ризиками.
58. Поясніть, як комплаєнс-культура впливає на ефективність діяльності організацій.
59. Охарактеризуйте обмеження щодо конфлікту інтересів, передбачені українським законодавством.
60. Поясніть значення внутрішнього контролю у банках для запобігання зловживанням.
61. Розкрийте міжнародні стандарти у сфері комплаєнсу.

62. Розкрийте значення громадського контролю у сфері антикорупційної політики.
63. Опишіть інструменти впливу антикорупційних громадських організацій.
64. Визначте роль медіа у викритті корупційних практик.
65. Поясніть ризики, які можуть виникати при участі медіа в антикорупційній діяльності.
66. Охарактеризуйте вплив міжнародних партнерів на антикорупційну політику України.
67. Опишіть форми співпраці громадянського суспільства та держави у сфері протидії корупції.
68. Наведіть приклади журналістських розслідувань, що вплинули на антикорупційну політику.
69. Розкрийте особливості управління фінансами у секторі оборони.
70. Опишіть найбільш поширені корупційні ризики у сфері оборонних закупівель.
71. Поясніть, як забезпечується прозорість витрат на оборону в умовах війни.
72. Охарактеризуйте міжнародні практики контролю за оборонними фінансами.
73. Розкрийте роль громадських організацій у контролі за використанням оборонних коштів.
74. Опишіть інструменти електронного контролю за оборонними закупівлями.
75. Поясніть, як зловживання у сфері оборонних фінансів впливають на національну безпеку.
76. Розкрийте сутність антикорупційної експертизи нормативно-правових актів.
77. Опишіть методи, що застосовуються під час проведення антикорупційної експертизи.
78. Визначте суб'єктів, уповноважених проводити антикорупційну експертизу в Україні.
79. Охарактеризуйте індикатори, які застосовуються для оцінки ефективності антикорупційної політики.
80. Поясніть механізми моніторингу реалізації антикорупційних стратегій.

7. РОЗПОДІЛ БАЛІВ ТА КРИТЕРІЇ ОЦІНЮВАННЯ

Заочна форма

Модулі	Змістовний модуль 1					Контрольний захід	Екзамен - 50 балів	Загальна оцінка з курсу = 100 балів		
Загальна кількість балів за модулем №1	26								17	
Теми	T.1	T.2	T.3	T.4	T.5					
Семінарське заняття		9								
Самостійна робота	Оцінювання самостійної роботи здійснюється під час семінарських занять та написання контрольної роботи									
Модулі	Змістовний модуль 2									
Загальна кількість балів за модулем №2	19									
Теми	T.6	T.7	T.8	T.9	T.10	T.11			T.12	
Семінарське заняття						9				
Самостійна робота	Оцінювання самостійної роботи здійснюється під час семінарських занять та написання контрольної роботи									
Індивідуально-консультаційна робота	10									
Підсумковий тестовий контроль на порталі дистанційної освіти Moodle	5									

Критерії оцінювання роботи на семінарських заняттях

Максимальна кількість балів отриманих здобувачем вищої освіти на семінарському занятті становить 9 балів для заочної форм навчання (табл. 4.1). Виконання самостійної роботи оцінюється під час проведення семінарського заняття у вигляді опитування в тому числі за питаннями, які виносяться на самостійну роботу.

Таблиця 4.1

Шкала оцінювання роботи здобувачів вищої освіти на семінарських заняттях

Критерії оцінювання	Кількість балів заочна
Оцінюється робота здобувача, який у повному обсязі дав відповіді на всі питання. При цьому використовував актуальну наукову термінологію, належним чином обґрунтовував свої думки та зробив узагальнені підсумки.	9
Оцінюється робота здобувача, який в основному розкрив зміст теоретичних питань. Проте, при висвітленні деяких питань не вистачало достатньої аргументації, допускалися при цьому окремі неістотні неточності та незначні помилки.	7
Оцінюється робота здобувача, який дав фрагментарні відповіді на теоретичні питання (без аргументації й обґрунтування, підсумків), у відповідях присутні неточності та помилки або відповідь дана лише на окремі питання.	5
Оцінюється робота здобувача вищої освіти, який дав неправильну відповідь на всі теоретичні питання, допустив істотні помилки, оперував неактуальною застарілою інформацією або відповіді на питання відсутні взагалі.	0

Критерії оцінювання модульних контрольних робіт

Формою проміжного поточного контролю є модульні контрольні роботи, які проводяться у письмовій формі та кожна з яких оцінюється від 0 до 17 балів для заочної форм навчання (табл. 4.2).

Таблиця 4.2

Розподіл балів за різні види завдань в межах модульної контрольної роботи

Вид завдання	Максимальна кількість балів за виконання денна / заочна
Теоретичні питання	
Тестовий блок	17
Всього	17

Критерії оцінювання індивідуально-консультаційної роботи

Індивідуально-консультаційна робота проводиться за четвертим варіантом у формі описаній робочою програмою або методичною розробкою, а також слід виконати тестові завдання в системі MOODLE і оцінюється від 0 до 10 балів (табл. 4.3).

Таблиця 4.3

Шкала оцінювання індивідуально-консультаційної роботи здобувачів вищої освіти

Критерії оцінювання	Кількість балів
Розуміння завдання, логічність відповіді; глибина аналізу та аргументованість; запропоновано реалістичні та дієві заходи, оригінальні пропозиції, що демонструють нестандартне мислення, а також набрати 18-20 балів за тестові завдання в системі MOODLE	10
Розуміння завдання, відповідь частково логічна, з пропусками; присутній аналіз, але без глибини або прикладів; є загальні пропозиції, без конкретики; є елементи креативності, а також набрати 14-17 балів за тестові завдання в системі MOODLE.	8
Відповідь поверхова або не за темою; відсутній аналіз або бездоказові твердження; немає практичних рішень; відповідь шаблонна, без власних ідей, а також набрати 10-14 балів за тестові завдання в системі MOODLE.	5
Невиконання завдання, а також набрати менше 10 балів за тестові завдання в системі MOODLE	0

Підсумкове оцінювання знань здобувачів вищої освіти здійснюється за результатами поточного контролю (від 0 до 50 балів) та підсумкового контролю (від 0 до 50 балів). Критерієм успішного проходження здобувачем освіти підсумкового оцінювання є отримання не менше 25 балів за поточний контроль та 25 балів за підсумковий контроль у формі екзамену.

Загальний розподіл балів, які здобувач вищої освіти може отримати в межах 100-бальної системи оцінювання, повинен включати обов'язкове комп'ютерне тестування на платформі дистанційного навчання ДПУ Moodle (максимально до 5 балів).

Неформальна освіта

Таблиця 4.4

Шкала та критерії перезарахування результатів навчання, здобутих в неформальній освіті здобувача (до 25% обсягу контактних годин дисципліни)

Кількість балів	Форма заняття та діяльності	Критерії оцінювання	Рекомендовані ресурси для здобуття результату
10	Індивідуально-консультаційна робота	Оцінюється робота за результатами надання сертифікату обсягом 30 годин (1 кредит ECTS) або більше	Масові онлайн курси https://www.dpu.edu.ua/osvita/neformalnainformalna-osvita
9	Семінарське заняття	Оцінюється робота за результатами надання сертифікату за темою заняття	Масові онлайн курси на платформі EdERA, Прометеус тощо.
0		Відсутній результат або результат не відповідає тематиці дисципліни	

8. РЕКОМЕНДОВАНА ЛІТЕРАТУРА

Основна:

1. Конституція України. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/254%D0%BA/96-%D0%B2%D1%80#Text>
2. Цивільна конвенція про боротьбу з корупцією: Міжнародний документ від 04.11.1999 р. URL: https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/994_102
3. Кримінальна конвенція про боротьбу з корупцією: Міжнародний документ від 27.01.1999 № ETS173. URL: https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/994_101#Text
4. Кодекс України про адміністративні правопорушення: Закон України від 07.12.1984 р. № 8073-X. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/80731-10>
5. Про засади державної антикорупційної політики в Україні (Антикорупційна стратегія) на 2014-2017 роки: Закон України від 14.10.2014 р. № 1699-VII. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/1699-18>
6. Про запобігання корупції: Закон України від 14.10.2014 р. № 1700-VII. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/1700-18>
7. Про Національне антикорупційне бюро України: Закон України від 14.10.2014 р. № 1698-VII. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/1698-18>
8. Про Національну поліцію: Закон України від 02.07.2015 р. № 580-VIII. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/580-19>
9. Про Національне агентство України з питань виявлення, розшуку та управління активами, одержаними від корупційних та інших злочинів: Закон України від 10.11.2015 р. № 772-VIII. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/772-19>
10. Про очищення влади: Закон України від 16.09.2014 р. № 1682-VII. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/1682-18>
11. Про Національну раду з питань антикорупційної політики: Указ Президента України від 14.10.2014 р. № 808/2014. URL: <https://zakon5.rada.gov.ua/laws/show/808/2014>
12. Про затвердження Державної програми щодо реалізації засад державної антикорупційної політики в Україні (Антикорупційної стратегії) на 2015-2017 роки: Постанова Кабінету Міністрів України від 29.04.2015 р. № 265. URL: <https://zakon2.rada.gov.ua/laws/show/265-2015-%D0%BF>
13. Про утворення Національного агентства з питань запобігання корупції: Постанова Кабінету Міністрів України від 18.03.2015 р. № 118. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/118-2015-%D0%BF>
14. Антикорупційна політика ЄС: ключові елементи, орієнтація на сталий розвиток, уроки для України: навчальний посібник. – Суми: Інститут стратегій інноваційного розвитку і трансферу знань, 2023. – 270 с. URL: <https://sylla-krayini.com.ua/upload/0833255001729501618.pdf>
15. Трепак В. М. Протидія корупції в Україні: теоретикоприкладні проблеми. М-во освіти і науки України, Львів. нац. ун-т ім. І. Франка. Львів : ЛНУ ім. І. Франка, 2020. 442 с.
16. Фінансова безпека держави: навчальний посібник / [Ситник Н.С., Гукалюк А.В., Стасишин А.В., Слобода Л.Я.]. Львів: ЛНУ імені Івана Франка. 2024. 680 с.
17. Франчук В.В., Корецька-Шукєвич Д.Д. Правопорушення, пов'язані з корупцією: адміністративно-правові засади протидії: монографія. Варшава: ЛьвДУВС, 2021. 183 с. URL: <https://surl.li/rcunfl>

Допоміжна:

18. Боротьба з корупцією та організованою злочинністю : підручник : у 2 т. / Нац. акад. Служби безпеки України. Київ : НА СБУ, 2019. Т. 1 : Боротьба з організованою злочинністю / [І. М. Гриненко та ін.]. 2019. 279 с.
19. Перевірка публічних службовців на добросовісність : аналіт. огляд [Текст]/ [Стрільців О. М., Костюк В. Л., Гаврилюк Л. В. та ін.]. – Київ : Нац. акад. внутр. справ, 2023. 88 с.
20. Термінологічний словник з питань запобігання та протидії легалізації (відмиванню) доходів,

одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму, фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення та корупції / Чубенко А.Г., Лошицький М.В., Павлов Д.М., Бичкова С.С., Юнін О.С. К.: Ваіте, 2018. 826 с. https://finmonitoring.in.ua/wp-content/uploads/2018/12/terminologichnij-slovník_finmonitoring.pdf

Інформаційні ресурси Інтернет:

21. Офіційний сайт Національного антикорупційного бюро України (НАБУ). URL: <https://nabu.gov.ua>
22. Офіційний сайт Національного агентства з питань запобігання корупції (НАЗК). URL: <https://nazk.gov.ua>
23. Офіційний сайт Спеціалізованої антикорупційної прокуратури (САП). URL: <https://sap.gp.gov.ua>
24. Офіційний сайт Вищого антикорупційного суду (ВАКС). URL: <https://hcac.court.gov.ua>
25. Офіційний сайт Бюро економічної безпеки України (БЕБ). URL: <https://esbu.gov.ua>
26. Офіційний сайт Національного банку України (НБУ). URL: <https://bank.gov.ua>
27. Офіційний сайт Міністерства фінансів України. URL: <https://mof.gov.ua>
28. Офіційний сайт Державної казначейської служби України URL: <https://treasury.gov.ua>
29. Офіційний сайт Міністерства оборони України. URL: <https://www.mil.gov.ua>
30. Офіційний сайт Міністерства з питань стратегічних галузей промисловості України. URL: <https://mspu.gov.ua>
31. Офіційний сайт Верховного Суду України. URL: <https://supreme.court.gov.ua>
32. Офіційний сайт Державної аудиторської служби України. URL: <https://dasu.gov.ua>
33. Офіційний сайт Державної служби фінансового моніторингу України. URL: <https://fiu.gov.ua>

Міжнародні видання:

34. The Palgrave Handbook of Criminal and Terrorism Financing Law (Springer, 2019). URL: https://link.springer.com/book/10.1007/978-3-319-64498-1?utm_source=chatgpt.com
35. Global Corruption – Its Regulation under International Conventions, US, UK and Canadian Law and Practice – Fourth Edition (2022). URL: https://icclr.org/2022/03/23/global-corruption-its-regulation-under-international-conventions-us-uk-and-canadian-law-and-practice-volume-1-fourth-edition/?utm_source=chatgpt.com
36. Public Sector Strategies in Curbing Corruption: A Review of the Literature (2022). URL: https://link.springer.com/article/10.1007/s11115-022-00639-4?utm_source=chatgpt.com
37. Handbook on Countering Financial Crime and Terrorist Financing — міжнародне керівництво/посібник (2020). URL: https://www.gfsc.gg/news/handbook-countering-financial-crime-and-terrorist-financing-4?utm_source=chatgpt.com
38. Elgar Encyclopedia of Corruption and Society (розділи 2024). URL: https://www.elgaronline.com/display/book/9781803925806/ch36.xml?utm_source=chatgpt.com

**ЛИСТ ОНОВЛЕННЯ ТА ПЕРЕЗАТВЕРДЖЕННЯ
РОБОЧОЇ ПРОГРАМИ НАВЧАЛЬНОЇ ДИСЦИПЛІНИ**

РОЗГЛЯНУТО ТА СХВАЛЕНО
на засіданні кафедри фінансового
та податкового права
від _____ 20__ р. № ____.

Укладачі

Марина ГЛУХ, к.ю.н., професор,
завідувачка кафедри фінансового та
податкового права
Оксана СІРЕНКО, к.ю.н., доцент,
кафедри фінансового та податкового
права

Лист оновлення та перезатвердження робочої програми навчальної дисципліни

(протягом 5 років після затвердження або до затвердження освітньої програми)

Навчальний рік	Дата засідання кафедри	Номер протоколу	Підпис завідувача кафедри	Підпис гаранта ОП