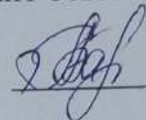


**МІНІСТЕРСТВО ОСВІТИ І НАУКИ УКРАЇНИ
УМАНСЬКИЙ НАЦІОНАЛЬНИЙ УНІВЕРСИТЕТ**

Кафедра соціально-гуманітарних і правових дисциплін

«ЗАТВЕРДЖУЮ»

Гарант освітньої програми



Леся БАРАБАШ

«28» 08 2025 р.

РОБОЧА ПРОГРАМА НАВЧАЛЬНОЇ ДИСЦИПЛІНИ

АНТИКОРУПЦІЙНА ДІЯЛЬНІСТЬ У ФІНАНСОВІЙ СФЕРІ

Освітній рівень: перший (бакалаврський)

Галузь знань: D Бізнес, адміністрування та право

Спеціальність: D2 Фінанси, банківська справа, страхування та фондовий ринок

Освітня програма: Фінанси, банківська справа та страхування

Факультет: економіки і підприємництва

Умань – 2025 р.

Робоча програма навчальної дисципліни «Антикорупційна діяльність у фінансовій сфері» для здобувачів вищої освіти першого (бакалаврський) рівня спеціальності D2 Фінанси, банківська справа, страхування та фондовий ринок освітньої програми «Фінанси, банківська справа та страхування». Умань: Уманський НУ, 2025. 17 с.

Розробник: Машковська Л.В., к.ю.н., доцент, завідувач кафедри соціально-гуманітарних і правових дисциплін  Людмила МАШКОВСЬКА

Робоча програма затверджена на засіданні кафедри соціально-гуманітарних і правових дисциплін «19» серпня 2025 року № 1

Завідувач кафедри  Людмила МАШКОВСЬКА

«19» серпня 2025 року

Схвалено науково-методичною комісією факультету економіки і підприємництва протокол від «29» серпня 2025 року № 1

Голова  Руслан МУДРАК

«29» серпня 2025 року

1. ОПИС НАВЧАЛЬНОЇ ДИСЦИПЛІНИ

Найменування показників	Профіль підготовки фахівця	Характеристика навчальної дисципліни	
		денна форма	заочна форма
Кількість кредитів – 3	Галузь знань D Бізнес, адміністрування та право	Обов’язкова	
Модулів – 1	Спеціальність: D2 Фінанси, банківська справа, страхування та фондовий ринок	Рік підготовки:	
Змістових модулів – 2		4-й	1-й
Загальна кількість годин – 90		Семестр	
		1-й	1-й
Тижневих годин для денної форми навчання: аудиторних – 2,71; самостійної роботи студента – 2,59.	Освітній рівень: Перший (бакалаврський)	20 год.	8 год.
		Практичні	
	22 год.	4 год.	
	Самостійна робота		
	48 год.	78 год.	
	Вид контролю		
	залік	залік	

2. МЕТА ТА ЗАВДАННЯ НАВЧАЛЬНОЇ ДИСЦИПЛІНИ

Мета: формування у здобувачів вищої освіти системного уявлення про природу, форми та прояви корупції у фінансовому секторі, оволодіння сучасними підходами, інструментами та механізмами запобігання, виявлення й протидії корупційним правопорушенням, а також розвиток практичних компетентностей щодо забезпечення прозорості, підзвітності та ефективності фінансової діяльності в органах державної влади, місцевого самоврядування та приватному секторі.

Завдання:

- Розкрити сутність, причини та форми прояву корупції у фінансовій сфері, а також її вплив на економічну безпеку держави та суб'єктів господарювання.
- Ознайомити здобувачів із національною та міжнародною антикорупційною нормативно-правовою базою, що регулює діяльність у фінансовому секторі.
- Сформувати розуміння механізмів запобігання та протидії корупції, включаючи інструменти фінансового контролю, аудиту, комплаєнсу, внутрішнього контролю та управління ризиками.
- Навчити ідентифікувати корупційні ризики у діяльності фінансових установ, органів влади та приватних організацій, а також розробляти заходи щодо їх мінімізації.
- Сформувати практичні навички аналізу фінансових операцій з метою виявлення ознак корупційних дій, шахрайства, зловживань та інших фінансових правопорушень.
- Ознайомити з інституційними механізмами антикорупційної діяльності, включаючи діяльність НАЗК, НАБУ, Рахункової палати, Держаудитслужби, фінансових розвідок та міжнародних організацій.
- Розвинути навички застосування сучасних цифрових інструментів прозорості, таких як відкриті дані, системи електронних закупівель, реєстри бенефіціарних власників тощо.
- Формувати правову свідомість, етичні стандарти та професійну відповідальність у контексті антикорупційної поведінки у фінансовій сфері.

Предметом дисципліни «Антикорупційна діяльність у фінансовій сфері» є система теоретичних знань, нормативно-правових підходів, інституційних механізмів та практичних інструментів, спрямованих на запобігання, виявлення та протидію корупційним проявам у фінансовому секторі, а також процеси і методи забезпечення прозорості, підзвітності та ефективності фінансової діяльності в державних і приватних структурах.

Місце дисципліни у структурно-логічній схемі підготовки здобувачів вищої освіти:

Пререквізити	Кореквізити	Постреквізити
Психологія фінансів	Банківська справа	Фондовий ринок
Менеджмент	Страхова справа	Фінансова політика в аграрній сфері
Фінансове право	Фінансовий ринок	Ділова іноземна мова для фінансистів

Таблиця 2.1

Матриця компетентностей і програмних результатів навчання, що формуються під час вивчення навчальної дисципліни

Шифр компетентності	Компетентність	Шифр програмного результату навчання	Програмний результат навчання
Загальні компетентності (ЗК)			
2	Здатність застосовувати знання у практичних ситуаціях.	04	Знати механізм функціонування державних фінансів, у т.ч. бюджетної та податкової систем, фінансів суб'єктів господарювання, фінансів домогосподарств, фінансових і фондових ринків, банківської системи та страхування.
		05	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 та страхування).
3	Здатність планувати та управляти часом.	07	Розуміти принципи, методи та інструменти державного та ринкового регулювання діяльності в сфері фінансів, банківської справи, страхування та фондового ринку.
		11	Володіти методичним інструментарієм здійснення контрольних функцій у сфері фінансів, банківської справи, страхування та фондового ринку.
		13	Володіти загальнонауковими та спеціальними методами дослідження фінансових процесів.

6	Здатність проведення досліджень на відповідному рівні	20	Виконувати функціональні обов'язки в групі, пропонувати обґрунтовані фінансові рішення.
8	Здатність до пошуку, оброблення та аналізу інформації з різних джерел.	24	Розуміти особливості реалізації діяльності з фінансів, банківської справи, страхування та фондового ринку на підприємствах аграрної сфери економіки.
		25	Застосовувати новітні досягнення фінансової науки у практичній діяльності, в тому числі – на підприємствах аграрної сфери економіки.
Фахові компетентності (ФК)			
5	Здатність застосовувати знання законодавства у сфері монетарного, фіскального регулювання та регулювання фінансового ринку.	01	Знати та розуміти економічні категорії, закони, причинно-наслідкові та функціональні зв'язки, які існують між процесами та явищами на різних рівнях економічних систем.
13	Здатність провадити професійну діяльність з фінансів, банківської справи, страхування та фондового ринку на підприємствах аграрної сфери економіки.	20	Виконувати функціональні обов'язки в групі, пропонувати обґрунтовані фінансові рішення.
14	Здатність застосовувати новітні наукові та прикладні досягнення фінансів, банківської справи, страхування та фондового ринку у діяльності підприємств аграрної сфери економіки.	25	Застосовувати новітні досягнення фінансової науки у практичній діяльності, в тому числі – на підприємствах аграрної сфери економіки.

Таблиця 2.2

Результати, методи навчання та методи контролю за навчальною дисципліною

Результати навчання за навчальною дисципліною	Методи навчання	Методи контролю
1. Знання		

1.1.	Знання та критичне осмислення основних теорій, принципів, методів і інструментів антикорупційної діяльності	Лекційні та практичні заняття, дискусії й обговорення проблемних питань, вирішення ситуативних задач, самонавчання у середовищі Moodle	Усне опитування, участь у дискусії, виконання ситуативних завдань, підготовка та представлення презентацій, тестування у середовищі Moodle/Google, контрольна (модульна) робота, підсумковий контроль
1.2.	Знання моральних норм, цінностей, принципів і правил поведінки, що регулюють професійну діяльність фінансистів		
1. Уміння / навички			
2.1.	Моделювання ситуативних задач у сфері антикорупційної діяльності	Лекційні та практичні заняття, дискусія, аналітична робота, вирішення ситуативних задач, самонавчання у середовищі Moodle	Усне опитування, участь у дискусії, виконання ситуативних завдань, підготовка та представлення презентацій, тестування у середовищі Moodle/Google, контрольна (модульна) робота, підсумковий контроль
2.2.	Оцінка відповідності професійної діяльності етичним нормам і моральним принципам		
2. Комунікація			
3.1.	Переконливе донесення до фахівців і нефахівців фінансової сфери професійної інформації	Лекційні та практичні заняття, дискусія, аналітична робота, вирішення ситуативних задач, самонавчання у середовищі Moodle	Представлення презентацій, виконання аналітично-розрахункових робіт, виконання ситуативних задач, підсумковий контроль
3.2.	Вміння формувати стратегію персонального розвитку у відповідному професійному середовищі		
3. Відповідальність і автономія			
4.1.	Розуміння особистої відповідальності за отримані результати професійної діяльності	Практичні заняття, дискусія, аналітична робота, вирішення ситуативних задач, самонавчання у середовищі Moodle	Представлення презентацій, виконання аналітично-розрахункових робіт, виконання ситуативних задач, підсумковий контроль
4.3.	Здатність до постійного навчання та вдосконалення професійних знань		

Таблиця 2.3

Методи навчання та методи контролю програмних результатів навчання з навчальної дисципліни

Програмний результат навчання		Методи навчання	Методи контролю
ПРН 01	Знати та розуміти	Лекційні та	Усне опитування, експрес-

	економічні категорії, закони, причинно-наслідкові та функціональні зв'язки, які існують між процесами та явищами на різних рівнях економічних систем.	практичні заняття, дискусія, самонавчання у середовищі Moodle	контроль, тестування у середовищі Moodle/Google, виконання індивідуальних ситуативних завдань, підготовка та представлення презентацій, контрольна (модульна) робота, підсумковий контроль
ПРН 21	Розуміти вимоги до діяльності за спеціальністю, зумовлені необхідністю забезпечення сталого розвитку України, її зміцнення як демократичної, соціальної, правової держави	Лекційні та практичні заняття, дискусія, самонавчання у середовищі Moodle	Усне опитування, експрес-контроль, тестування у середовищі Moodle/Google, виконання індивідуальних ситуативних завдань, підготовка та представлення презентацій, контрольна (модульна) робота, підсумковий контроль
ПРН 22	Знати свої права і обов'язки як члена суспільства, розуміти цінності вільного демократичного суспільства, верховенства права, прав і свобод людини і громадянина в Україні.	Лекційні та практичні заняття, дискусія, самостійна робота з підготовкою рефератів і презентацій	Усне опитування, експрес-контроль, тестування у середовищі Moodle/Google, виконання індивідуальних ситуативних завдань, підготовка та представлення презентацій, контрольна (модульна) робота, підсумковий контроль

3. ПРОГРАМА НАВЧАЛЬНОЇ ДИСЦИПЛІНИ

ЗМІСТОВИЙ МОДУЛЬ 1. ТЕОРЕТИКО-ПРАВОВІ ЗАСАДИ АНТИКОРУПЦІЙНОЇ ДІЯЛЬНОСТІ У ФІНАНСОВІЙ СФЕРІ

Тема 1. Корупція у фінансовій сфері: сутність, форми прояву та фактори виникнення

1. Поняття корупції у фінансовому секторі
2. Основні форми та типові корупційні практики
3. Причини поширення корупції та її вплив на фінансову систему та економічну безпеку

Topic 1. Corruption in the financial sector: essence, forms of manifestation, and factors of occurrence

1. The concept of corruption in the financial sector
2. Main forms and typical corrupt practices
3. Reasons for the spread of corruption and its impact on the financial system and economic security

Тема 2. Нормативно-правові та інституційні засади антикорупційної політики у фінансовій сфері

1. Антикорупційне законодавство України
2. Механізми державного фінансового контролю
3. Функції та повноваження НАЗК, НАБУ, Держаудитслужби, Рахункової палати
4. Міжнародні стандарти (ООН, FATF, GRECO, OECD)

ЗМІСТОВИЙ МОДУЛЬ 2. ПРАКТИЧНІ МЕХАНІЗМИ ЗАПОБІГАННЯ ТА ПРОТИДІЇ КОРУПЦІЇ У ФІНАНСОВОМУ СЕКТОРІ

Тема 3. Інструменти фінансового контролю, аудиту та виявлення корупційних правопорушень

1. Види фінансового контролю
2. Внутрішній і зовнішній аудит
3. Методики виявлення зловживань, фальсифікацій і шахрайства

Тема 4. Методи ідентифікації та оцінювання корупційних ризиків у фінансовій діяльності

1. Підходи до аналізу корупційних ризиків
2. Типові ризики для фінансових установ і органів влади
3. Розробка антикорупційних заходів та планів з мінімізації ризиків

Тема 5. Антикорупційний комплаєнс у фінансовій сфері

1. Політики комплаєнсу та етичні стандарти
2. Запобігання конфлікту інтересів
3. Механізми внутрішнього контролю та відповідальність персоналу

Тема 6. Цифрові інструменти прозорості та відкритості у фінансовому секторі

1. Prozorro та електронні закупівлі
2. Системи відкритих даних і державні реєстри
3. Електронне декларування, бенефіціарна прозорість
4. Використання цифрових технологій для підвищення підзвітності

Topic 6. Digital tools for transparency and openness in the financial sector

1. Prozorro and e-procurement
2. Open data systems and public registries
3. E-declaration, beneficial ownership transparency
4. Using digital technologies to improve accountability

4. ОРІЄНТОВНА СТРУКТУРА НАВЧАЛЬНОЇ ДИСЦИПЛІНИ

Назви змістових модулів і тем	Кількість годин							
	денна форма				заочна форма			
	усього	у т. ч.			усього	у т. ч.		
		л	п	с.р.		л	п	с.р.
ЗМІСТОВИЙ МОДУЛЬ 1. ТЕОРЕТИКО-ПРАВОВІ ЗАСАДИ АНТИКОРУПЦІЙНОЇ ДІЯЛЬНОСТІ У ФІНАНСОВІЙ СФЕРІ								
Тема 1. Корупція у фінансовій сфері: сутність, форми прояву та фактори виникнення Topic 1. Corruption in the financial sector: essence, forms of manifestation, and factors of occurrence	12	2	2	8	12	1		11
Тема 2. Нормативно-правові та інституційні засади антикорупційної політики у фінансовій сфері	14	2	4	8	14	1		13
Разом за змістовим модулем 1	26	4	6	16	26	2		24
ЗМІСТОВИЙ МОДУЛЬ 2. ПРАКТИЧНІ МЕХАНІЗМИ ЗАПОБІГАННЯ ТА ПРОТИДІЇ КОРУПЦІЇ У ФІНАНСОВОМУ СЕКТОРІ								
Тема 3. Інструменти фінансового контролю, аудиту та виявлення корупційних правопорушень	16	4	4	8	16	1	1	14
Тема 4. Методи ідентифікації та оцінювання корупційних ризиків у фінансовій діяльності	16	4	4	8	16	2	1	13
Тема 5. Антикорупційний комплаєнс у фінансовій сфері	16	4	4	8	16	2	1	13
Тема 6. Цифрові інструменти прозорості та відкритості у фінансовому секторі Topic 6. Digital tools for transparency and openness in the financial sector	16	4	4	8	16	1	1	14
Разом за змістовим модулем 2	64	16	16	32	64	6	4	54
Всього	90	20	22	48	90	8	4	78

5. ТЕМИ ПРАКТИЧНИХ ЗАНЯТЬ

№ з/п	Назва теми	Кількість годин	
		Денна форма	Заочна форма
ЗМІСТОВИЙ МОДУЛЬ 1. ТЕОРЕТИКО-ПРАВОВІ ЗАСАДИ АНТИКОРУПЦІЙНОЇ ДІЯЛЬНОСТІ У ФІНАНСОВІЙ СФЕРІ			
1	Тема 1. Корупція у фінансовій сфері: сутність, форми прояву та фактори виникнення Topic 1. Corruption in the financial sector: essence, forms of manifestation, and factors of occurrence	2	-
2	Тема 2. Нормативно-правові та інституційні засади антикорупційної політики у фінансовій сфері	4	-
	Разом за змістовим модулем 1	6	-
ЗМІСТОВИЙ МОДУЛЬ 2. ПРАКТИЧНІ МЕХАНІЗМИ ЗАПОБІГАННЯ ТА ПРОТИДІЇ КОРУПЦІЇ У ФІНАНСОВОМУ СЕКТОРІ			
3	Тема 3. Інструменти фінансового контролю, аудиту та виявлення корупційних правопорушень	4	1

4	Тема 4. Методи ідентифікації та оцінювання корупційних ризиків у фінансовій діяльності	4	1
5	Тема 5. Антикорупційний комплаєнс у фінансовій сфері	4	1
6	Тема 6. Цифрові інструменти прозорості та відкритості у фінансовому секторі Topic 6. Digital tools for transparency and openness in the financial sector	4	1
	Разом за змістовим модулем 2	16	4
	Всього	22	4

6. ТЕМИ СЕМІНАРСЬКИХ ЗАНЯТЬ (НЕ ПЕРЕДБАЧЕНО)

7. ТЕМИ ЛАБОРАТОРНИХ ЗАНЯТЬ (НЕ ПЕРЕДБАЧЕНО)

8. САМОСТІЙНА РОБОТА

№ з/п	Назва теми	Кількість годин	
		Денна форма	Заочна форма
ЗМІСТОВИЙ МОДУЛЬ 1. ТЕОРЕТИКО-ПРАВОВІ ЗАСАДИ АНТИКОРУПЦІЙНОЇ ДІЯЛЬНОСТІ У ФІНАНСОВІЙ СФЕРІ			
1	Тема 1. Корупція у фінансовій сфері: сутність, форми прояву та фактори виникнення Topic 1. Corruption in the financial sector: essence, forms of manifestation, and factors of occurrence	6	11
2	Тема 2. Нормативно-правові та інституційні засади антикорупційної політики у фінансовій сфері	6	13
	Разом за змістовим модулем 1	12	24
ЗМІСТОВИЙ МОДУЛЬ 2. ПРАКТИЧНІ МЕХАНІЗМИ ЗАПОБІГАННЯ ТА ПРОТИДІЇ КОРУПЦІЇ У ФІНАНСОВОМУ СЕКТОРІ			
3	Тема 3. Інструменти фінансового контролю, аудиту та виявлення корупційних правопорушень	8	14
4	Тема 4. Методи ідентифікації та оцінювання корупційних ризиків у фінансовій діяльності	8	13
5	Тема 5. Антикорупційний комплаєнс у фінансовій сфері	8	13
6	Тема 6. Цифрові інструменти прозорості та відкритості у фінансовому секторі Topic 6. Digital tools for transparency and openness in the financial sector	8	14
	Разом за змістовим модулем 2	32	54
	Всього	44	78

9. ІНДИВІДУАЛЬНІ ЗАВДАННЯ

Заочна форма навчання

Індивідуальні завдання для здобувачів заочної форми навчання передбачає виконання контрольної роботи. Контрольна робота складається з 3 теоретичних питань і 1 ситуаційного практичного завдання. Контрольна робота виконується здобувачем особисто та захищається окремо від самостійної.

Контрольна робота вимагає від студентів інтегрувати та використовувати свої знання з професійної етики фінансової сфери. Виконання ситуаційного завдання дозволяє студентам зрозуміти особливості функціонування та методику обрахунку податків. Практична складова

контрольної роботи має на меті покращити навички студентів в розумінні професійної етики та підготувати їх до майбутніх ролей фахівців фінансової сфери різного рівня.

Рекомендації щодо виконання даного завдання наведено у Методичних рекомендаціях для виконання самостійної роботи з дисципліни «Антикорупційна діяльність у фінансовій сфері» для здобувачів першого (бакалаврський) рівня вищої освіти заочної форми навчання спеціальності 072 Фінанси, банківська справа, страхування та фондовий ринок.

Індивідуальне завдання здається не пізніше, ніж за два тижні до початку екзаменаційної сесії.

10. МЕТОДИ НАВЧАННЯ

Під час вивчення дисципліни «Антикорупційна діяльність у фінансовій сфері» використовуються наступні методи організації та здійснення навчально-пізнавальної діяльності:

- словесні – розповідь-пояснення, лекція (лекція-бесіда, лекція-конференція);
- наочні – ілюстрація, демонстрація;
- практичні – розв’язання ситуативних практичних завдань, виконання практичних робіт;
- індуктивні – узагальнення матеріалу від часткового до загального;
- дедуктивні – деталізація матеріалу від загального до конкретного;
- репродуктивні – відтворення як засіб повторення поданого навчального матеріалу;
- творчі, проблемно-пошукові – виконання самостійної роботи та самонавчання на основі конспектів лекцій, навчальних підручників і посібників, наукової й іншої рекомендованої літератури;
- навчальна робота під та поза керівництвом викладача – виконання самостійної роботи, індивідуальне вирішення ситуативних профільних завдань;
- інтерактивні – робота в малих групах, дискусії, презентації, ділові та рольові ігри тощо;
- бінарні, інтегровані: наочно-ілюстративний; наочно-проблемний; наочно-практичний.

Матеріали курсу «Антикорупційна діяльність у фінансовій сфері» розміщені на платформі Moodle <https://moodle.udau.edu.ua/course/view.php?id=2338>.

В умовах дистанційної освіти або змішаної форми навчання проведення лекцій і практичних занять відбувається у форматі відеоконференцій.

Також для організації освітнього процесу використовуються такі технічні сервіси, як Zoom, Viber, Moodle, Google та електронна пошта.

11. МЕТОДИ КОНТРОЛЮ

Для забезпечення оцінювання студентів проводиться поточний (модульний) і підсумковий (залік) контролі. Модульний контроль передбачає перевірку стану засвоєння визначеної системи елементів знань і вмінь студентів з відповідного модулю. При контролі систематичності й активності роботи на практичних заняттях оцінюванню в балах підлягають: рівень знань, необхідний для виконання аналітично-розрахункових робіт, що передбачені завданнями для самостійного опрацювання; повнота, якість і вчасність їх виконання та результати захисту; рівень знань, продемонстрований у відповідях і виступах на практичних заняттях; активність при обговоренні питань, що винесені на практичні заняття; результати експрес-контролю тощо.

При виконанні модульних (контрольних) завдань оцінюванню в балах підлягають теоретичні знання та практичні вміння, яких набули студенти після опанування певного модуля. Модульний контроль проводиться письмово у формі тестів.

Повторне виконання модульних контрольних робіт на вищу кількість балів дозволяється, як виняток, з поважних причин за погодженням викладача, який викладає дисципліну, з дозволу декана факультету до початку підсумкового контролю (заліку).

У разі невиконання певних завдань поточного контролю з об'єктивних причин, студенти мають право, з дозволу викладача, скласти їх до останнього практичного заняття. Час і порядок складання визначає викладач. У разі, коли студент не з'явився на проведення модульної контрольної роботи без поважних причин, він отримує нуль балів. Перездача модульного контролю допускається у строки, що встановлюються викладачем.

Знання студента з певного модуля вважаються незадовільними за умови, коли сума балів його поточної успішності та за модульний контроль складають менше 61% від максимально можливої суми за цей модуль. У такому випадку можливе повторне перескладання модуля у терміни, встановлені викладачем.

Рейтингова сума балів з навчальної дисципліни після складання модулів і підсумкового контролю виставляється як сума набраних студентом балів протягом семестру та балів, набраних студентом на підсумковому контролі. До підсумкового контролю допускаються студенти, які виконали всі модульні контролі, передбачені для даної навчальної дисципліни, і за рейтинговим показником набрали не менш як 35 балів.

Підсумковий контроль забезпечує оцінку результатів навчання студентів на заключному етапі вивчення дисципліни і проводиться відповідно до навчального плану у вигляді заліку в термін, встановлений графіком навчального процесу та в обсязі навчального матеріалу, визначеному даною робочою програмою навчальної дисципліни. Виставляється підсумковий контроль (залік) за результатами набраних протягом вивчення дисципліни здобувачем освіти балів.

Якщо у підсумку студент отримав за рейтинговим показником оцінку «FX», то він допускається до повторного складання підсумкового контролю з дисципліни. Здобувач освіти, допущений до повторного складання підсумкового контролю, зобов'язаний у терміни, визначені деканатом, перездати невиконані (або виконані на низькому рівні) завдання поточно-модульного контролю, виконати модульні контролі та скласти підсумковий контроль. Рейтинговий показник студента з навчальної дисципліни при цьому визначається за результатами повторного складання підсумкового контролю і не впливає на загальний рейтинг студента.

12. РОЗПОДІЛ БАЛІВ, ЯКІ ОТРИМУЮТЬ СТУДЕНТИ

В основу рейтингового оцінювання знань студента закладена 100-бальна шкала оцінювання (максимально можлива сума балів, яку може набрати студент за всіма видами контролю знань з дисципліни з урахуванням поточної успішності, самостійної роботи, науково-дослідної роботи, підсумкового контролю тощо).

Встановлюється, що при вивченні дисципліни до моменту підсумкового контролю (заліку) студент може набрати максимально 100 балів.

Розподіл балів, які отримують студенти з навчальної дисципліни «Антикорупційна діяльність у фінансовій сфері» (денна форма навчання)

	Поточний (модульний) контроль								Бали за додаткову роботу	Сума
	Змістовий модуль 1 (26 балів)			Змістовий модуль 2 (64 балів)						
	Т 1	Т 2	ПК ЗМ 1	Т 3	Т 4	Т 5	Т 6	ПК ЗМ 2		
Сума балів, всього	8	13	5	14	14	14	14	8	10	100
Практичні заняття	5	10		10	10	10	10			
Самостійна робота	3	3		4	4	4	4			

**Розподіл балів, які отримують студенти з навчальної дисципліни
«Антикорупційна діяльність у фінансовій сфері» (заочна форма навчання)**

	Поточний (модульний) контроль								Бали за додагкову роботу	Сума
	Змістовий модуль 1 (26 балів)			Змістовий модуль 2 (64 балів)						
	Т 1	Т 2	ПК ЗМ 1	Т 3	Т 4	Т 5	Т 6	ПК ЗМ 2		
Сума балів, всього			5	15	13	13	15	8	10	100
Практичні заняття	-	-		5	5	5	5			
Самостійна робота	10	11		10	8	8	10			

Кількість балів, які можна набрати у ході вивчення курсу дисципліни розподіляються наступним чином:

Поточний контроль.

Об'єктами *поточного контролю* знань студентів є активність і систематичність роботи на практичних заняттях, виконання завдань для самостійної роботи студентів, розв'язання модульних завдань.

При контролі на *практичних заняттях* оцінці підлягають: рівень знань, продемонстрований у відповідях і виступах; активність при обговоренні заявлених на занятті питань; результати бліцопитування та письмового або тестового контролю знань.

Під час контролю виконання завдань для *самостійної роботи* оцінюванню підлягають: правильність і повнота врахування усіх складових завдання; обґрунтованість відповіді.

При контролі виконання *модульних завдань* оцінці підлягають теоретичні знання та практичні навички, яких набули студенти після опанування тем змістового модуля. Контроль проводиться у вигляді відповідей на тестові питання.

Максимальна сума балів поточного контролю з дисципліни «Антикорупційна діяльність у фінансовій сфері» – 100. Бали розподіляються наступним чином:

1. Систематичність та активність роботи на практичних заняттях оцінюється в 1–5 балів:

а) відповідь / виконання практичних завдань – 4 бали;

б) змістовні доповнення при обговоренні питань на практичних заняттях – 1 бал.

2. Виконання завдань для самостійної роботи студентів оцінюється в 1–4 бали (для заочної форми – 1–11 балів):

а) складання тематичних ситуативних завдань – 0,5–3 бали (0,5–10 балів);

б) підготовка презентації – 0,5–1 бал.

Бали за додаткову роботу – представлення результатів науково-дослідних робіт: участь у студентських олімпіадах, конкурсах наукових робіт, грантах, науково-дослідних проєктах – 1–10 балів; публікація наукових статей, тез доповіді на конференції – 1–10 балів.

Виконання студентами завдання повинно носити виключно самостійний характер. Тому, за використання заборонених джерел (шпаргалок, засобів зв'язку та ін.) чи підказок студент одержує нульову оцінку. Списування під час контрольних заходів заборонені (в т.ч. із використанням мобільних девайсів). Мобільні пристрої дозволяється використовувати лише під час онлайн тестування.

Оцінка «відмінно» (90 – 100 балів). Здобувач має систематичні та глибокі знання навчального матеріалу, вміє без помилок виконувати практичні завдання, які передбачені програмою курсу, засвоїв основну й ознайомився з додатковою літературою, викладає матеріал у логічній послідовності, робить узагальнення й висновки, наводить практичні приклади у контексті тематичного теоретичного матеріалу.

Оцінка «добре» (74 – 89 балів). Здобувач повністю засвоїв навчальний матеріал, знає основну літературу, вміє виконувати практичні завдання, викладає матеріал у логічній послідовності, робить певні узагальнення й висновки, але не наводить практичних прикладів у контексті тематичного теоретичного матеріалу або допускає незначні помилки у формулюванні термінів, категорій, невеликі помилки у розрахунках при вирішенні практичних завдань.

Оцінка «задовільно» (60 – 73 бали). Здобувач засвоїв матеріал не у повному обсязі, дає неповну відповідь на поставлені теоретичні питання, припускається грубих помилок при вирішенні практичного завдання.

Оцінка «незадовільно» (менше 60 балів). Здобувач не засвоїв навчальний матеріал, дає неправильні відповіді на поставлені теоретичні питання, не володіє основними методами наукових досліджень при виконанні практичних завдань. Здобувач не допускається до складання іспиту, якщо кількість балів одержаних за результати успішності під час поточного та модульного контролю (відповідно змістовому модулю) впродовж семестру в сумі не досягла 35 балів.

Критерії та шкала оцінювання знань і умінь студентів

Сума балів за всі види навчальної діяльності	Оцінка ECTS	Оцінка за національною шкалою
		для екзамену, курсового проекту (роботи), практики
90–100	A	відмінно
82-89	B	добре
74-81	C	
64-73	D	задовільно
60-63	E	
35-59	FX	незадовільно з можливістю повторного складання
0-34	F	незадовільно з обов'язковим повторним вивченням дисципліни

13. МЕТОДИЧНЕ ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ

1. Машковська Л.В. Антикорупційна діяльність у фінансовій сфері: інструктивно-методичні матеріали для проведення практичних занять для здобувачів вищої освіти першого (бакалаврський) рівня денної і заочної форм навчання спеціальності D2 Фінанси, банківська справа, страхування та фондовий ринок».

2. Машковська Л.В. Антикорупційна діяльність у фінансовій сфері: методичні матеріали, завдання та вказівки для самостійної роботи для здобувачів вищої освіти першого (бакалаврський) рівня денної і заочної форм навчання спеціальності D2 Фінанси, банківська справа, страхування та фондовий ринок».

3. Машковська Л.В. Антикорупційна діяльність у фінансовій сфері: методичні матеріали для виконання індивідуального завдання здобувачами вищої освіти першого (бакалаврський) рівня заочної форм навчання спеціальності D2 Фінанси, банківська справа, страхування та фондовий ринок».

4. Машковська Л.В. Антикорупційна діяльність у фінансовій сфері. Електронний навчальний курс для дистанційного вивчення навчальної дисципліни «Антикорупційна діяльність у фінансовій сфері» для здобувачів першого (бакалаврський) рівня вищої освіти, спеціальності D2 Фінанси, банківська справа, страхування та фондовий ринок. Режим доступу: <https://moodle.udau.edu.ua/course/view.php?id=2338>

14. РЕКОМЕНДОВАНА ЛІТЕРАТУРА

Базова:

1. Про запобігання корупції : Закон України від 14.10.2014 р. № 1700-VII // Верховна Рада України. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/1700-18> (дата звернення: 18.09.2025).
2. Про державний фінансовий контроль : Закон України від 26.01.1993 р. № 2939-XII // Верховна Рада України. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/2939-12> (дата звернення: 18.09.2025).
3. Про Національне антикорупційне бюро України : Закон України від 14.10.2014 р. № 1698-VII // Верховна Рада України. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/1698-18> (дата звернення: 18.09.2025).
4. Про Національне агентство з питань запобігання корупції : Закон України від 14.10.2014 р. № 1699-VII // Верховна Рада України. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/1699-18> (дата звернення: 18.09.2025).
5. Податковий кодекс України : Закон України від 02.12.2010 р. № 2755-VI // Верховна Рада України. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/2755-17>.
6. Бюджетний кодекс України : Закон України від 08.07.2010 р. № 2456-VI // Верховна Рада України. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/2456-17>.
7. Антикорупційна стратегія України на 2021–2025 роки : Закон України // Верховна Рада України. URL: <https://zakon.rada.gov.ua> (актуальна редакція).
8. Буткевич В. Г., Андрусів У. Я. Антикорупційна діяльність: теорія та практика : навч. посіб. – Київ : КНЕУ, 2020. – 312 с.
9. FATF Recommendations. International Standards on Combating Money Laundering and the Financing of Terrorism & Proliferation. – Paris : FATF, 2023. – 188 p.
10. United Nations Convention against Corruption (UNCAC). – New York : UNODC, 2004. – 63 p.

Допоміжна:

1. Школьник І. О., Бондаренко Л. О. Фінансовий контроль та аудит у публічному секторі : навч. посіб. – Київ : Центр учбової літератури, 2021. – 284 с.
2. Моторнюк У. В. Запобігання та протидія корупції в Україні: сучасні підходи : монографія. – Львів : ЛНУ ім. І. Франка, 2019. – 256 с.
3. Романюк М. Д. Корупційні ризики у фінансовій сфері: механізми виявлення та мінімізації : навч. посіб. – Тернопіль : ТНЕУ, 2020. – 218 с.
4. Transparency International. Corruption Perceptions Index 2023. – Berlin : TI, 2023. – 40 p.
5. OECD. Anti-Corruption and Integrity Handbook for Public Officials. – Paris : OECD Publishing, 2022. – 146 p.
6. UNODC. Technical Guide to UNCAC Implementation. – Vienna : UNODC, 2017. – 212 p.
7. Loughman B., Sibery R. Forensic Accounting and Fraud Investigation for Non-Experts. – New Jersey : Wiley, 2020. – 432 p.
8. Hopkin P. Risk Management. Principles and Practices. – London : Kogan Page, 2018. – 416 p.
9. Deloitte. Anti-Corruption Compliance Program Guidelines. – London : Deloitte Publications, 2022. – 72 p.
10. KPMG. Fraud Risk Management: A Practical Guide. – Amsterdam : KPMG, 2021. – 88 p.

15. ІНФОРМАЦІЙНІ РЕСУРСИ

1. Наукова бібліотека Уманського НУ
2. Репозитарій Уманського НУ
3. Офіційний сайт Верховної Ради України. Режим доступу : <http://portal.rada.gov.ua>.

4. Офіційний сайт Кабінету Міністрів України «Урядовий портал України». Режим доступу : <http://www.kmu.gov.ua/control/>.
5. Портал Ліга Закон : Закони України, останні новини України. Режим доступу : <http://www.ligazakon.ua/>.
6. Офіційний сайт Інституту проблем законодавства ім. Ярослава Мудрого. – Режим доступу:<http://www.legality.kiev.ua/>.

16. ПЕРЕЗАРАХУВАННЯ ТА ВИЗНАННЯ РЕЗУЛЬТАТІВ НАВЧАННЯ

Перезарахування та визнання результатів навчання з дисципліни «Антикорупційна діяльність у фінансовій сфері» або окремого її елемента відбувається відповідно до Положення про порядок визнання в Уманському національному університеті результатів навчання, отриманих у неформальній та/або інформальній освіті (<https://www.udau.edu.ua/ua/file/4n0x>).

Здобувачі вищої освіти мають право на визнання результатів навчання в неформальній та інформальній освіті (курси навчання в центрах освіти, курси інтенсивного навчання, семінари, конференції, олімпіади, конкурси наукових робіт, літні чи зимові школи, бізнес-школи, тренінги тощо) в обсязі, що загалом не перевищує 25 % освітньої програми.

17. ПОЛІТИКА АКАДЕМІЧНОЇ ДОБРОЧЕСНОСТІ

У процесі навчання з дисципліни «Антикорупційна діяльність у фінансовій сфері», студенти повинні дотримуватися встановлених правил академічної доброчесності, визначених Кодексом доброчесності Уманського національного університету (<https://www.udau.edu.ua/ua/file/4dH7>). При підготовці рефератів, виконанні індивідуальних науково-дослідних завдань, а також під час проведення контрольних заходів очікується, що всі роботи подані студентами будуть їхніми оригінальними дослідженнями та міркуваннями.

Будь-які види порушення академічної доброчесності, зокрема плагіат, неправомірне використання чужих ідей, фальсифікація даних чи співучасть у таких діях, є абсолютно неприпустимими і не толеруються. Виявлення ознак академічної недоброчесності у письмовій роботі студента є підставою для її незарахування викладачем, незалежно від обсягу порушення.

З метою запобігання порушенням і підвищення якості академічних робіт, студентам настійно рекомендується користуватися належними академічними ресурсами та інструментами для перевірки робіт на плагіат, а також звертатися за консультаціями з питань правильного цитування і академічного письма.

18. ЗМІНИ У РОБОЧІЙ ПРОГРАМІ НА 2025/2026 НАВЧАЛЬНИЙ РІК

Робоча програма навчальної дисципліни у 2025/2026 н.р. розроблена вперше