

Міністерство освіти і науки України  
Західноукраїнський національний університет  
Юридичний факультет

ЗАТВЕРДЖУЮ  
Т.в.о. декана юридичного факультету

Надія МОСКАЛЮК  
2023 р.



ЗАТВЕРДЖУЮ  
В.о. проректора з науково-педагогічної роботи  
Віктор ОСТРОВЕЦЬОВ

2023 р.



## РОБОЧА ПРОГРАМА

з дисципліни  
“ПОДАТКОВЕ ТА МИТНЕ ПРАВО”

Ступінь вищої освіти – бакалавр  
Галузь знань – 26 Цивільна безпека  
Спеціальність — 262 “Правоохоронна діяльність”  
Освітньо-професійна програма – Економічна безпека та фінансові розслідування


Кафедра безпеки та правоохоронної діяльності

Форма навчання/ факультет	Курс	Семестр	Лекції	Практ. заняття	ІРС	Тре-нінг, КППЗ	СРС	Разом	Екзамен /залік
Денна	2	3	28	14	3	6	99	150	Залік, 3

31.08.2023  
*[Signature]*

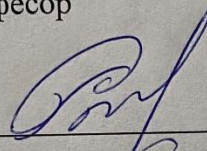
Робочу програму склала професор кафедри безпеки та правоохоронної діяльності, професор, д.е.н. Васильчишин Олександра Богданівна

Робоча програма затверджена на засіданні кафедри безпеки та правоохоронної діяльності, протокол № 1 від 29.08.2023 р.

В. о. завідувача кафедри  Ігор МЕТЕЛЬСЬКИЙ

Розглянуто та схвалено групою забезпечення спеціальності "Правоохоронна діяльність" (протокол № 1 від 30.08.2023 р.)

Керівник групи забезпечення спеціальності "Правоохоронна діяльність" д.е.н., професор

 Ніна РОГАТИНСЬКА

ГАРАНТ ОПП  Андрій ДЗЮРБАЛЬ

**СТРУКТУРА РОБОЧОЇ ПРОГРАМИ НАВЧАЛЬНОЇ  
ДИСЦИПЛІНИ  
«Податкове та митне право України»**

**1. Опис дисципліни  
«Податкове та митне право України»**

<b>Дисципліна «Цивільна безпека»</b>	<b>Галузь знань, спеціальність, ступінь вищої освіти</b>	<b>Характеристика навчальної дисципліни</b>
Кількість кредитів ECTS – 5	Галузь знань – 26 Цивільна безпека	Вибіркова дисципліна циклу професійної підготовки зі спеціальності Мова навчання - українська
Кількість залікових модулів – 3	Спеціальність – 262 Правоохоронна діяльність	Рік підготовки: <i>денна – 2</i> Семестр: <i>денна – 3</i>
Кількість змістовних модулів – 2	Ступінь вищої освіти – бакалавр	Лекції: <i>Денна – 28 год.</i> Практичні заняття: <i>Денна – 14 год.</i>
Загальна кількість годин – 150		Самостійна робота: <i>Денна – 99 (год.)</i> Тренінг, КПІЗ– 6 (год.) Індивідуальна робота: <i>Денна – 3</i>
Тижневих годин: 10 год., з них аудиторних – 5 год.		Вид підсумкового контролю – <i>залік</i>

**2. Мета й завдання дисципліни  
«Податкове та митне право України»**

**2.1. Мета вивчення дисципліни**

Мета вивчення дисципліни є ” є забезпечення ґрунтового засвоєння студентами основ податкового та митного права України, формування системи теоретичних і практичних знань у підгалузях податкового та митного права як окремих ланок правознавства, про законодавчі та інші нормативно-правові акти, що стосуються цих сфер суспільних відносин, подання студентам для теоретичного освоєння та практичного застосування знань щодо податкових та митних правовідносин, основ податкового процесу, правових засад податкового та митного контролю, захисту прав і законних інтересів суб’єктів фінансових правовідносин; набуття студентами навичок роботи з фінансово-правовими документами, виявлення та протидії правопорушенням у податковій та митній сферах.

**2.2. Завдання вивчення дисципліни**

Основні завдання навчальної дисципліни «Податкове та митне право України» є:

- опанування законодавчою базою України у сфері оподаткування;
- освоєння знань щодо податкової та митної систем України;
- засвоєння знань щодо видів податків, специфіки їх адміністрування;
- закріплення знань щодо податкового зобов'язання та порядку його визначення, протидії податковим правопорушенням;
- опанування специфіки митного контролю та митного оформлення товарів;
- набуття знань щодо відповідальності за порушення митних правил та запобігання і протидії контрабанді.

### **2.3. Найменування та опис компетентностей, формування котрих забезпечує вивчення дисципліни.**

Студент повинен володіти такими компетенціями:

- здатність самостійно збирати та критично опрацьовувати, аналізувати та узагальнювати правову інформацію з різних джерел.
- здатність ідентифікувати ознаки економічних злочинів та їх вплив на стан економічної безпеки держави
- здатність виявляти причини та умови, що сприяють вчиненню кримінальних та адміністративних правопорушень, вживати заходи для їх усунення.

### **2.4. Передумови для вивчення дисципліни.**

Вивчення даної навчальної дисципліни студент розпочинає, прослухавши такі навчальні дисципліни, як: «Національна безпека держави», «Тіньова економіка та безпека держави», «Цивільне право».

### **2.5. Результати навчання.**

У процесі вивчення навчальної дисципліни студенти мають вміти є:

- опанування знань про систему податкового та митного права України, чинне податкове та митне законодавство, правове становище учасників податкових і митних правовідносин;
- набуття навичок практичного застосування норм податкового та митного права України під час конкретних економіко-правових ситуацій у ході протидії правопорушенням у податковій та митній сферах;
- вироблення вміння тлумачити і застосовувати нормативні акти фінансового характеру, здійснювати правовий аналіз функціонування системи публічних фінансів;
- надання вірної оцінки юридичним фактам фінансового характеру.

### **3. Програма навчальної дисципліни «Податкове та митне право України»**

#### **Змістовий модуль 1. ПОДАТКОВЕ ПРАВО УКРАЇНИ**

##### **ТЕМА 1. ПРАВОВЕ РЕГУЛЮВАННЯ ПОДАТКОВОЇ СИСТЕМИ**

Предмет та поняття податкового права. Метод податкового права і принципи податкового права. Податкові правовідносини, їх особливості і види. Зміст податкових правовідносин. Податково-правові норми, їх характеристика і види. Поняття та види об'єктів оподаткування. Поняття та види ставок оподаткування. Предмет та одиниця оподаткування. Джерело податку. Способи сплати податку.

##### **ТЕМА 2. ПРАВОВІ ОСНОВИ ФУНКЦІОНУВАННЯ ПОДАТКОВИХ ОРГАНІВ УКРАЇНИ**

Поняття платника податку. Принципи класифікації платників податків. Фізичні особи як платники податків. Податковий статус юридичних осіб Реєстрація платників податків. Система податкових органів України. Компетенція податкових органів і органів, що пов'язані із сплатою податків, зборів (обов'язкових платежів). Державна податкова служба України. Завдання Державної податкової служби України.

##### **ТЕМА 3. ЗАГАЛЬНО-ДЕРЖАВНІ ПОДАТКИ ТА ЗБОРИ В УКРАЇНІ**

Платники податку. Об'єкт та база оподаткування. Ставки податку. Порядок обчислення і сплати податку. Податкове зобов'язання та момент його виникнення. Податковий кредит, його документальне підтвердження та момент виникнення. Податкові періоди. Бюджетне відшкодування.

##### **ТЕМА 4. ПОДАТКОВИЙ КОНТРОЛЬ ТА ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ ЗА ПРАВОПОРУШЕННЯ У ПОДАТКОВІЙ СФЕРІ**

Поняття податкового контролю. Призначення податкового контролю. Види податкового контролю. Перевірка як форма податкового контролю: види, підстави та порядок проведення. Оформлення результатів перевірки. Права податкових органів у процесі перевірки платників податків. Підстави притягнення до відповідальності за порушення податкового законодавства. Види відповідальності за порушення податкових норм. Фінансова відповідальність. Адміністративна відповідальність. Кримінальна відповідальність. Податкова застава: правове регулювання та реалізація.

#### **Змістовий модуль 2. МИТНЕ ПРАВО УКРАЇНИ**

##### **ТЕМА 5. МИТНА СПРАВА І МИТНЕ ЗАКОНОДАВСТВО**

Поняття, предмет та метод митного права. Місце митного права у системі права України. Митні правовідносини і їх елементи. Поняття митного регулювання і митного законодавства. Джерела митного права. Митна система України.

##### **ТЕМА 6. МИТНІ РЕЖИМИ, МИТНА ВАРТІСТЬ ТОВАРІВ ТА МЕТОДИ ЇЇ ВИЗНАЧЕННЯ**

Поняття митного режиму і його функції. Характеристика митних режимів: Імпорт (випуск для вільного обігу). Реімпорт. Експорт (остаточне вивезення). Реекспорт. Транзит. Тимчасове ввезення. Тимчасове вивезення. Митний склад. Вільна митна зона. Безмитна торгівля. Переробка на митній території. Переробка за межами митної території. Знищення або руйнування. Відмова на користь держави.

##### **ТЕМА 7. МИТНЕ ОФОРМЛЕННЯ ТА МИТНИЙ КОНТРОЛЬ**

Мета митного оформлення. Відмова у митному оформленні. Декларування товарів. Форми письмового декларування. Митна декларація. Організація митного контролю.

Загальні принципи здійснення митного контролю. Зона митного контролю. Тривалість перебування під митним контролем.

## **ТЕМА 8. ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ ЗА ПОРУШЕННЯ МИТНИХ ПРАВИЛ. ЗАПОБІГАННЯ ТА ПРОТИДІЯ КОНТРАБАНДИ**

Поняття адміністративної відповідальності за порушення митних правил. Адміністративні стягнення. Види адміністративних стягнень за порушення митних правил. Особливості притягнення до адміністративної відповідальності за порушення митних правил. Принципи накладення стягнень. Особи, які не підлягають адміністративній відповідальності. Обставини, що звільняють від відповідальності за порушення митних правил. Обставини, що обтяжують відповідальність за порушення митних правил. Види порушень митних правил та відповідальність за такі правопорушення. Особливості притягнення до адміністративної відповідальності за порушення митних правил. Принципи накладення стягнень. Особи, які не підлягають адміністративній відповідальності. Обставини, що звільняють від відповідальності за порушення митних правил. Обставинами, що обтяжують відповідальність за порушення митних правил. Види порушень митних правил та відповідальність за такі правопорушення.

### **4. Структура залікового кредиту дисципліни «Фінансово-економічна безпека» денна форма навчання**

	Кількість годин				Контрольні заходи
	Лекції	Прак-тичні заняття	Само-стійна робота	Інд. робота	
<b>Змістовий модуль 1. Податкове право України</b>					
Тема 1. Правове регулювання податкової системи	4	2	12	1	Тести, опитування
Тема 2. Правові основи функціонування податкових органів України	2	1	12		Тести, опитування
Тема 3. Загально-державні податки та збори в Україні	4	2	12		Тести, опитування
Тема 4. Податковий контроль та відповідальність за право-порушення у податковій сфері	4	2	14		Тести, опитування
<b>Змістовий модуль 2. Митне право України</b>					
Тема 5. Митна справа і митне законодавство	4	2	12	1	Тести, опитування
Тема 6. Митні режими, митна вартість товарів та методи її визначення	4	2	12		Тести, опитування
Тема 7. Митне оформлення та митний контроль	2	1	12		Тести, опитування
Тема 8. Відповідальність за порушення митних правил. Запобігання та протидія контрабанді	4	2	13	1	Тести, опитування
Разом	28	14	99	3	

## 5. Тематика практичних занять

### **Змістовий модуль 1. ПОДАТКОВЕ ПРАВО УКРАЇНИ**

#### **Практичне заняття №1. ПРАВОВЕ РЕГУЛЮВАННЯ ПОДАТКОВОЇ СИСТЕМИ**

**Мета:** закріпити знання про предмет, метод та принципи податкового права, визначити місце податкового права серед інших галузей права; вивчити елементи податкового механізму, визначити мету виокремлення елементів податку.

##### **Питання для обговорення:**

1. Предмет та поняття податкового права.
2. Метод податкового права і принципи податкового права.
3. Податкові правовідносини, їх особливості і види.
4. Зміст податкових правовідносин.
5. Податково-правові норми, їх характеристика і види.
6. Поняття та види об'єктів оподаткування.
7. Поняття та види ставок оподаткування.
8. Предмет та одиниця оподаткування. Джерело податку.
9. Способи сплати податку.

#### **Практичне заняття №2. ПРАВОВІ ОСНОВИ ФУНКЦІОНУВАННЯ ПОДАТКОВИХ ОРГАНІВ УКРАЇНИ**

**Мета:** дослідити права, обов'язки та відповідальність платників податку; закріпити знання про структуру податкових органів, їх права, обов'язки, завдання.

##### **Питання для обговорення:**

1. Поняття платника податку.
2. Принципи класифікації платників податків.
3. Фізичні особи як платники податків.
4. Податковий статус юридичних осіб
5. Реєстрація платників податків.
6. Система податкових органів України.
7. Компетенція податкових органів і органів, що пов'язані із сплатою податків, зборів (обов'язкових платежів).
8. Державна податкова служба України. Завдання Державної податкової служби України.

#### **Практичне заняття №3. ЗАГАЛЬНО-ДЕРЖАВНІ ПОДАТКИ ТА ЗБОРИ В УКРАЇНІ**

**Мета:** засвоїти правові основи нарахування та сплати податку на додану вартість.

##### **Питання для обговорення:**

1. Платники податку.
2. Об'єкт та база оподаткування.
3. Ставки податку.
4. Порядок обчислення і сплати податку.
5. Податкове зобов'язання та момент його виникнення.
6. Податковий кредит, його документальне підтвердження та момент виникнення.
7. Податкові періоди.
8. Бюджетне відшкодування.

#### **Практичне заняття №4. ПОДАТКОВИЙ КОНТРОЛЬ ТА ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ ЗА ПРАВО-ПОРУШЕННЯ У ПОДАТКОВІЙ СФЕРІ**

**Мета:** вивчити правовий статус суб'єктів, коло об'єктів, форми, методи та результати податкового контролю; дослідити підстави та різні види відповідальності за податкові

правопорушення.

**Питання для обговорення:**

1. Поняття податкового контролю.
2. Призначення податкового контролю.
3. Види податкового контролю.
4. Перевірка як форма податкового контролю: види, підстави та порядок проведення.
5. Оформлення результатів перевірки.
6. Права податкових органів у процесі перевірки платників податків.
7. Підстави притягнення до відповідальності за порушення податкового законодавства.
8. Види відповідальності за порушення податкових норм.
9. Фінансова відповідальність.
10. Адміністративна відповідальність.
11. Кримінальна відповідальність.
12. Податкова застава: правове регулювання та реалізація.

**Змістовий модуль 2. МИТНЕ ПРАВО УКРАЇНИ**

**Практичне заняття 5. МИТНА СПРАВА І МИТНЕ ЗАКОНОДАВСТВО**

**Мета:** оволодіти знаннями про митну справу та систему митного права в Україні.

**Питання для обговорення:**

1. Поняття, предмет та метод митного права.
2. Місце митного права у системі права України.
3. Митні правовідносини і їх елементи.
4. Поняття митного регулювання і митного законодавства.
5. Джерела митного права.
6. Митна система України.

**Практичне заняття 6. МИТНІ РЕЖИМИ, МИТНА ВАРТІСТЬ ТОВАРІВ ТА МЕТОДИ ЇЇ ВИЗНАЧЕННЯ**

**Мета:** закріпити знання про митні режими.

**Питання для обговорення:**

1. Поняття митного режиму і його функції.
2. Характеристика митних режимів:
3. Імпорт (випуск для вільного обігу).
4. Реімпорт.
5. Експорт (остаточне вивезення).
6. Реекспорт.
7. Транзит.
8. Тимчасове ввезення.
9. Тимчасове вивезення.
10. Митний склад.
11. Вільна митна зона.
12. Безмитна торгівля.
13. Переробка на митній території.
14. Переробка за межами митної території.
15. Знищення або руйнування.
16. Відмова на користь держави.

**Практичне заняття 7. МИТНЕ ОФОРМЛЕННЯ ТА МИТНИЙ КОНТРОЛЬ**

**Мета:** вивчити процес митного оформлення товарів та митного контролю.

**Питання для обговорення:**

1. Мета митного оформлення.



2. Відмова у митному оформленні.
3. Декларування товарів.
4. Форми письмового декларування.
5. Митна декларація.
6. Організація митного контролю.
7. Загальні принципи здійснення митного контролю.
8. Зона митного контролю.
9. Тривалість перебування під митним контролем.

## **Практичне заняття 8. ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ ЗА ПОРУШЕННЯ МИТНИХ ПРАВИЛ. ЗАПОБІГАННЯ ТА ПРОТИДІЯ КОНТРАБАНДИ**

**Мета:** засвоїти знання щодо відповідальності за порушення митних правил; закріпити знання про шляхи запобігання та протидії контрабанді.

### **Питання для обговорення:**

1. Поняття адміністративної відповідальності за порушення митних правил.
2. Адміністративні стягнення.
3. Види адміністративних стягнень за порушення митних правил.
4. Особливості притягнення до адміністративної відповідальності за порушення митних правил.
5. Принципи накладення стягнень.
6. Особи, які не підлягають адміністративній відповідальності.
7. Обставини, що звільняють від відповідальності за порушення митних правил.
8. Обставини, що обтяжують відповідальність за порушення митних правил.
9. Види порушень митних правил та відповідальність за такі правопорушення.
10. Особливості притягнення до адміністративної відповідальності за порушення митних правил.
11. Принципи накладення стягнень.
12. Особи, які не підлягають адміністративній відповідальності.
13. Обставини, що звільняють від відповідальності за порушення митних правил.
14. Обставинами, що обтяжують відповідальність за порушення митних правил.
15. Види порушень митних правил та відповідальність за такі правопорушення

### **6. Комплексне практичне індивідуальне завдання**

Комплексне практичне індивідуальне завдання (КПЗ) – форма організації навчання, яка має на меті поглиблення, узагальнення та закріплення знань, які студенти отримують у процесі навчання, також застосування цих знань на практиці. КПЗ виконують студенти самостійно під керівництвом викладача, це завершена теоретична або практична робота в межах навчальної програми курсу, яка виконується на основі знань, умінь та навичок, отриманих у процесі лекційних, практичних занять.

КПЗ з дисципліни «Фінансово-економічна безпека» – це дослідження про особливості функціонування системи цивільної безпеки держави в умовах дії сучасних викликів і загроз, представляється у вигляді реферату, або есе за наступним планом:

1. Розкриття основного матеріалу провести виходячи з обраної теми, використовуючи новітні напрацювання у забезпеченні цивільної безпеки держави.
2. Висновки повинні відображати особисту думку студента, підсумок його роботи та значення для нашого суспільства тих чи інших напрацювань.

КПЗ у вигляді реферату або есе підготовлені в письмовому вигляді, його обсяг складає до 10 сторінок А-4, сторінки нумеруються. Перша сторінка – титульна, на другій міститься план, наприкінці список використаної літератури, інтервал написання 1,5; розмір 14 пт.

**Варіанти КПЗ з дисципліни**  
**«Податкове та митне право України»**

1. Права платників податку.
2. Обов'язки платників податку.
3. Облік платників податків.
4. Відповідальність платників податку.
5. Поняття та види об'єктів оподаткування.
6. Поняття та види ставок оподаткування.
7. Предмет та одиниця оподаткування. Джерело податку.
8. Предмет, метод та принципи податкового права.
9. Податкові правовідносини, їх особливості і види.
10. Ввізне мито.
11. Вивізне мито.
12. Єдиний податок для фізичних осіб – суб'єктів підприємницької діяльності.
13. Збір за місця для паркування транспортних засобів.
14. Зміст та порядок застосування податкової соціальної пільги.
15. Зміст, платники та об'єкт оподаткування акцизним податком.
16. Мито та його види.
17. Об'єкт оподаткування податком на прибуток підприємства.
18. Обчислення і сплата податку на додану вартість.
19. Оподаткування при переміщенні товарів і транспортних засобів.
20. Оподаткування специфічним акцизом в Україні.
21. Платники і ставки податку на прибуток.
22. Податкова знижка та її вплив на об'єкт оподаткування.
23. Податкове зобов'язання з ПДВ та момент його виникнення.
24. Податковий кредит, його документальне підтвердження та момент виникнення.
25. Податок на доходи фізичних осіб та його ставки.
26. Порядок обчислення і сплати екологічного податку.
27. Порядок обчислення і сплати рентної плати.
28. Порядок обчислення і сплати податку на додану вартість.
29. Порядок розрахунку та сплати податку на доходи фізичних осіб.
30. Порядок та терміни сплати акцизного податку.

### 7. Самостійна робота студентів

Метою виконання самостійної роботи є глибоке вивчення та засвоєння теоретичних та практичних аспектів забезпечення цивільної безпеки.

Виконання самостійної роботи необхідно починати з вивчення відповідних розділів підручників, навчальних посібників, наукових джерел тощо, що наведені у переліку рекомендованої літератури, а також додаткової літератури і практичних матеріалів, які студент повинен знайти і опрацювати самостійно.

№ п/п	Тематика
1	Спеціальне, антидемпінгове та компенсаційне мито
2	Ставки податку на доходи фізичних осіб
3	Туристичний збір та збір за місця для паркування транспортних засобів.
4	Державна податкова служба України та Державна митна служба України.
5	Митні правовідносини і їх елементи.
6	Митна система України
7	Характеристика митних режимів.
8	Поняття, функції і цілі митної вартості товарів.

9	Методи визначення митної вартості товарів, які ввозяться на митну територію України.
10	Митне оформлення товарів.
11	Організація та здійснення митного контролю.
12	Відповідальність за порушення митних правил.

## 8. Організація та проведення тренінгу

Тренінг включає в себе:

1. Тематика: Методика оцінки та аналіз індикаторів окремого виду структурної складової безпеки (студент вибирає самостійно). Виокремлення чинників та загроз, що провокують зростання дестабілізаційних процесів. Характеристика можливих напрямів зміцнення досліджуваної безпеки.

2. Порядок проведення:

- опрацювавши літературні джерела, студент визначає методи проведення оцінки рівня окремого виду безпеки, формує ряд індикаторів та розраховує рівень безпеки;

- студент визначає ряд чинників та загроз по даному виду безпеки;

- за результатами проведеного дослідження, студент визначає найбільш прийнятні в умовах сучасних глобалізаційних й економічних трансформацій заходи, що на його думку, сприятимуть зміцненню даного виду безпеки.

- результати наукових досліджень студент відображає у вигляді доповіді із використанням мультимедійного обладнання.

## 9. Засоби оцінювання та методи демонстрування результатів навчання

В процесі вивчення дисципліни «Цивільна безпека» використовуються наступні засоби оцінювання та методи демонстрування результатів навчання:

- стандартизовані тести;
- поточне опитування;
- залікове модульне тестування та опитування;
- групові дискусії;
- презентації результатів виконаних завдань та досліджень;
- аналітичні ігри;
- студентські презентації та виступи на наукових заходах;
- ректорська контрольна робота;
- оцінювання результатів КППЗ;
- екзамен.

## 10. Критерії, форми поточного та підсумкового контролю Критерії рейтингового оцінювання

Заліковий модуль 1	Заліковий модуль 2	Заліковий модуль 3 (підсумкова оцінка за КППЗ)
30%	40%	30%
1. Усне опитування під час заняття (5 тем по 5	оцінювання самостійної роботи студентів за результатами наукових доповідей та повідомлень, що обираються здобувачами	тивна участь у тренінгах, презентації та самопрезентації = 20 балів.

балів = 25 балів) 2. Письмова робота = 75 балів, у тому числі 1. Пит.1. 35 балів 2. Ситуаційне завдання 40 балів	освітньої програми на основі сформованої тематики, що охоплює загальний курс дисципліни (45 балів) 2. Письмова робота (6-9 теми)= 55 балів, у т.ч. 1. Пит.1. 25 балів 2. Ситуаційне завдання 30 балів	Написання КПЗ, на основі сформованих індивідуальних завдань = 50 балів. Захист КПЗ = 30 балів.
---	---	--

### Шкала оцінювання

За шкалою університету	За національною шкалою	За шкалою ECTS
90-100	відмінно	A(відмінно)
85-89	добре	B (дуже добре)
75-84	добре	C (добре)
65-74	задовільно	D (задовільно)
60-64	задовільно	E (достатнє)
35-59	незадовільно	FX (незадовільно з можливістю повторного складання)
1-34	незадовільно	F (незадовільно без можливості повторного складання)

### **11. Інструменти, обладнання та програмне забезпечення, використання яких передбачає навчальна дисципліна**

	Вид методичного забезпечення	Номер теми
1	Опорний конспект лекцій	1-8
2	Нормативні матеріали	1-8
3	Електронний варіант лекцій	1-8
4	Презентації до тем з дисципліни	1-8
5	Відеоролики до тем з дисципліни	1-8

### **РЕКОМЕНДОВАНІ ДЖЕРЕЛА ІНФОРМАЦІЇ**

#### *Нормативні акти:*

1. Конституція України : Закон України від 28 червня 1996 р. № 254к/96-ВР : URL: <http://zakon5.rada.gov.ua/laws/show/254к/96-вр>.
2. Про Національну поліцію : Закон України від 2 липня 2015 року № 580-VIII. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/580-19>.
3. Про національну безпеку держави. Закон України від 21.06.2018 №2469-VIII URL: (<https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/2469-19>)
4. Про правовий режим надзвичайного стану: Закон України від 16 березня 2000 року N 1550-III. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/1550-14>

5. Про правовий режим воєнного стану. Закон України від 12 травня 2015 №389-VIII URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/389-19#Text>
6. Про Національний банк України. Закон України URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/679-14>
7. Про банки та банківську діяльність. Закон України. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/2121-14#Text>
8. Про фінансові послуги та державне регулювання ринків фінансових послуг. Закон України. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/2664-14#Text>

#### ***Основна література:***

1. Резворович К. О., Юнін О.С., Круглова О.О., Фінансово-економічна безпека. Теоретико-правові аспекти. Навчальний посібник. – Дніпро. Видавець Біла К.О. – 2019. – 195 с.
2. Марченко О. М., Пушак Я. Я., Ревак І. О. Фінансова безпека держави: навч. посібник. Львів, 2020. 356 с.
3. Васильчишин О.Б. Фінансова безпека банківської системи України: філософські детермінанти : моногр. Тернопіль : ТНЕУ, 2017. 358 с.
4. Барановський О. І. Філософія безпеки : монографія у 2 т. Т. 1. К. : УБС НБУ, 2014. Основи економічної і фінансової безпеки економічних агентів. 831 с.
5. Барановський О. І. Філософія безпеки : монографія : у 2 т. Т. 2. К. : УБС НБУ, 2014. Безпека фінансових інститутів. 716 с.
6. Вовченко Р. С. Фінансова безпека банківського сектору економіки України : дис. канд. екон. наук: 08.00.08. К., 2016. 237 с. URL: <http://ubs.edu.ua/images/PDF/vovchenkodisser.pdf>
7. Єпіфанов А. О., Пластун О. Л., Домбровський В. С. Фінансова безпека підприємств і банківських установ : монографія. Суми : ДВНЗ «УАБС НБУ», 2009. 295 с.
8. Актуальні проблеми забезпечення економічної безпеки в Україні : колек. монографія / за ред. Я. Я. Пушака та Я. С. Піцура. Львів : Ліга-Прес, 2017. 368 с.

#### ***Допоміжна література:***

1. Vasylychshyn O., Storozhenko L., Babkova T., Kuchmenko V., Kovalchuk V. The influence of social network on the system of public administration, law and order, and the judicial system. Journal of Law and Sustainable Development. Vol. 11 No. 11 (2023): P. 1-25. URL: <https://ojs.journalsdg.org/jlss/article/view/2027>
2. Vasylychshyn O., Harkava V., Sheremet O., Sydorovych O., Bednik I., Paziuk A. Financial crimes in the context national economic security. AD ALTA: Journal Of Interdisciplinary Research (11/02-XXII.) P. 119-123. URL: [https://www.magnanimitas.cz/ADALTA/110222/papers/A\\_21.pdf](https://www.magnanimitas.cz/ADALTA/110222/papers/A_21.pdf)
3. Васильчишин О.Б., Титор В.Й., Кекіш І.П. Національна безпека держави: особливості забезпечення у режимі воєнного стану. Економічний аналіз. Том 32. - 2022. –№4 – С.289-297.
4. Васильчишин О.Б. Ліквідність та фінансова стійкість як основні індикатори фінансової безпеки банківської системи України. Економічний аналіз. 2016. Т. 24 (2). С. 7-14.
5. Васильчишин О.Б. Формалізація впливу державного регулювання та нагляду на фінансову безпеку банківської системи. Інтелект ХХІ. 2016. № 6. С. 28-44.
6. Васильчишин О. Б. Аналіз наявних моделей оцінки фінансової безпеки банків і банківської системи і напрями їх удосконалення. Регіональна економіка. 2016, №2. С. 156-164.
7. Васильчишин, О. Б. Концентрація банківської діяльності та її вплив на фінансову безпеку банківської системи України. Український журнал прикладної економіки. — 2017. — Том 2. — Випуск 1. — С. 28-40.

8. Білий Ю. М. Загрози фінансовій безпеці України: смисловий простір державно-управлінського змісту та класифікація. Інвестиції: практика та досвід. 2018. № 17. URL: [http://www.investplan.com.ua/pdf/17\\_2018/23.pdf](http://www.investplan.com.ua/pdf/17_2018/23.pdf)
9. Rubanov P. M. Transformation of the banking sector in the digital era. Mechanism of Economic Regulation. 2019. № 4. P. 110-118. DOI: <https://doi.org/10.21272/>
10. Shadow banking in China: a looming shadow. Caixabankresearch. URL: <https://www.caixabankresearch.com/en>
11. Standard & Poor's / S&P Global Ratings URL: [https://www.standardandpoors.com/en\\_US/web/guest/home](https://www.standardandpoors.com/en_US/web/guest/home)
12. The Global Competitiveness Report 2019. Klaus Schwab, World Economic Forum. URL: [http://www3.weforum.org/docs/WEF\\_TheGlobalCompetitivenessReport2019.pdf](http://www3.weforum.org/docs/WEF_TheGlobalCompetitivenessReport2019.pdf)
13. Vira Vartsaba, Olha Zaslavska. FinTech industry in Ukraine: problems and prospects for the implementation of innovative solutions Baltic Journal of Economic Studies. Vol. 6, No. 4, 2020.

### ***Інформаційні ресурси в Інтернеті:***

1. Академія фінансового моніторингу. URL: <https://finmonitoring.in.ua>
2. Асоціація український банків. URL: <https://aub.org.ua>
3. Асоціація фінансистів України. URL: <http://www.afu.org.ua>
4. International Monetary Fund. URL: <https://www.imf.org/external/index.htm>
5. Державна служба статистики України. URL: <http://www.ukrstat.gov.ua>
6. Державна служба фінансового моніторингу. URL: <https://www.fiu.gov.ua>
7. Загальнодоступної інформаційної бази даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку про ринок цінних паперів. URL: <https://stockmarket.gov.ua>
8. Ліга страхових організацій України. URL: <http://uainsur.com>
9. Міністерство розвитку економіки, торгівлі та сільського господарства України. URL: <http://www.me.gov.ua/?lang=uk-UA>
10. Міністерство фінансів України. URL: <http://minfin.gov.ua>
11. Національна асоціація страховиків України. URL: <https://www.nasu.com.ua>
12. Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку. URL: <http://www.ssmc.gov.ua/fund/analytics>
13. Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг. URL: <https://www.nfp.gov.ua>
14. Національне антикорупційне бюро. URL: <https://nabu.gov.ua>
15. Національний банк України. URL: <https://www.bank.gov.ua>
16. Світовий банк в Україні. URL: <https://www.worldbank.org/uk/country/ukraine>
17. The World Bank. URL: <https://www.worldbank.org>
18. Фінанси України: науково-теоретичний, інформаційно-практичний журнал. URL: <http://finukr.org.ua>