Облікова картка ДіР

I. Загальні відомості

Державний обліковий номер: 0218U005028

Державний реєстраційний номер: 0117U003930

Особливі позначки: відкрита

Дата реєстрації: 07-02-2018

II. Етап виконання ДіР

Номер етапу: 1

Назва етапу: Дослідження теоретичних основ тіньового виведення капіталу за кордон в умовах євроінтеграційних процесів

Початок етапу: 10.2017

Закінчення етапу: 12.2017

Вид звітного документа: Проміжний звіт

III. Відомості про виконавця ДіР

Повне найменування юридичної особи (або ПІБ фізичної особи): Сумський державний університет

Код за ЄДРПОУ: 05408289

Місцезнаходження:

Форма власності:

Сфера управління: Міністерство освіти і науки України

Ідентифікатор ROR: Не застосовується

Розмір організації:

Телефон: (0542)334108

IV. Відомості про співвиконавців ДіР

V. Відомості про замовника ДіР

Повне найменування юридичної особи (або ПІБ фізичної особи): Міністерство освіти і науки України

Код за ЄДРПОУ: 38621185

Місцезнаходження: просп. Перемоги, 10, м. Київ, Київська обл., 01135, Україна

Форма власності:

Сфера управління: Кабінет Міністрів України

Ідентифікатор ROR: Не застосовується

Розмір організації:

Телефон: 380444813221

VI. Джерела, напрями та обсяги фінансування ДіР

Підстава для проведення ДіР: 34 - договір (замовлення) з центральним органом виконавчої влади, академією наук (головними розпорядниками бюджетних коштів на проведення НДДКР)

Напрям фінансування: 2.2 - прикладні дослідження і розробки

Джерела фінансування

7713 - кошти держбюджету

Код програмної класифікації видатків і кредитування (КПКВК): 2201040

Фактичний обсяг фінансування (тис. грн.): 120

VII. Відомості про ДіР

Назва роботи українською:

Економетричне моделювання механізму запобігання тіньовим схемам виведення капіталу через податкові та інвестиційні канали в Україні

Назва роботи англійською:

Econometric modeling of the mechanism of prevention of shadow capital outflows schemes through tax and investment channels in Ukraine

Реферат українською:

Об'єкт дослідження - система економічних відносин, що виникають в процесі інтеграційних взаємозв'язків податкових та інвестиційних каналів легалізації доходів, отриманих злочинним шляхом. Мета дослідження - формування методологічних засад та методичного інструментарію запобігання інвестиційним та податковим злочинам з метою нелегального виведення капіталу за кордон, наукове обґрунтування та розробка механізму протидії тіньовим схемам виведення капіталу, який міститиме чіткі алгоритми та цільові орієнтири боротьби з легалізацією доходів, отриманих злочинним шляхом. Методи дослідження - системний підхід, діалектичний метод, метод логічного узагальнення,метод наукової абстракції та логічного узагальнення, метод економіко-математичного моделювання, порівняння, ранжування, статистичний, графічний та порівняльний методи. На підставі проведеного аналітичного огляду тенденцій застосування корупційних схем виведення капіталу за кордон ідентифіковано ключові драйвери тінізації економіки, визначено головних суб'єктів нелегального виведення коштів та проведено класифікацію методів легалізації доходів, отриманих злочинним шляхом. Досліджено позиції України в міжнародному фінансовому просторі за обсягом незаконних фінансових потоків, проведено аналіз обсягів тінізації доходів на основі електричного, монетарного методів, методу збитковості підприємств та методу "витрати населення - роздрібний товарооборот" за період 2006-2016 рр. Проведено оцінку ефективності державних антикорупційних заходів в розрізі трьох складових: організаційно-інституційної, нормативно-правової та методичного інструментарію оцінювання ефективності діяльності державних антикорупційних органів.

Реферат англійською:

The object of research is the system of economic relations that arise in the process of integration of the interrelationships of the tax and investment channels of the legalization of proceeds from crime. The purpose of the study is to formulate methodological foundations and methodical tools for preventing investment and tax crimes for the purpose of illegal extraction of capital abroad, scientific substantiation and elaboration of a mechanism of prevention of shadow capital outflows schemes, which will include algorithms and target benchmarks for prevention the legalization of proceeds from crime. Methods of research: systematic approach, dialectical method, method of logical generalization, method of scientific abstraction and logical generalization, method of economic-mathematical modeling, comparison, ranking, statistical, graphical and comparative methods.Based on the conducted analytical review of the trends of using of corruption schemes for the withdrawal of capital abroad are identified key drivers of economic shadowing, the main subjects of illegal withdrawal of funds and classified the methods of legalization of proceeds from crime. The position of Ukraine in the international financial space in terms of illegal financial flows has been analyzed, the amount of income shadowing on the basis of electric and monetary methods, the method of losses of enterprises and the method of "population expenditures - retail turnover" for the period 2006-2016 has been studied . The effectiveness of state anti-corruption measures in terms of three components: organizational-institutional, normative-legal and methodical tools for evaluating the effectiveness of state anti-corruption bodies has been done.

Індекс УДК: 343, 343:35

Коди тематичних рубрик:10.77.03

Керівники роботи

Власне Прізвище Ім'я По-батькові: Кобушко Ігор Миколайович

Науковий ступінь:

Вчене звання:

Ідентифікатор ORCID ID:

Додаткова інформація:

VIII. Наукова (науково-технічна) продукція (НТП)

Назва НТП українською: Алгоритм емпіричного ретроспективного оцінювання ефективності інструментів державного моніторингу та протидії корупції, класифікація каналів нелегального виведення коштів за кордон

Назва НТП англійською: The algorithm of empirical retrospective assessment of the effectiveness of state monitoring and counter-corruption instruments, classification of channels for illegal withdrawal of funds abroad

НТП, яку передбачалося створити:

Причини, через які НТП не було створено:

Отримані результати: методична документація

Галузь застосування: 75.13.0

Реєстраційний номер картки технології:

Опис НТП: 1. Проведено аналіз сутності, специфіки та особливостей застосування корупційних схем виведення капіталу за кордон, здійснена класифікації каналів незаконного руху капіталу за кордон. За результатами аналізу податкові та інвестиційні канали тінізації доходів визначено як найбільш поширені, проаналізовані способи та механізми їх використання. 2. Здійснено емпіричне ретроспективне оцінювання обсягів виведення капіталу за кордон 2006-2016 рр. 3. Проведено оцінювання ефективності проведених державних антикорупційних заходів з позиції підвищення податкової конкурентоспроможності та інвестиційної привабливості економіки на основі спектрального мультифакторного аналізу. На основі виявлених недоліків в механізмі роботи виконавчих органів влади визначено показники оцінки ефективності державної системи антикорупційної діяльності за допомогою системи масового обслуговування.

Соціально-економічна спрямованість НТП:

Вплив НТП на довкілля:

Впровадження НТП: Впроваджено

Практична реалізація НТП

Початок етапу: 2017 р.

Закінчення етапу:

Споживачі продукції: Сумський державний університет, інші ВНЗ

Перспективні ринки: Україна

Характер співробітництва з інвестором

Потрібний обсяг інвестицій, тис. грн.:

Права, що надаються інвестору після завершення роботи:

Наявність бізнес-плану:

Техніко-економічне обгрунтування:

Потенціальний обсяг продажу, тис. грн.:

Очікуваний термін окупності (років):

Додаткова інформація:

IX. Бібліографічний опис

X. Заключні відомості

Керівник юридичної особи

Васильєв Анатолій Васильович
к. т. н.

Перелік осіб-виконавців

Боженко Вікторія Володимирівна
(к. е. н.)

Бойко Антон Олександрович
(к. е. н.)

Височина Аліна Володимирівна

Кобушко Яна Володимирівна

Колесник Марина Євгенівна

Леус Дарина Володимирівна

Оголь Олена Олександрівна

Решетняк Ярослав В'ячеславович

Самусевич Ярина Валентинівна

Солодовніков Сергій Миколайович

Тютюник Інна Володимирівна
(к. е. н.)

Відповідальний за підготовку облікових документів

Телефон

Реєстратор

Керівник відділу УкрІНТЕІ, що є відповідальним за реєстрацію наукової діяльності

