Облікова картка ДіР

Image not found or type unknow

I. Загальні відомості

Державний обліковий номер: 0214U003578

Державний реєстраційний номер: 0112U003363

Особливі позначки: відкрита

Дата реєстрації: 06-02-2014

II. Етап виконання ДіР

Номер етапу: 2

Назва етапу: Організаційно-методичне забезпечення діяльності аудиторів, аудиторських фірм та фізичних осіб - підприємців, які надають послуги з бухгалтерського обліку, як суб'єктів фінансового моніторингу

Початок етапу: 01.2013

Закінчення етапу: 12.2013

Вид звітного документа: Проміжний звіт

III. Відомості про виконавця ДіР

Повне найменування юридичної особи (або ПІБ фізичної особи): Державна навчально-наукова установа "Академія фінансового управління"

Код за ЄДРПОУ: 35531764

Місцезнаходження:

Форма власності:

Сфера управління: Міністерство фінансів України

Ідентифікатор ROR: Не застосовується

Розмір організації:

Телефон: 0 (44) 277-51-15

IV. Відомості про співвиконавців ДіР

V. Відомості про замовника ДіР

Повне найменування юридичної особи (або ПІБ фізичної особи): Міністерство фінансів України

Код за ЄДРПОУ: 00013480

Місцезнаходження: вул. Грушевського, 12/2, м. Київ, 01008, м. Київ, Київ, 01008, Україна

Форма власності:

Сфера управління: Кабінет Міністрів України

Ідентифікатор ROR: Не застосовується

Розмір організації:

Телефон: 0 (44) 253-66-49

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): 3501120

Фактичний обсяг фінансування (тис. грн.): 879.1

VII. Відомості про ДіР

Назва роботи українською:

Методологічні та організаційні аспекти розвитку системи фінансового моніторингу України

Назва роботи англійською:

Methodological and organizational aspects of development of the system of the financial monitoring of Ukraine

Реферат українською:

Об'єктом дослідження є організаційно-методичні аспекти діяльності аудиторів, аудиторських фірм та фізичних осіб-підприємців, які надають послуги з бухгалтерського обліку, як суб'єктів первинного фінансового моніторингу (далі - СПФМ). Мета роботи - розроблення пропозицій щодо змісту організаційно-методичного забезпечення діяльності аудиторів, аудиторських фірм та фізичних осіб-підприємців, які надають послуги з бухгалтерського обліку, під час здійснення ними обов'язків СПФМ. Методи дослідження - аналіз, синтез, класифікація, систематизація, групування, порівняння. Результати та новизна дослідження полягають у розробленні пропозицій щодо організаційно-методичного забезпечення побудови системи внутрішнього фінансового моніторингу в аудиторських фірмах, як СПФМ та пропозицій щодо змін до діючої Методики проведення національної оцінки ризиків легалізації (відмивання) доходів, одержаних злочинним шляхом, або фінансування тероризму з метою її приведення у відповідність до вимог міжнародних стандартів. Висновки та результати науково-дослідної роботи впроваджено в поточну діяльність Міністерства фінансів України і буде використано для прийняття нових та внесення змін до існуючих нормативних актів, а також для узгодження профільної нормативно-правової бази, що регулює діяльність СПФМ, із антилегалізаційним законодавством і приведення його у відповідність до вимог міжнародних стандартів. АУДИТОРИ; АУДИТОРСЬКІ ФІРМИ; ВНУТРІШНІЙ ФІНАНСОВИЙ МОНІТОРИНГ; ЗАПОБІГАННЯ ТА ПРОТИДІЯ ЛЕГАЛІЗАЦІЇ (ВІДМИВАННЮ) ДОХОДІВ, ОДЕРЖАНИХ ЗЛОЧИННИМ ШЛЯХОМ ТА ФІНАНСУВАННЮ ТЕРОРИЗМУ; ПРАВИЛА І ПРОГРАМА ПРОВЕДЕННЯ ФІНАНСОВОГО МОНІТОРИНГУ; СИСТЕМА ВНУТРІШНЬОГО КОНТРОЛЮ; СПФМ

Реферат англійською:

The object of the study is the organizational and methodological aspects of activity of auditors, audit firms and individual entrepreneurs who provide accounting services as primary financial monitoring entities (PFME). Purpose - to develop proposals for the content of organizational and methodological support of activity of auditors, audit firms and individual entrepreneurs who provide accounting services, in the exercise of their duties PFME. Research methods - analysis, synthesis, classification, ordering, grouping, comparison. Results and novelty of the research lies in the development of proposals for organizational and methodological support building internal financial monitoring of audit firms, as PFME and proposals for changes to the existing Methods of the national risk assessment of legalization (laundering) of proceeds from crime and financing of terrorism with a view to it comply with international standards. Conclusions and results of research work implemented in the current activities of the Ministry of Finance of Ukraine and will be used to the adoption of new and amending existing regulations and to harmonize the profile of the legal framework governing the activities of PFME with anti-legalization legislation and bring it into compliance with international standards. AUDITORS; AUDIT FIRMS; INTERNAL FINANCIAL MONITORING; PREVENTION AND LEGALIZATION (LAUNDERING) OF PROCEEDS FROM CRIME AND TERRORIST FINANCING; REGULATIONS AND SCHEDULE OF FINANCIAL MONITORING; SYSTEM OF INTERNAL CONTROL; PFME

Індекс УДК: 336; 336.01; 336.11; 336.741.28; 336.7, 657.6

Коди тематичних рубрик: 06.73

Керівники роботи

Власне Прізвище Ім'я По-батькові: Чумакова Ірина Юріївна

Науковий ступінь:

Вчене звання:

Ідентифікатор ORCID ID:

Додаткова інформація:

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

Назва НТП українською: Проект примірних Правил проведення фінансового моніторингу суб'єктами первинного фінансового моніторингу, державне регулювання і нагляд за діяльністю яких здійснює Міністерство фінансів України (для аудиторських фірм)

Назва НТП англійською: Draft of Regulations of financial monitoring for primary financial monitoring entities, that fall under state regulation and supervision of the Finance Ministry (with audit firms)

НТП, яку передбачалося створити:

Причини, через які НТП не було створено:

Отримані результати: Пропозиції до нормативно-правових актів

Галузь застосування: 72.20 Дослідження й експериментальні розробки у сфері суспільних наук; 84.11 Державне управління загального характеру; 84.13 Регулювання та сприяння ефективному веденню економічної діяльності

Реєстраційний номер картки технології:

Опис НТП: Призначена для удосконалення організаційно-методичного забезпечення діяльності аудиторів, аудиторських фірм та фізичних осіб-підприємців, які надають послуги з бухгалтерського обліку, як суб'єктів фінансового моніторингу шляхом внесення змін до існуючих нормативно-правових актів та прийняття нових

Соціально-економічна спрямованість НТП:

Вплив НТП на довкілля:

Впровадження НТП: Впроваджено

Практична реалізація НТП

Початок етапу: 2013-2014

Закінчення етапу:

Споживачі продукції: Наукові установи, навчальні заклади, органи державної влади

Перспективні ринки: Ринки України

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:

Назва НТП українською: Проект примірної Програми проведення фінансового моніторингу суб'єктами первинного фінансового моніторингу, державне регулювання і нагляд за діяльністю яких здійснює Міністерство фінансів України (для аудиторських фірм)

Назва НТП англійською: Draft of Programme of financial monitoring for primary financial monitoring

entities, that fall under state regulation and supervision of the Finance Ministry (with audit firms)

НТП, яку передбачалося створити:

Причини, через які НТП не було створено:

Отримані результати: Пропозиції до нормативно-правових актів

Галузь застосування: 72.20 Дослідження й експериментальні розробки у сфері суспільних наук; 84.11 Державне управління загального характеру; 84.13 Регулювання та сприяння ефективному веденню економічної діяльності

Реєстраційний номер картки технології:

Опис НТП: Призначена для удосконалення організаційно-методичного забезпечення діяльності аудиторів, аудиторських фірм та фізичних осіб-підприємців, які надають послуги з бухгалтерського обліку, як суб'єктів фінансового моніторингу шляхом внесення змін до існуючих нормативно-правових актів та прийняття нових

Соціально-економічна спрямованість НТП:

Вплив НТП на довкілля:

Впровадження НТП: Впроваджено

Практична реалізація НТП

Початок етапу: 2013-2014

Закінчення етапу:

Споживачі продукції: Наукові установи, навчальні заклади, органи державної влади

Перспективні ринки: Ринки України

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:

Назва НТП українською: Пропозиції щодо внесення змін до діючої Методики проведення національної оцінки ризиків легалізації (відмивання) доходів, одержаних злочинним шляхом, або фінансування тероризму

Назва НТП англійською: Proposals for changes to the existing Methods of the national risk assessment of legalization (laundering) of proceeds from crime and financing of terrorism with a view to it comply with international standards

НТП, яку передбачалося створити:

Причини, через які НТП не було створено:

Отримані результати: Пропозиції до нормативно-правових актів

Галузь застосування: 72.20 Дослідження й експериментальні розробки у сфері суспільних наук; 84.11

Державне управління загального характеру; 84.13 Регулювання та сприяння ефективному веденню економічної діяльності

Реєстраційний номер картки технології:

Опис НТП: Призначена для удосконалення організаційно-методичного забезпечення діяльності аудиторів, аудиторських фірм та фізичних осіб-підприємців, які надають послуги з бухгалтерського обліку, як суб'єктів фінансового моніторингу шляхом внесення змін до існуючих нормативно-правових актів та прийняття нових

Соціально-економічна спрямованість НТП:

Вплив НТП на довкілля:

Впровадження НТП: Впроваджено

Практична реалізація НТП

Початок етапу: 2013-2014

Закінчення етапу:

Споживачі продукції: Наукові установи, навчальні заклади, органи державної влади

Перспективні ринки: Ринки України

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

1. Чумакова І.Ю. Регулювання та нагляд за аудиторами як суб'єктами фінансового моніторингу // Незалежний аудитор. - 2013. - № 1. - С. 41-44. 2. Чумакова І.Ю., Максименко Л. П. Інноваційні механізми реалізації повноважень Міністерства фінансів України як суб'єкта державного фінансового моніторингу // Фінанси України. - 2012. - № 9. - С. 54-68. 3. Чумакова І.Ю. Актуальні питання діяльності аудиторів та Міністерства фінансів України як суб'єктів фінансового моніторингу // Актуальні питання фінансової та бюджетно-податкової політики в контексті реалізації Програми економічних реформ на 2010-2014 роки : наук.-практ. конф., м. Київ, 17-18 трав. 2012 р. / редкол.: Т. І. Єфименко (голова) [та ін.] - К.: ДННУ "Акад. фін. управління", 2012. - С. 526-532. 4. Мамишев А.В. Ризикоорієнтований підхід до виявлення аудиторами як суб'єктами первинного фінансового моніторингу фінансових шахрайств і злочинів із відмивання грошей // Фінанси України. - 2013. - № 4. - С. 80-88. 5. Корженівський Я.В. Перспективні напрями розвитку національної системи фінансового моніторингу: адміністративно-правовий аспект // Журнал "Наше право". - 2013. - № 1. - Ст. 56-64. 6. Чумакова І.Ю. Формування антитіньової компетенції фінансових і нефінансових інститутів // Сучасні проблеми фінансового моніторингу : збірник матеріалів III Всеукраїнської науково-практичної конференції (4-5 квітня 2013 р.). - Ірпінь: Видавництво Національного університету ДПС України, 2013. - С. 398-402. 7. Мамишев А.В. Відповідальність аудиторів (аудиторських фірм) як суб'єктів первинного

фінансового моніторингу за виявлення та попередження фінансових шахрайств і злочинів із відмивання грошей // Сучасні проблеми фінансового моніторингу: збірник матеріалів III Всеукраїнської науково-практичної конференції (4-5 квітня 2013 р.). - Ірпінь: Видавництво Національного університету ДПС України, 2013. - 420 с. - С. 245-249.

X. Заключні відомості

Керівник юридичної особи Єфименко Тетяна Іванівна

Перелік осіб-виконавців

Корженівський Ярослав Владиславович

Кравченко Юлія Петрівна

Лисенко Володимир Васильович

Мамишев Андрій Валентинович

Чечуліна Олена Олександрівна

Чумакова Ірина Юріївна

Відповідальний за підготовку облікових документів

Телефон

Реєстратор

Керівник відділу УкрІНТЕІ, що є відповідальним за реєстрацію наукової діяльності

