Облікова картка дисертації

I. Загальні відомості

Державний обліковий номер: 0421U103916

Особливі позначки: відкрита

Дата реєстрації: 23-10-2021

Статус: Захищена

Реквізити наказу МОН / наказу закладу:

II. Відомості про здобувача

Власне Прізвище Ім'я По-батькові:

1. Дончик Віталій Володимирович
2. Donchyk Vitalii Volodymyrovych

Кваліфікація: к. ю. н.

Ідентифікатор ORCID ID: Не застосовується

Вид дисертації: кандидат наук

Аспірантура/Докторантура: ні

Шифр наукової спеціальності: 12.00.07

Назва наукової спеціальності: Адміністративне право і процес; фінансове право; інформаційне право

Галузь / галузі знань: Не застосовується

Освітньо-наукова програма зі спеціальності: Не застосовується

Дата захисту: 27-09-2021

Спеціальність за освітою: Правознавство

Місце роботи здобувача: Вінницький окружний адміністративний суд

Код за ЄДРПОУ: 34455243

Місцезнаходження: вул. Брацлавська, 14, м. Вінниця, Вінницький р-н., Вінницька обл., 21001, Україна

Форма власності:

Сфера управління:

Ідентифікатор ROR: Не застосовується

III. Відомості про організацію, де відбувся захист

Шифр спеціалізованої вченої ради (разової спеціалізованої вченої ради): К 26.503.01

Повне найменування юридичної особи: Приватна установа "Науково-дослідний інститут публічного права"

Код за ЄДРПОУ: 39845593

Місцезнаходження: вул. Георгія Кірпи, буд. 2-а, м. Київ, 03035, Україна

Форма власності:

Сфера управління: Міністерство юстиції України

Ідентифікатор ROR: Не застосовується

IV. Відомості про підприємство, установу, організацію, в якій було виконано дисертацію

Повне найменування юридичної особи: Приватне акціонерне товариство "Вищий навчальний заклад "Національна академія управління"

Код за ЄДРПОУ: 16476880

Місцезнаходження: вул. Ушинського, 15, м. Київ, 03151, Україна

Форма власності:

Сфера управління: Держадміністрація

Ідентифікатор ROR: Не застосовується

V. Відомості про дисертацію

Мова дисертації:

Коди тематичних рубрик: 10.17

Тема дисертації:

1. Організаційно-правове регулювання фінансових операцій фізичних осіб-резидентів у зарубіжних фінансових установах

2. Legal regulation of financial transactions of resident individuals in foreign financial institutions

Реферат/анотація:

1. Дисертацію присвячено аналізу сутності та організаційно-правового регулювання валютних операцій фізичних осіб-резидентів України у зарубіжних фінансових установах у рамках сучасної євроінтеграційної економічної та правової політики України та формулюванню рекомендацій щодо удосконалення чинного національного законодавства. Проаналізовано наукові дослідження та методологічні основи, особливості понятійного інструментарію організаційно-правового регулювання цих фінансових операцій, охарактеризовано соціальну зумовленість потреби в удосконаленні законодавчого забезпечення здійснення зарубіжних приватних інвестицій. Визначено адміністративно-правовий статус фізичної особи-резидента як суб'єкта зарубіжних фінансових операцій, особливості законодавчого регулювання фінансових операцій фізичних осіб-резидентів і основні напрями державної політики Національного банку України щодо

моніторингу і регулювання фінансових операцій приватних інвестицій. Проведено аналіз зарубіжного досвіду, обґрунтовано напрями удосконалення законодавчого забезпечення права українських громадян на розміщення коштів в іноземній валюті у зарубіжних банках та сформульовано законодавчі основи удосконалення організаційно-правового забезпечення зовнішньоінвестиційної діяльності фізичних осіб-резидентів в умовах євроінтеграційних процесів.

2. The thesis is devoted to the analysis of the essence and organizational and legal regulation of currency transactions of individuals-residents of Ukraine in foreign financial institutions within the framework of the modern European integration economic and legal policy of Ukraine and the formulation of recommendations for improving the current national legislation. Analyzed scientific doctrinal research and methodological foundations of the organizational and legal regulation of foreign exchange transactions of individuals-residents of Ukraine in foreign financial institutions, the features of the conceptual and theoretical tools of the organizational and legal regulation of these financial transactions, characterizes the social conditionality and features of the organizational and legal regulation of financial transactions of resident individuals in foreign financial institutions. The dissertation defines the administrative and legal status of a resident individual as a subject of foreign financial transactions, features of legislative regulation of financial transactions of individuals and the main directions of the state policy of the National Bank of Ukraine on monitoring and regulation of financial transactions of resident individuals in foreign financial institutions. The analysis of foreign experience is carried out, the directions of improving the legislative support of the right of Ukrainian citizens to place funds in foreign currency in foreign banks are substantiated, and the legislative basis for improving the organizational and legal support of the investment activities of resident individuals in the context of integration processes is formulated. The development of directions for improving the legislative support of the right of Ukrainian citizens to place funds in foreign currency in foreign banks made it possible to formulate recommendations for amending the currency and regulatory legislation. Two main areas of improvement have been formulated and substantiated: 1) the establishment of the obligation to declare, as well as the systematization of taxation of opening deposits by resident individuals in foreign financial institutions; 2) taxation of deposits of Ukrainian citizens in foreign banks, where it is proposed to collect tax. Legislative support for the implementation of financial monitoring, which should be based on a risk-oriented approach, will ensure the prevention of opposition to the withdrawal of capital, reduce the motives for committing financial crimes. An approach has been substantiated to ensure a balance of private and public interest, it is recommended to ensure by implementing the provisions of the BEPS plan, as well as adapting foreign models for regulating this kind of public relations, followed by amendments and additions to the current legislation. The private interest of resident individuals can be ensured through the amendments and additions to the current legislation of Ukraine on the removal of restrictions on the use of accounts of resident individuals for carrying out systemic business transactions with investments, which are realized by individuals in the status of an entrepreneur only in foreign jurisdictions, the implementation of the standards of legalization of the origin of finance BEPS, CRS and MLI, the use of bank accounts of the Ukrainian jurisdiction in the investigated financial transactions, the application of a tax amnesty. At the same time, it was proposed to ensure the public interest of the state by introducing amendments and additions to the current legislation of Ukraine, formulated in the dissertation, regarding the adaptation of certain elements of the described foreign models for taxation of private foreign investments, the introduction of a mandatory declaration system, the establishment of standards for counteracting capital outflow and combating money laundering. in a criminal way.

Державний реєстраційний номер ДіР:

Пріоритетний напрям розвитку науки і техніки:

Стратегічний пріоритетний напрям інноваційної діяльності:

Підсумки дослідження:

Публікації:

Наукова (науково-технічна) продукція:

Соціально-економічна спрямованість:

Охоронні документи на ОПІВ:

Впровадження результатів дисертації:

Зв'язок з науковими темами:

VI. Відомості про наукового керівника/керівників (консультанта)

Власне Прізвище Ім'я По-батькові:

1. Сербин Руслан Андрійович
2. Serbyn Ruslan A.

Кваліфікація: д.ю.н., 12.00.07

Ідентифікатор ORCID ID: Не застосовується

Додаткова інформація:

Повне найменування юридичної особи:

Код за ЄДРПОУ:

Місцезнаходження:

Форма власності:

Сфера управління:

Ідентифікатор ROR: Не застосовується

VII. Відомості про офіційних опонентів та рецензентів

Офіційні опоненти

Власне Прізвище Ім'я По-батькові:

1. Шевченко Сергій Іванович
2. Shevchenko Serhii I.

Кваліфікація: к. ю. н., 12.00.07

Ідентифікатор ORCID ID: Не застосовується

Додаткова інформація:

Повне найменування юридичної особи:

Код за ЄДРПОУ:

Місцезнаходження:

Форма власності:

Сфера управління:

Ідентифікатор ROR: Не застосовується

Власне Прізвище Ім'я По-батькові:

1. Губанова Тамара Олексіївна
2. Hubanova Tamara Oleksiivna

Кваліфікація: д. ю. н., 12.00.07

Ідентифікатор ORCID ID: Не застосовується

Додаткова інформація:

Повне найменування юридичної особи:

Код за ЄДРПОУ:

Місцезнаходження:

Форма власності:

Сфера управління:

Ідентифікатор ROR: Не застосовується

Рецензенти

VIII. Заключні відомості

Власне Прізвище Ім'я По-батькові голови ради — Шкарупа Костянтин Вікторович

Власне Прізвище Ім'я По-батькові головуючого на засіданні — Кобзар Олександр Федорович

Відповідальний за підготовку облікових документів

Реєстратор

Керівник відділу УкрІНТЕІ, що є відповідальним за реєстрацію наукової діяльності — Юрченко Т.А.