Облікова картка дисертації

I. Загальні відомості

Державний обліковий номер: 0824U001396

Особливі позначки: відкрита

Дата реєстрації: 01-04-2024

Статус: Запланована

Реквізити наказу МОН / наказу закладу:

II. Відомості про здобувача

Власне Прізвище Ім'я По-батькові:

1. Миненко Сергій Володимирович
2. Serhiy V. Minenko

Кваліфікація: д.філософ

Ідентифікатор ORCID ID: Не застосовується

Вид дисертації: доктор філософії

Аспірантура/Докторантура: так

Шифр наукової спеціальності: 051

Назва наукової спеціальності: Економіка

Галузь / галузі знань: соціальні та поведінкові науки

Освітньо-наукова програма зі спеціальності: Економіка

Дата захисту: 17-03-2023

Спеціальність за освітою: 051 Економіка

Місце роботи здобувача:

Код за ЄДРПОУ:

Місцезнаходження:

Форма власності:

Сфера управління:

Ідентифікатор ROR: Не застосовується

III. Відомості про організацію, де відбувся захист

Шифр спеціалізованої вченої ради (разової спеціалізованої вченої ради): 930

Повне найменування юридичної особи: Сумський державний університет

Код за ЄДРПОУ: 05408289

Місцезнаходження: вул. Римського-Корсакова, буд. 2, Суми, Сумський р-н., 40007, Україна

Форма власності: Державна

Сфера управління: Міністерство освіти і науки України

Ідентифікатор ROR:

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

Повне найменування юридичної особи: Сумський державний університет

Код за ЄДРПОУ: 05408289

Місцезнаходження: вул. Римського-Корсакова, буд. 2, Суми, Сумський р-н., 40007, Україна

Форма власності: Державна

Сфера управління: Міністерство освіти і науки України

Ідентифікатор ROR:

V. Відомості про дисертацію

Мова дисертації: Українська

Коди тематичних рубрик: 10.77.91, 06.51.41, 06.52.41

Тема дисертації:

1. Трансформація системи протидії легалізації кримінальних доходів в умовах діджиталізації національної економіки

2. Transformation of the system of combating the legalization of criminal income in the conditions of digitalization of the national economy

Реферат:

1. Дисертаційна робота присвячена вирішенню актуальної наукової проблеми удосконалення теоретико-методичних засад функціонування системи протидії легалізації кримінальних доходів в умовах діджиталізації економіки. У дисертаційній роботі досліджено сучасні методи легалізації доходів, одержаних незаконним шляхом, з огляду на активний розвиток діджиталізаційних процесів. Було виділено дві групи методів легалізації, відповідно до ступеня впливу на них діджиталізації. До першої групи, на яку діджиталізація майже не вплинула, ввійшли: контрабанда, використання операцій страхових компаній, використання послуг ломбардів. До другої групи, яка зазнає значного впливу діджиталізації, ввійшли: використання платіжних систем, конвертаційних центрів, використання послуг банківських установ, застосування віртуальних активів. Проведений бібліографічний аналіз поняття «протидія легалізації доходів», який дозволив виокремити актуальні взаємозв'язки між категоріями наукових досліджень, що

підтвердило актуальність дисертаційної роботи. Так, багато досліджень присвячені протидії легалізації незаконних доходів та криптовалютам, блокчейну, нейромережам, базам даних, оцінюванню ризику легалізації незаконних доходів, цифровізації. На основі контент-аналізу існуючих досліджень присвячених легалізації кримінальних доходів, визначено авторське поняття «протидія легалізації доходів отриманих незаконним шляхом в умовах діджиталізації», яке запропоновано трактувати як комплекс інформаційно-технологічних заходів з попередження, виявлення та подальшого покарання злочинних дій, спрямованих на маскування незаконного походження коштів або іншого майна чи володіння ними, а також набуття, або використання коштів чи іншого майна з метою надання правомірного вигляду їх використанню або поширенню чи дій, спрямованих на приховування джерел їх походження, а також вчинення з такими коштами або іншим майном фінансової операції за умови усвідомлення особою того, що вони були одержані злочинним шляхом. Досліджено основні етапи розвитку міжнародної системи протидії легалізації доходів, одержаних незаконним шляхом. Визначено три критичні точки, в яких система протидії легалізації незаконних доходів набувала значних змін. А саме перша трансформаційна зміна: прийняття Європейської конвенції про видачу правопорушників, що по суті започаткувало систему протидії легалізації доходів, одержаних незаконним шляхом на міжнародному рівні. Друга трансформаційна зміна: створення профільних міжнародних організацій, прийняття Конвенції Ради Європи про відмивання, арешт та конфіскацію доходів, одержаних незаконним шляхом – світова система протидії легалізації доходів, одержаних незаконним шляхом структурується близько до її сучасного вигляду. Третя трансформаційна зміна: прийняття ризик-орієнтованого підходу до протидії легалізації доходів, одержаних незаконним шляхом, що відповідає тенденції інтелектуалізації та міждисциплінарності боротьби зі злочинністю. Досліджено вплив цифровізації на діяльність законодавчої, виконавчої та судової гілки державної влади. Визначено основні принципи організації публічної влади, забезпечення її транспарентності під впливом діджиталізації. На основі канонічного аналізу кількісно оцінено силу взаємозв'язку між показниками цифровізації та показниками якості державного управління. Встановлено наявність прямої кореляції між рівнем розвитку цифровізації та ефективністю врядування. Було визначено значення діджиталізації для системи протидії легалізації доходів, одержаних незаконним шляхом. Через побудову функції корисності, в якій першою альтернативою виступила частка кримінальних правопорушень з легалізації незаконних доходів, за якими проводилось розслідування, яка припадає на одне повідомлення про фінансову операцію, що було передане до Державної служби фінансового моніторингу, а другою альтернативою – показник діджиталізації економіки – кількість активних користувачів інтернет мережі в Україні. Встановлено взаємозв'язки між детермінантами процесу протидії легалізації доходів, одержаних незаконним шляхом. На основі структурного моделювання встановлено функціональні залежності між показниками регулювання ринку фінансових послуг, правоохоронної діяльності, судової діяльності та діджиталізації. Відповідно до результатів дослідження встановлено, що діджиталізація має прямий вплив на рівень розвитку правоохоронної системи та регулювання ринку фінансових послуг, та обернений вплив на судову систему. Це дозволило сформувати практичні рекомендації щодо удосконалення системи протидії легалізації доходів, отриманих незаконним шляхом.

2. The dissertation is devoted to solving the current scientific problem of improving the theoretical and methodological foundations of the functioning of the system for countering the legalization of criminal income in the conditions of digitalization of the economy. The dissertation examines modern methods of legalization of income obtained illegally, considering the active development of digitization processes. Two groups of legalization methods were distinguished, according to the degree of influence of digitalization on them. The first group, which was almost unaffected by digitization, included: smuggling, use of insurance companies, use of pawnshops. The second group, which is significantly affected by digitalization, includes: the use of payment systems, conversion centers, the use of banking institutions, and the use of virtual assets. A bibliographic analysis of the concept of «anti-legalization of income» was carried out, which made it possible to highlight the relevant relationships between the categories of scientific research, which confirmed the relevance of the dissertation work. So, much research is devoted to combating the legalization of illegal income and cryptocurrencies, blockchain, neural

networks, databases, assessing the risk of legalization of illegal income, digitalization. Based on the content analysis of existing studies devoted to the legalization of criminal proceeds, the author's concept of «anti-money laundering in the conditions of digitalization» is defined, which is proposed to be interpreted as a set of information and technological measures for the prevention, detection and further punishment of criminal actions aimed at disguising the illegal origin of funds or other property or their possession, as well as the acquisition or use of funds or other property in order to give a legitimate appearance to their use or distribution or actions aimed at concealing the sources of their origin, as well as committing a financial transaction with such funds or other property, provided that the person is aware that they were obtained by criminal means. The main stages of the development of the international system of combating the legalization of illegally obtained incomes were studied. Three critical points were identified in which the system of counteracting the legalization of illegal income underwent significant changes. Namely, the first transformative change: the adoption of the European Convention on the Extradition of Offenders, which essentially launched a system of combating the legalization of illegally obtained income at the international level. The second transformational change: the creation of specialized international organizations, the adoption of the Council of Europe Convention on Laundering, Seizure and Confiscation of Illegally Obtained Income – the global system of combating the legalization of illegally obtained income is structured close to its current form. The third transformational change: the adoption of a risk-oriented approach to combating the legalization of income obtained illegally, which corresponds to the trend of intellectualization and interdisciplinary combating of crime. The impact of digitalization on the activity of the legislative, executive and judicial branches of state power has been studied. The basic principles of the organization of public authority, ensuring its transparency under the influence of digitalization are determined. Based on canonical analysis, the strength of the relationship between digitalization indicators and indicators of the quality of public administration was quantitatively assessed. It was established that there is a direct correlation between the level of development of digitalization and the effectiveness of governance. The importance of digitization for the system of combating the legalization of income obtained illegally was determined. Through the construction of a utility function, in which the first alternative was the share of criminal offenses related to the legalization of illegal income, which were investigated, which corresponds to one report on a financial transaction that was submitted to the State Financial Monitoring Service, and the second alternative was the indicator of digitalization of the economy, the number of active Internet users in Ukraine. Relationships between the determinants of the process of combating the legalization of illegally obtained income have been established. Based on structural modeling, functional relationships were established between indicators of financial services market regulation, law enforcement, judicial activities, and digitalization. According to the results of the study, it was found that digitalization has a direct impact on the level of development of the law enforcement system and the regulation of the financial services market and the opposite effect on the judicial system.

Державний реєстраційний номер ДіР:

Пріоритетний напрям розвитку науки і техніки: Фундаментальні наукові дослідження з найбільш важливих проблем розвитку науково-технічного, соціально-економічного, суспільно-політичного, людського потенціалу для забезпечення конкурентоспроможності України у світі та сталого розвитку суспільства і держави

Стратегічний пріоритетний напрям інноваційної діяльності: Розвиток сучасних інформаційних, комунікаційних технологій, робототехніки

Підсумки дослідження: Нове вирішення актуального наукового завдання

Публікації:

- Миненко С.В. Теоретичні засади до розуміння сутності поняття «протидія легалізації доходів отриманих незаконним шляхом» в умовах діджиталізації суспільства. Modern aspects of science: 26- th volume of the international collective monograph: / за ред. К. Недбаленка та ін.. : Publishing Group «Vědecká

perspektiva», 2022. С. 537-556

- Інформаційна система фінансового моніторингу: особливості розробки та реалізації в сучасних умовах протидії легалізації кримінальних доходів / О. В. Кузьменко, Г. М. Яровенко, А. О. Бойко, С. В. Миненко; за заг. ред. О. В. Кузьменко. Суми : Видавництво «Ярославна», 2019. 145 с.
- Mynenko, S., Lyulyov, O. The Impact of Digitalization on the Transparency of Public Authorities. Business Ethics and Leadership. 2022. 6(2). С. 103-115.
- Лєонов С., Доценко Т., Миненко С. Кібершахрайства, фінансові правопорушення та легалізація кримінальних доходів в умовах цифровізації економіки України. Науковий погляд: економіка та управління. 2021. № 73. С. 9-21.
- Kuzmenko, O. V., Mynenko, S. V., Lieonov, S. V., & Kvilinskyi, O. S. Business Process Model for Monitoring the Automatic Payments in the «Client-Bank» System. Mechanism of Economic Regulation,. 2021. 1. P. 18-28
- Кузьменко О. В. Доценко Т.В.Миненко С.В.Шрамко Е.В. Взаємозалежність fintech інновацій, фінансових, кібернетичних злочинів та легалізації кримінальних доходів за посередництва фінансових установ. Вісник СумДУ. Серія Економіка. 2021. С. 195-207.
- Кузьменко О.В., Лєонов С.В., Миненко С.В., Люльов О.В., Квілінський О.С. Determining the rating of Ukrainian banks on the risk of legalization of illegally obtained income. International Scientific Journal 'Mechanism of Economic Regulation. 2020. 3. С. 31-45
- Кузьменко О.В., Лєонов С.В., Миненко С.В., Люльов О.В. Використання послуг страхових компаній з метою легалізації кримінальних доходів економічних агентів та ухилення від сплати податків підприємствами. Вісник ТНЕУ. 2020. 3. С. 199-209
- Кузьменко О.В., Яровенко Г.М., Бойко А.О., Миненко С.В. Розробка інтерфейсів автоматизованого модулю фінансового моніторингу. Інвестиції: практика та досвід, 2020. №1. С. 11-18.
- Lieonov, S Vasilyeva, T Mynenko, S Dotsenko, T. Banking in digital age: efficiency of anti-money laundering system. Financial and credit activity-problems of theory and practice. 2021. 2 (37). С. 4-13.
- Миненко С.В., Бойко А.О., Ревенко А.В., Левченко В.П. Оцінювання ефективності існуючих інструментів детінізації національної економіки. Облік і фінанси. 2019. 4(86). С. 147-154.
- Миненко С.В., Золковер А.О. Еволюція системи протидії легалізації кримінальних доходів. Міжнародний науковий журнал «Інтернаука». Серія: Економічні науки. 2019. 2(22). С. 88-95.
- Миненко С.В., Лєонов С.В., Бойко А.О. Систематизація та характеристика існуючих схем легалізації доходів, отриманих незаконним шляхом. Науковий вісник Полтавського університету економіки і торгівлі. 2019. 1(92). С. 35-45.
- Кузьменко О. В., Яровенко Г. М., Левченко В. П., Миненко С. В. Автоматизація процесу фінансового моніторингу легалізації коштів, отриманих незаконним шляхом. Наукові записки Національного університету «Острозька академія» серія «Економіка». 2019. 15(43). С. 162-171.
- Кузьменко О.В., Яровенко Г.М., Бойко А.О., Миненко С.В. Розробка бізнес-моделей процесів фінансового моніторингу економічних агентів. Ефективна економіка. 2019. 11 с.
- Лєонов С.В., Бойко А.О., Миненко С.В., Ревенко А.В. Оцінювання рівня втрат державного бюджету від незаконних дій економічних агентів. Фінансові дослідження. 2018. 2(5). 10 с.
- Бойко А. О., Миненко С. В., Кушнерьов О. С., Хмелик О.С. Створення управлінських інформаційних систем виявлення фінансових операцій, що підлягають під ознаки внутрішнього фінансового моніторингу. Вісник Сумського державного університету. Серія Економіка. 2017. С. 58-66.
- Lieonov, S., Hlawiczka, R., Boiko, A., Mynenko, S., & Garai-Fodor, M. Structural modelling for assessing the effectiveness of system for countering legalization of illicit money. Journal of International Studies. 2022. 15. P. 215-233.
- Levchenko, V., Boyko, A., Bozhenko, V., Mynenko, S. Money laundering risk in developing and transitive economies: Analysis of cyclic component of time series. Business: Theory and Practice. 2019. 20. P. 492–508.

Наукова (науково-технічна) продукція:

Соціально-економічна спрямованість:

Охоронні документи на ОПІВ:

Впровадження результатів дисертації: Впроваджено

Зв'язок з науковими темами:

VI. Відомості про наукового керівника/керівників (консультанта)

Власне Прізвище Ім'я По-батькові:

1. Бойко Антон Олександрович

2. Anton Boiko

Кваліфікація: д. е. н., професор

Ідентифікатор ORCID ID: 0000-0002-1784-9364

Додаткова інформація:

Повне найменування юридичної особи: Сумський державний університет

Код за ЄДРПОУ: 05408289

Місцезнаходження: вул. Римського-Корсакова, буд. 2, Суми, Сумський р-н., 40007, Україна

Форма власності: Державна

Сфера управління: Міністерство освіти і науки України

Ідентифікатор ROR:

VII. Відомості про офіційних опонентів та рецензентів

Офіційні опоненти

Власне Прізвище Ім'я По-батькові:

1. Житар Максим Олегович

2. Maksym Zhytar

Кваліфікація: к. е. н., доцент, 08.00.08

Ідентифікатор ORCID ID: 0000-0003-3614-0788

Додаткова інформація:

Повне найменування юридичної особи: Приватний заклад вищої освіти Міжнародний Європейський Університет

Код за ЄДРПОУ: 42947833

Місцезнаходження: проспект Академіка Глушкова, 42, Київ, 03187, Україна

Форма власності: Державна

Сфера управління:

Ідентифікатор ROR:

Власне Прізвище Ім'я По-батькові:

1. Демчишак Назар Богданович

2. Nazar Demchyshak

Кваліфікація: к.е.н., професор, 08.00.08

Ідентифікатор ORCID ID: 0000-0001-6852-7405

Додаткова інформація:

Повне найменування юридичної особи: Львівський національний університет імені Івана Франка

Код за ЄДРПОУ: 02070987

Місцезнаходження: вул. Університетська, буд. 1, Львів, 79000, Україна

Форма власності: Державна

Сфера управління: Міністерство освіти і науки України

Ідентифікатор ROR:

Рецензенти

Власне Прізвище Ім'я По-батькові:

1. Школьник Інна Олександрівна

2. Inna Shkolnyk

Кваліфікація: д.е.н., професор, 08.00.08

Ідентифікатор ORCID ID: 0000-0003-3222-9574

Додаткова інформація:

Повне найменування юридичної особи: Сумський державний університет

Код за ЄДРПОУ: 05408289

Місцезнаходження: вул. Римського-Корсакова, буд. 2, Суми, Сумський р-н., 40007, Україна

Форма власності: Державна

Сфера управління: Міністерство освіти і науки України

Ідентифікатор ROR:

Власне Прізвище Ім'я По-батькові:

1. Семеног Андрій Юрійович

2. Andrii Semenoh

Кваліфікація: к. е. н., доц., 08.00.08

Ідентифікатор ORCID ID: 0000-0003-3222-9574

Додаткова інформація:

Повне найменування юридичної особи: Сумський державний університет

Код за ЄДРПОУ: 05408289

Місцезнаходження: вул. Римського-Корсакова, буд. 2, Суми, Сумський р-н., 40007, Україна

Форма власності: Державна

Сфера управління: Міністерство освіти і науки України

Ідентифікатор ROR:

VIII. Заключні відомості

Власне Прізвище Ім'я По-батькові голови ради	Тютюник Інна Володимирівна
Власне Прізвище Ім'я По-батькові головуючого на засіданні	Тютюник Інна Володимирівна
Відповідальний за підготовку облікових документів	Бойко Антон Олександрович
Реєстратор	УкрІНТЕІ
Керівник відділу УкрІНТЕІ, що є відповідальним за реєстрацію наукової діяльності	Юрченко Тетяна Анатоліївна