

# Облікова картка дисертації

## I. Загальні відомості

**Державний обліковий номер:** 0824U003096

**Особливі позначки:** відкрита

**Дата реєстрації:** 12-09-2024

**Статус:** Наказ про видачу диплома

**Реквізити наказу МОН / наказу закладу:**



## II. Відомості про здобувача

**Власне Прізвище Ім'я По-батькові:**

1. Брегін Іван Михайлович

2. Ivan M. Bregin

**Кваліфікація:**

**Ідентифікатор ORCID ID:** Не застосовується

**Вид дисертації:** доктор філософії

**Шифр наукової спеціальності:** 081

**Назва наукової спеціальності:** Право

**Галузь / галузі знань:** право

**Освітньо-наукова програма зі спеціальності:** 081 «Право» ID 39234

**Дата захисту:** 28-08-2024

**Спеціальність за освітою:** Правознавство

**Місце роботи здобувача:** Львівський державний університет внутрішніх справ

**Код за ЄДРПОУ:** 08571995

**Місцезнаходження:** вул. Городоцька, буд. 26, Львів, 79007, Україна

**Форма власності:** Державна

**Сфера управління:** Міністерство внутрішніх справ України

**Ідентифікатор ROR:**

**Сектор науки:** Університетський

### III. Відомості про дисертацію

**Шифр спеціалізованої вченої ради (разової спеціалізованої вченої ради):** ID 6655 Брегін І.М. (ДФ 35.725.106)

**Повне найменування юридичної особи:** Львівський державний університет внутрішніх справ

**Код за ЄДРПОУ:** 08571995

**Місцезнаходження:** вул. Городоцька, буд. 26, Львів, 79007, Україна

**Форма власності:** Державна

**Сфера управління:** Міністерство внутрішніх справ України

**Ідентифікатор ROR:**

**Сектор науки:** Університетський

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

**Повне найменування юридичної особи:** Львівський державний університет внутрішніх справ

**Код за ЄДРПОУ:** 08571995

**Місцезнаходження:** вул. Городоцька, буд. 26, Львів, 79007, Україна

**Форма власності:** Державна

**Сфера управління:** Міністерство внутрішніх справ України

**Ідентифікатор ROR:**

**Сектор науки:** Університетський

### V. Відомості про дисертацію

**Мова дисертації:** Українська

**Коди тематичних рубрик:** 10.21.21, 10.21.31

**Тема дисертації:**

1. Протидія порушенням бюджетного законодавства підрозділами Національної поліції України.
2. Counteraction to violations of budget legislation by units of the National Police of Ukraine.

**Реферат:**

1. Брегін І. М. Протидія порушенням бюджетного законодавства підрозділами Національної поліції України. п Кваліфікаційна наукова праця на правах рукопису. Дисертація на здобуття ступеня доктора філософії за спеціальністю 081 п Право. Львівський державний університет внутрішніх справ. Львів, 2024. Зміст анотації. У дисертаційному дослідженні за допомогою використання методів наукового пізнання, актів законодавства, судової практики та досягнень правничої науки, проаналізовано проблеми протидії порушенням бюджетного законодавства підрозділами Національної поліції України. Запропоновано основними функціями підрозділів Національної поліції як суб'єктів протидії порушенням бюджетного законодавства вважати профілактичну, оперативно-розшукову та кримінально-процесуальну (слідчу), які не лише

відображають основний зміст діяльності поліції, але й відповідають функціям суб'єктів системи протидії порушенням бюджетного законодавства. Запропоновано закріпити профілактичну функцію підрозділів ДСР як суб'єктів протидії порушенням бюджетного законодавства у Положенні про Департамент стратегічних розслідувань Національної поліції України, виклавши пп. 13 п.1 розділу III у такій редакції: «вживає заходи щодо захисту бюджетних коштів від злочинних посягань ОГ і ЗО, забезпечення правомірності застосування процедур закупівлі товарів, робіт і послуг, цільового використання бюджетних коштів, а також щодо профілактики кримінальних правопорушень у бюджетній сфері». Запропоновано взаємодію підрозділів Національної поліції з іншими суб'єктами протидії порушенням бюджетного законодавства розуміти як функціонально-обумовлену, організаційну та правову узгоджену діяльність цих суб'єктів з метою ефективного виконання своїх функцій щодо обмеження кількості проявів порушень бюджетного законодавства до фінансово безпечного, соціально толерантного рівня. Обґрунтовано, що основною формою взаємодії підрозділів Національної поліції та Рахункової палати є передання юридично значущих матеріалів у межах правозастосування. Виявлені представниками Рахункової палати ознаки кримінального правопорушення фіксуються у відповідних документах (звітах) та повідомляються Національній поліції. Обов'язком поліцейських є перевірити отриману інформацію, кваліфікувати діяння, вжити заходів щодо реагування (внести дані в Єдиний реєстр досудових розслідувань чи здійснити інші дії) і повідомити про результати Рахункову палату. Доведено, що дієвим механізмом взаємодії підрозділів Національної поліції з органами Державної аудиторської служби та Державної казначейської служби у протидії порушенням бюджетного законодавства є направлення запитів і звернень від поліції до органів бюджетного контролю з відповідним реагуванням останніх. Законом України від 20 червня 2024 року «Про внесення змін до деяких законодавчих актів України щодо удосконалення роботи Бюро економічної безпеки України» доручення Національній поліції щодо проведення ревізії у підконтрольних установах було вилучено як підставу для проведення позапланової ревізії органами Державної аудиторської служби. Однак механізм звернення підрозділів Національної поліції щодо фактів, що свідчать про порушення вимог законів, контроль за дотриманням яких віднесено до компетенції Державної аудиторської служби залишається незмінним.

2. Brehin I.M. Counteraction to violations of budget legislation by units of the National Police of Ukraine. – Qualifying scientific work as a manuscript. The thesis for the degree of Doctor of Philosophy in speciality 081 – "Law". Lviv State University of Internal Affairs. Lviv, 2024. In the thesis, the author analyses the problems of counteracting violations of budgetary legislation by the units of the National Police of Ukraine using the methods of scientific knowledge, legislative acts, judicial practice and achievements of legal science. It is proved that counteraction to violations of budget legislation occupied an important part in the structure of priority areas of work of the units of the Ministry of Internal Affairs of Ukraine. At the time of independence, the regulatory legal acts vested the units which were directly part of the Ministry of Internal Affairs and now function as units of the National Police with powers which allowed them to counteract budgetary tort. Although the range of these powers has narrowed since the launch of the Bureau of Economic Security of Ukraine, it is worth noting a certain stability of the lawmaker in his approach to the need to protect the state budget sphere through the activities of the units of the Ministry of Internal Affairs of Ukraine. And in the current conditions, it is important to preserve the positive experience and methods of the Ministry of Internal Affairs units in this area. It is proposed to enshrine the preventive function of the Department of Strategic Investigations units as subjects of counteracting violations of budget legislation in the Regulation on the Department of Strategic Investigations of the National Police of Ukraine by setting out subpara. 13, para. 1, Section III as follows: "takes measures to protect budgetary funds from criminal encroachments by organised crime and other criminal organisations, ensure the legality of the procedures for procurement of goods, works and services, targeted use of budgetary funds, as well as to prevent criminal offences in the budgetary sphere". Based on the analysis of court practice, it is noted that there are cases of avoidance of administrative liability by officials of managers or recipients of budgetary funds due to shortcomings of protocols on administrative offences related to corruption drawn up by police officers of the Department of Strategic Investigations of the National Police (the protocol does not set out the essence of the administrative offence, there are no explanations of the person held administratively liable, no indication of the time when the rights and

obligations of the person held administratively liable were exercised). In this regard, it is substantiated that in modern conditions there is a need to develop methodological recommendations and conduct specialised training in the system of in-service training of employees of the National Police Department of Strategic Investigations units on the correct execution of protocols on administrative offences related to corruption, as well as materials sent for consideration to the court. It is substantiated that the main form of interaction between the National Police and the Accounting Chamber is the transfer of legally significant materials within the framework of law enforcement. The signs of a criminal offence identified by the Accounting Chamber representatives are recorded in the relevant documents (reports) and reported to the National Police. The police officers are obliged to verify the information received, qualify the act, take response measures (enter data into the Unified Register of Pre-trial Investigations or take other actions) and report the results to the Accounting Chamber. The author proves that an effective mechanism of interaction between the National Police units and the State Audit Service and the State Treasury Service in combating violations of budget legislation is to send requests and appeals from the police to the budget control bodies with the latter's appropriate response. The Law of Ukraine of 20 June 2024 "On Amendments to Certain Legislative Acts of Ukraine on Improving the Work of the Bureau of Economic Security of Ukraine" removed the instruction of the National Police to conduct an audit of controlled institutions as a basis for an unscheduled audit by the State Audit Service. However, the mechanism for the National Police units to report facts indicating violations of the laws, the control over compliance with which falls within the competence of the State Audit Service, remains unchanged.

### **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:** Не застосовується

**Підсумки дослідження:** Нове вирішення актуального наукового завдання

### **Публікації:**

- 1. Брегін І. М. Взаємодія Національної поліції України з Державною аудиторською службою України у протидії порушенням бюджетного законодавства. *Juris europensis scientia*. 2023. № 6. С. 86-90. URL : [http://jes.nuoua.od.ua/archive/6\\_2023/18.pdf](http://jes.nuoua.od.ua/archive/6_2023/18.pdf).
- 2. Брегін І. М. Підрозділи Національної поліції у системі суб'єктів протидії порушенням бюджетного законодавства. *Юридичний науковий електронний журнал*. 2024. № 2. С. 232-235. URL : [http://www.lsej.org.ua/2\\_2024/2\\_2024.pdf](http://www.lsej.org.ua/2_2024/2_2024.pdf).
- 3. Брегін І. М. Історико-правовий аналіз діяльності підрозділів МВС України як суб'єктів протидії порушенням бюджетного законодавства. *Юридичний науковий електронний журнал*. 2024. № 4. С. 342-345. URL : [http://lsej.org.ua/4\\_2024/82.pdf](http://lsej.org.ua/4_2024/82.pdf).
- 4. Брегін І. М. Суб'єкти протидії порушенням бюджетного законодавства. Безпеківі аспекти управління організаціями в умовах війни та повоєнної відбудови держави : збірник тез круглого столу (12 травня 2023 р.). Львів: ЛьвДУВС, 2023. С. 121-123.
- 5. Брегін І. М. Функції підрозділів Національної поліції як суб'єктів протидії порушенням бюджетного законодавства. Конституційні права і свободи людини та громадянина в умовах війни та післявоєнний період : матеріали наукового семінару (21 червня 2024 р.). Львів: ЛьвДУВС, 2024. С. 30-33.

### **Наукова (науково-технічна) продукція:**

### **Соціально-економічна спрямованість:**

## Охоронні документи на ОПІВ:

**Впровадження результатів дисертації:** Впроваджено

**Зв'язок з науковими темами:** 0119U001743, 0122U200304

## VI. Відомості про наукового керівника/керівників (консультанта)

**Власне Прізвище Ім'я По-батькові:**

1. Костовська Катерина Миколаївна

2. Kateryna M. Kostovska

**Кваліфікація:** к.ю.н., доцент, 12.00.01, 12.00.01

**Ідентифікатор ORCID ID:** 0000-0001-5883-6474

**Додаткова інформація:**

**Повне найменування юридичної особи:** Львівський державний університет внутрішніх справ

**Код за ЄДРПОУ:** 08571995

**Місцезнаходження:** вул. Городоцька, буд. 26, Львів, 79007, Україна

**Форма власності:** Державна

**Сфера управління:** Міністерство внутрішніх справ України

**Ідентифікатор ROR:**

**Сектор науки:** Університетський

## VII. Відомості про офіційних опонентів та рецензентів

**Офіційні опоненти**

**Власне Прізвище Ім'я По-батькові:**

1. Личенко Ірина Олександрівна

2. Iryna O. Lychenko

**Кваліфікація:** д. ю. н., професор, 12.00.07

**Ідентифікатор ORCID ID:** 0000-0002-4838-3579

**Додаткова інформація:**

**Повне найменування юридичної особи:** Національний університет "Львівська політехніка"

**Код за ЄДРПОУ:** 02071010

**Місцезнаходження:** вул. Степана Бандери, буд. 12, Львів, 79013, Україна

**Форма власності:** Державна

**Сфера управління:** Міністерство освіти і науки України

**Ідентифікатор ROR:**

**Сектор науки:** Університетський

**Власне Прізвище Ім'я По-батькові:**

1. Кузьменко Оксана Володимирівна
2. Oksana V. Kuzmenko

**Кваліфікація:** д.ю.н., професор, 12.00.07

**Ідентифікатор ORCID ID:** 0000-0002-0830-766X

**Додаткова інформація:**

**Повне найменування юридичної особи:** Київський національний економічний університет імені Вадима Гетьмана

**Код за ЄДРПОУ:** 02070884

**Місцезнаходження:** просп. Берестейський (Перемоги), 54/1, Київ, 03680, Україна

**Форма власності:** Державна

**Сфера управління:** Міністерство освіти і науки України

**Ідентифікатор ROR:**

**Сектор науки:** Університетський

**Рецензенти**

**Власне Прізвище Ім'я По-батькові:**

1. Йосифович Данило Ігорович
2. Danylo I. YOSIFOVYCH

**Кваліфікація:** к.ю.н., доц., 12.00.07

**Ідентифікатор ORCID ID:** 0000-0001-5510-9781

**Додаткова інформація:**

**Повне найменування юридичної особи:** Львівський державний університет внутрішніх справ

**Код за ЄДРПОУ:** 08571995

**Місцезнаходження:** вул. Городоцька, буд. 26, Львів, 79007, Україна

**Форма власності:** Державна

**Сфера управління:** Міністерство внутрішніх справ України

**Ідентифікатор ROR:**

**Сектор науки:** Університетський

**Власне Прізвище Ім'я По-батькові:**

1. Проць Іванна Миколаївна
2. Ivanna M. Prots

**Кваліфікація:** к.ю.н., доцент, 12.00.07, 12.00.07

Ідентифікатор ORCHID ID: 0000-0002-6483-0121

Додаткова інформація:

Повне найменування юридичної особи: Львівський державний університет внутрішніх справ

Код за ЄДРПОУ: 08571995

Місцезнаходження: вул. Городоцька, буд. 26, Львів, 79007, Україна

Форма власності: Державна

Сфера управління: Міністерство внутрішніх справ України

Ідентифікатор ROR:

Сектор науки: Університетський

## VIII. Заключні відомості

Власне Прізвище Ім'я По-батькові  
голови ради

Назар Юрій Степанович

Власне Прізвище Ім'я По-батькові  
головуючого на засіданні

Назар Юрій Степанович

Відповідальний за підготовку  
облікових документів

Stetsyk Bohdana

Реєстратор

УкрІНТЕІ

Керівник відділу УкрІНТЕІ, що є  
відповідальним за реєстрацію наукової  
діяльності



Юрченко Тетяна Анатоліївна