

Облікова картка дисертації

I. Загальні відомості

Державний обліковий номер: 0526U000048

Особливі позначки: відкрита

Дата реєстрації: 26-02-2026

Статус: Запланована

Реквізити наказу МОН / наказу закладу:



II. Відомості про здобувача

Власне Прізвище Ім'я По-батькові:

1. Рекуненко Тетяна Олександрівна

2. Tetiana O. Rekunenko

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

Ідентифікатор ORCID ID: 0000-0001-7668-0581

Вид дисертації: доктор 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: 20-03-2026

Спеціальність за освітою: Правоохоронна діяльність

Місце роботи здобувача: Харківський національний університет внутрішніх справ

Код за ЄДРПОУ: 08571096

Місцезнаходження: пр-т Л. Ландау, Харків, Харківський р-н., 61080, Україна

Форма власності: Державна

Сфера управління: Міністерство внутрішніх справ України

Ідентифікатор ROR:

III. Відомості про організацію, де відбувся захист

Шифр спеціалізованої вченої ради (разової спеціалізованої вченої ради): Д 70.705.06

Повне найменування юридичної особи: Національна академія Державної прикордонної служби України імені Богдана Хмельницького

Код за ЄДРПОУ: 14321481

Місцезнаходження: вул. Шевченка, Хмельницький, Хмельницький р-н., 29000, Україна

Форма власності: Державна

Сфера управління:

Ідентифікатор ROR:

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

Повне найменування юридичної особи: Національна академія Державної прикордонної служби України імені Богдана Хмельницького

Код за ЄДРПОУ: 14321481

Місцезнаходження: вул. Шевченка, Хмельницький, Хмельницький р-н., 29000, Україна

Форма власності: Державна

Сфера управління:

Ідентифікатор ROR:

V. Відомості про дисертацію

Мова дисертації: Українська

Коди тематичних рубрик: 10.17, 10.21

Тема дисертації:

1. Кримінальна відповідальність за шахрайство: доктрина, законодавство, практика
2. Criminal liability for fraud: doctrine, legislation, practice

Реферат:

1. На основі аналізу широкого кола наукових джерел, нормативно-правових актів, практики органів державної влади та правоохоронних інституцій у здійснено комплексне адміністративно-правове дослідження проблем забезпечення безпеки у галузі фінансів України. Розкрито історико-правові передумови становлення та розвитку фінансової безпеки, простежено еволюцію державної політики у цій сфері, включно з трансформацією правових механізмів у періоди економічних криз та реформ. Сформовано адміністративно-правові засади забезпечення безпеки у галузі фінансів України щодо запобігання та нейтралізації протиправних впливів на фінансову сферу, що ґрунтуються на апробованій вітчизняній та зарубіжній практиці системі скоординованих заходів адміністративного реагування, з урахуванням умов воєнного стану та збройного конфлікту, із впровадженням у діяльність органів публічного адміністрування комплексу запобіжних інструментів (нормативно-правових, інформаційно-аналітичних, процедурно-

технічних, організаційно-управлінських), спрямованих на моніторинг фінансового сектору, виявлення та нейтралізацію детермінант протиправного впливу, зниження ризиків фінансової дестабілізації та забезпечення належного рівня публічного управління. Особливу увагу приділено аналізу сучасного стану фінансової безпеки в умовах воєнного стану та збройного конфлікту, що створюють додаткові ризики для стабільності фінансової системи. Охарактеризовано адміністративно-правові інструменти забезпечення фінансової безпеки, серед яких – реєстрація, ліцензування, фінансовий контроль, нагляд і застосування адміністративно-примусових заходів. Сформульовано доктринальне бачення механізму адміністративно-правового регулювання фінансової безпеки, обґрунтовано роль державних органів, наглядових і контролюючих структур, а також визначено шляхи підвищення їхньої взаємодії з іншими суб'єктами фінансового ринку. Визначено пріоритети оптимізації адміністративних послуг у галузі фінансів. Сформульоване поняття «адміністративне правопорушення у галузі фінансів». Здійснено класифікацію адміністративних правопорушень у галузі фінансів за сферами регулювання суспільних відносин. Охарактеризовано об'єктивні та суб'єктивні ознаки адміністративних правопорушень у галузі фінансів. Запропоновано концептуальні засади та практичні заходи з удосконалення правозастосовної практики, запобігання адміністративним правопорушенням у цій галузі, а також адаптації позитивного зарубіжного досвіду до національної правової системи. Запропоновано напрями імплементації кращих зарубіжних практик адміністративно-правового забезпечення фінансової безпеки: пруденційний фінансовий контроль (Financial Conduct Authority, BaFin); інститут внутрішнього аудиту (Guardia di Finanza); системний моніторинг фінансових операцій та платіжних транзакцій із використанням алгоритмів штучного інтелекту і Big Data (FinCEN, FINTRAC); розмежування повноважень органів фінансових розслідувань, що забезпечує системний запобіжний підхід у кризових умовах (Bundeszentralamt für Steuern); інтеграція фінансової розвідки з антикорупційними механізмами, системний обмін даними на національному та міжнародному рівнях (GRECO, FATF). Визначено структуру формування та реалізації адміністративно-попереджувальних заходів запобігання правопорушенням у галузі фінансів із чітким виокремленням контрольних-наглядових, реєстраційно-дозвільних, інформаційних, а також заходів застереження та офіційних попереджень. Запропоновано комплекс правових та організаційно-управлінських заходів реалізації адміністративно-правового забезпечення безпеки, запобігання правопорушенням у галузі фінансів шляхом прийняття розроблених авторських проєктів: Закону України «Про основи фінансової безпеки України», Концепції запобігання правопорушенням у галузі фінансів на 2025–2030 роки, Програми захисту прав і законних інтересів учасників фінансового ринку України до 2030 року. Надані рекомендації щодо запровадження ризик-орієнтованого підходу до адміністративного припинення правопорушень у галузі фінансів, який поєднує уніфіковані процедури зупинення та обмеження фінансових операцій, анулювання ліцензій і застосування адміністративних стягнень із сучасними цифровими інструментами фінансового моніторингу, міжнародними стандартами FATF та практиками зарубіжних фінансових розвідок. Науково доведено доцільність запровадження у правоохоронну та контрольну-наглядову практику єдиного міжвідомчого нормативного акту, спрямованого на консолідацію зусиль суб'єктів запобігання правопорушенням у галузі фінансів із урахуванням викликів воєнного стану.

2. This study develops the administrative and legal foundations for ensuring security in Ukraine's financial sector, focusing on preventing and neutralizing unlawful influences on the financial system in conditions of martial law and armed conflict. A comprehensive set of preventive instruments—regulatory, information-analytical, procedural-technical, and organizational-managerial—is introduced into public administration to enhance monitoring of the financial sector, detect and neutralize determinants of unlawful interference, mitigate risks of financial destabilization, and maintain effective public governance during periods of extraordinary economic and security challenges. The research proposes a scientific conceptualization of financial security as a multi-level phenomenon. The study identifies priorities for optimizing administrative services in the financial sector, including the expansion and modernization of Administrative Service Centers, the integration of financial services into a unified administrative space, decentralization of powers to enhance accessibility, systematic service-quality assessment through independent indicators, and the reduction of bureaucratic barriers. Additional priorities

include digital transformation, the introduction of inclusive e-services, adaptation of international standards, exchange of best practices, strengthening institutional capacities of administrative service providers, and improving interagency coordination in the financial domain. A periodization of the historical formation and development of financial security in Ukraine is carried out, presenting it as a centuries-long process comprising six stages—from early financial management to the emergence of a national financial system, the introduction of a national currency, the establishment of a financial services market, and the modernization of financial legislation. Within this framework, special attention is given to financial security in the context of martial law, armed conflict, and large-scale socio-economic challenges, which necessitate the adaptation of administrative and legal mechanisms and the implementation of international standards of financial stability. The concept of an «administrative offense in the financial sphere» is defined as an unlawful, culpable act (action or omission) affecting social relations in financial and economic activities, for which administrative liability is established. A detailed classification of administrative offenses in the financial sector is offered, covering violations in currency regulation, taxation and audit, securities circulation, banking operations, social insurance, fulfillment of promissory obligations, financial discipline, budget legislation, public procurement, economic activity, housing construction financing, financial control, and corruption-related violations. Theoretical and legal approaches to defining the object, objective side, and subjective elements of administrative offenses in the financial sphere are developed. The object of the offense is emphasized as the core criterion of its unlawfulness and social harm. The objective side (action or omission) is treated as central to qualification and the adoption of decisions regarding prevention, termination, and sanctions. The subjective elements—guilt (with intellectual and volitional components), motive, purpose, and the offender's mental attitude—are identified as essential for correct legal qualification, especially in cases involving officials with managerial authority. A system of subjects responsible for preventing financial offenses is generalized and structured into strategic and operational levels. The study proposes directions for implementing international best practices in administrative and legal support of financial security, including prudential financial supervision (FCA, BaFin), internal audit mechanisms (Guardia di Finanza), AI- and Big-Data-based monitoring of financial transactions (FinCEN, FINTRAC), clear delimitation of powers among financial investigation agencies (Bundeszentralamt für Steuern), and the integration of financial intelligence with anti-corruption frameworks at national and international levels (GRECO, FATF). The structure of administrative and preventive measures in the financial sector is clarified across four groups: control and supervision, registration and licensing mechanisms, informational measures, and early-warning measures (official warnings without immediate liability). These tools form a system aimed at preventing financial offenses before they materialize.

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: Теоретичне узагальнення і вирішення важливої наукової проблеми

Публікації:

- 1. Рекуненко Т. О., Самойленко О. О. Фінансовий моніторинг у системі протидії легалізації злочинних доходів і фінансуванню тероризму. Юридичний науковий електронний журнал. 2019. № 4. С. 158–161. URL: http://www.lsej.org.ua/4_2019/45.pdf
- 2. Рекуненко Т. О. Щодо питання спеціальних принципів взаємодії правоохоронних органів у боротьбі з фінансовими злочинами. Науковий вісник Ужгородського національного університету. Серія ПРАВО. 2020. Вип. 61. Т. 2. С. 29–31. DOI <https://doi.org/10.32782/2307-3322.61-2.6>

- 3. Рекуненко Т. О. Адміністративно-правове забезпечення безпеки у галузі фінансів. Правова позиція. 2022. № 4 (37). С. 304–308. DOI <https://doi.org/10.32782/2521-6473.2022-4.58>
- 4. Рекуненко Т. О. Фінансова галузь як об'єкт адміністративно-правового регулювання. Право і суспільство. 2023. № 2. Т. 2. С. 486–492. DOI <https://doi.org/10.32842/2078-3736/2023.2.2.73>
- 5. Рекуненко Т. О. Наукове забезпечення безпеки у галузі фінансів. Право та державне управління. 2024. № 2. С. 326–332. DOI <https://doi.org/10.32782/pdu.2024.2.43>
- 6. Рекуненко Т. О. Зарубіжний досвід запобігання правопорушенням в галузі фінансів. Право і суспільство. 2024. № 5. С. 713–721. DOI <https://doi.org/10.32842/2078-3736/2024.5.103>
- 7. Рекуненко Т. О. Історико-правові передумови становлення та розвитку фінансової безпеки в Україні. Юридичний науковий електронний журнал. 2024. № 8. С. 600–603. DOI <https://doi.org/10.32782/2524-0374/2024-8/142>
- 8. Рекуненко Т. О. Доктринальні підходи до поняття та класифікації правопорушень у галузі фінансів. Юридичний науковий електронний журнал. 2024. № 12. С. 567–571. DOI <https://doi.org/10.32782/2524-0374/2024-12/132>
- 9. Рекуненко Т. О. Система та повноваження суб'єктів запобігання правопорушенням в галузі фінансів. Вчені записки Таврійського національного університету імені В. І. Вернадського. Серія: Юридичні науки. 2025. Том 36 (75) № 1. С. 109–114. DOI <https://doi.org/10.32782/TNU-2707-0581/2025.1/18>
- 10. Рекуненко Т. О. Особливості забезпечення державно-правового регулювання у галузі фінансів. Юридичний вісник. 2025. № 1. С. 116–123. DOI <https://doi.org/10.32782/yuv.v1.2025.15>
- 11. Рекуненко Т. О. Адміністративні правопорушення у галузі фінансів. Українська поліцейстика. 2025. № 1 (13). С. 76–80. URL: <https://policeystika.dnuvs.ukr.education/index.php/policeystyka/issue/archive>
- 12. Рекуненко Т. О. Нормативно-правове забезпечення фінансової безпеки в Україні. Правовий часопис Донбасу. 2025. №1(90). С. 60–65. DOI [10.32782/2523-4269-2025-90-60-65](https://doi.org/10.32782/2523-4269-2025-90-60-65).
- 13. Рекуненко Т. О. Об'єктивні ознаки адміністративних правопорушень у галузі фінансів. Вісник Луганського навчально-наукового інституту ім. Е. О. Дідоренка. 2025. Вип. 1 (109). С. 116–123. DOI [10.32782/2786-9156.109.1.116-123](https://doi.org/10.32782/2786-9156.109.1.116-123)
- 14. Рекуненко Т. О. Методологія дослідження проблем адміністративно-правового забезпечення безпеки у галузі фінансів. Приватне та публічне право. 2025. № 1. С. 81–86. DOI [10.32782/2663-5666.2025.1.13](https://doi.org/10.32782/2663-5666.2025.1.13)
- 15. Рекуненко Т. О. Суб'єктивні ознаки адміністративних правопорушень у галузі фінансів. Правова позиція. 2025. №1(46). С. 37–40. DOI <https://doi.org/10.32782/2521-6473.2025-1.6>
- 16. Рекуненко Т. О. Заходи адміністративного припинення правопорушень у галузі фінансів. Право та державне управління. 2025. № 1. С. 92–98. DOI <https://doi.org/10.32782/pdu.2025.1.13>
- 17. Рекуненко Т. О. Адміністративно-попереджувальні заходи запобігання правопорушенням у галузі фінансів. Прикарпатський юридичний вісник. 2025. № 2. С. 98–103. DOI <https://doi.org/10.32782/pyuv.v2.2025.18>
- 18. Рекуненко Т. О. Адміністративні послуги в галузі фінансів. Juris Europensis Scientia. 2025. № 2. С. 110–114. DOI <https://doi.org/10.32782/chern.v2.2025.19>
- 19. Рекуненко Т. О. Взаємодія правоохоронних органів з іншими суб'єктами щодо запобігання правопорушенням у галузі фінансів. Актуальні проблеми вітчизняної юриспруденції. 2025. № 2. С. 57–63. DOI <https://doi.org/10.32782/2408-9257-2025-2-10>
- 20. Рекуненко Т. О. Теоретичні основи взаємодії правоохоронних органів з іншими суб'єктами запобігання правопорушенням у галузі фінансів. Право і суспільство. 2025. № 3. С. 33–40. DOI <https://doi.org/10.32842/2078-3736/2025.3.2.5>
- 21. Рекуненко Т. О. Суб'єкти надання адміністративних послуг в галузі фінансів. Держава та регіони. Серія: Право. 2025. № 2. С. 49–54. DOI <https://doi.org/10.32782/1813-338x-2025.2.7>
- 22. Рекуненко Т. О. Концептуальні підходи до адміністративно-правового забезпечення фінансової безпеки в Україні. Юридичний науковий електронний журнал. 2025. № 5. С. 160–163. DOI <https://doi.org/10.32782/2524-0374/2025-5/34>

- 23. Vasiliev S., Epryntsev P., Rekunenko T. Legal Globalisation and Economic Systems. *Baltic Journal of Economic Studies*. Vol. 9. № 4. 2023. P. 50–58. DOI: <https://doi.org/10.30525/2256-0742/2023-9-4-50-57>(Web of Science)
- 24. Veselov M., Rekunenko T., Pylypiv R., Khmelevska N., Korol M. Ensuring the rights and legitimate interests of children as participants in public relations. *AD ALTA Journal of Interdisciplinary Research*. 2021. volume 11, issue 01. P. 365–368. URL: https://www.magnanimitas.cz/ADALTA/1101/papers/A_veselov.pdf (Web of Science)
- 25. Tsybulin T., Izovita A., & Rekunenko T. (2025). General requirements for the implementation of information and analytical activity in public administration. *Baltic Journal of Economic Studies*, 11(3), 111–116. DOI: <https://doi.org/10.30525/2256-0742/2025-11-3-111-116> (Web of Science)
- 26. Vladov S., Chyrun L., Muzychuk E., Vysotska V., Lytvyn V., Rekunenko T., Basko A., Intelligent Method for Generating Criminal Community Influence Risk Parameters Using Neural Networks and Regional Economic Analysis. *Algorithm*, 2025, 18, 523. DOI: <https://doi.org/10.3390/a18080523> (Web of Science)
- 27. Veselova L., Rekunenko T. Ensuring the stability of Ukraine' s cyber security system in the current context. *International Conference on Economics, Law and Education Research*. 2021/3/22 (ELER 2021). P. 163–167. URL: <https://www.atlantis-pess.com/proceedings/eler-21/125954425>
- 28. Рекуненко Т. О. Адміністративно-правовий механізм забезпечення фінансової безпеки України. *Юридичні науки: проблеми та перспективи : матеріали міжнар. наук.-практ. конф. (Запоріжжя, 24–25 лют. 2023 р.)*. Львів–Торунь : Liha-Pres, 2023. С.472–474.
- 29. Рекуненко Т. О. Правове забезпечення запобігання фінансовим правопорушенням. *Восьмі Таврійські юридичні наукові читання : матеріали міжнар. наук.-практ. конф. (Київ, 16–17 черв. 2023 р.)*. Львів – Торунь : Liha-Pres, 2023. С. 373–376.
- 30. Рекуненко Т. О. Поняття та види фінансових правопорушень. *Теоретичні та практичні проблеми реалізації норм права : матеріали ІХ міжнар. наук.-практ. конф. (Кременчук, 22–23 груд. 2023 р.)*. Львів – Торунь : Liha-Pres, 2023. С. 561–564.
- 31. Рекуненко Т. О. Концептуальні підходи до адміністративно-правового забезпечення фінансової безпеки у галузі фінансів. *International scientific conference The latest law developments : Conference Proceedings (Wloclawek, Republic of Poland, April 3–4, 2024)*. Riga, Latvia : Baltija Publishing, 2024. С. 377–381.
- 32. Рекуненко Т. О. Генеза нормативно-правового забезпечення фінансової безпеки за часів незалежності України. *Advances in law: the view of domestic and foreign scholars: International scientific conference (Riga, the Republic of Latvia, October 3–4, 2024)*. Riga, Latvia : Baltija Publishing, 2024. С. 429–432.
- 33. Рекуненко Т. О. Щодо поняття правопорушень у галузі фінансів. *Теоретичні та практичні проблеми реалізації норм права : матеріали Х міжнар. наук.-практ. конф. (Кременчук, 5–7 груд. 2024 р.)*. Львів – Торунь : Liha-Pres, 2024. С. 641–643.
- 34. Рекуненко Т. О. Проблеми забезпечення державно-правового регулювання у галузі фінансів. *Modern Achievements in Legal Science and Practice: International scientific conference (Riga, the Republic of Latvia, March 19–20, 2025)*. Riga, Latvia : Baltija Publishing, 2025. С. 218–222.

Наукова (науково-технічна) продукція: не застосовується

Соціально-економічна спрямованість: не застосовується

Охоронні документи на ОПВ:

Впровадження результатів дисертації: Впроваджено

Зв'язок з науковими темами: 0120U105598

VI. Відомості про наукового керівника/керівників (консультанта)

VII. Відомості про офіційних опонентів та рецензентів

Офіційні опоненти

Власне Прізвище Ім'я По-батькові:

1. Коломоець Тетяна Олександрівна
2. Tetyana O. Kolomojets

Кваліфікація: Доктор юридичних наук, професор, 12.00.07

Ідентифікатор ORCID ID: 0000-0003-1101-8073

Додаткова інформація:

Повне найменування юридичної особи: Запорізький національний університет

Код за ЄДРПОУ: 02125243

Місцезнаходження: вул. Університетська, Запоріжжя, Запорізький р-н., 69011, Україна

Форма власності: Державна

Сфера управління: Міністерство освіти і науки України

Ідентифікатор ROR:

Власне Прізвище Ім'я По-батькові:

1. Дубинський Олег Юрійович
2. Oleh Y. Dubynskyi

Кваліфікація: Доктор юридичних наук, професор, 12.00.07

Ідентифікатор ORCID ID: 0000-0002-5272-8365

Додаткова інформація:

Повне найменування юридичної особи: Національний університет кораблебудування імені адмірала Макарова

Код за ЄДРПОУ: 02066753

Місцезнаходження: проспект Героїв України, Миколаїв, Миколаївський р-н., 54007, Україна

Форма власності: Державна

Сфера управління: Міністерство освіти і науки України

Ідентифікатор ROR:

Власне Прізвище Ім'я По-батькові:

1. Пригула Анатолій Михайлович
2. Anatolii M. Prytula

Кваліфікація: Доктор юридичних наук, професор, 21.07.05

Ідентифікатор ORCID ID: 0000-0001-8478-4583

Додаткова інформація:

Повне найменування юридичної особи: Адміністрація Державної прикордонної служби України

Код за ЄДРПОУ: 00034039

Місцезнаходження: вул. Володимирська, Київ, 01034, Україна

Форма власності: Державна

Сфера управління: Кабінет Міністрів України

Ідентифікатор ROR:

Рецензенти

VIII. Заключні відомості

**Власне Прізвище Ім'я По-батькові
голови ради**

Халимон Сергій Іванович

**Власне Прізвище Ім'я По-батькові
головуючого на засіданні**

Халимон Сергій Іванович

**Відповідальний за підготовку
облікових документів**

Степанова Юлія Петрівна

Реєстратор

Юрченко Тетяна Анатоліївна

**Керівник відділу УкрІНТЕІ, що є
відповідальним за реєстрацію наукової
діяльності**



Юрченко Тетяна Анатоліївна