

Облікова картка дисертації

I. Загальні відомості

Державний обліковий номер: 0825U003010

Особливі позначки: відкрита

Дата реєстрації: 17-07-2025

Статус: Запланована

Реквізити наказу МОН / наказу закладу:



II. Відомості про здобувача

Власне Прізвище Ім'я По-батькові:

1. Решетняк Ярослав В'ячеславович

2. Yaroslav Reshetniak

Кваліфікація:

Ідентифікатор ORCID ID: 0000-0003-0806-0801

Вид дисертації: доктор філософії

Аспірантура/Докторантура: так

Шифр наукової спеціальності: 072

Назва наукової спеціальності: Фінанси, банківська справа, страхування та фондовий ринок

Галузь / галузі знань:

Освітньо-наукова програма зі спеціальності: 57969 Фінанси, банківська справа та страхування

Дата захисту: 22-07-2025

Спеціальність за освітою: 57969 Фінанси, банківська справа та страхування

Місце роботи здобувача: Сумський державний університет

Код за ЄДРПОУ: 05408289

Місцезнаходження: вул. Харківська, буд. 116, Суми, Сумський р-н., 40007, Україна

Форма власності: Державна

Сфера управління: Міністерство освіти і науки України

Ідентифікатор ROR:

III. Відомості про організацію, де відбувся захист

Шифр спеціалізованої вченої ради (разової спеціалізованої вченої ради): PhD 9580

Повне найменування юридичної особи: Сумський державний університет

Код за ЄДРПОУ: 05408289

Місцезнаходження: вул. Харківська, буд. 116, 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. Харківська, буд. 116, 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: 10.21.21, 06.73, 06.92

Тема дисертації:

1. Запобігання корупції та незаконним фінансовим операціям в контексті забезпечення національної та регіональної фінансової безпеки
2. Prevention of corruption and illegal financial transactions in the context of ensuring national and regional financial security

Реферат:

1. Дисертаційна робота присвячена вирішенню науково-прикладної задачі удосконалення науково-методичних підходів до запобігання корупції та незаконним фінансовим операціям в контексті забезпечення національної та регіональної фінансової безпеки. У роботі систематизовано наукове підґрунтя дослідження методів та підходів запобігання корупції та незаконним фінансовим операціям в контексті забезпечення національної та регіональної фінансової безпеки. Це здійснено на основі поєднання бібліометричного та аналітичного аналізів з використанням VOSviewer на основі наукових публікацій, що індексуються наукометричною базою Scopus. За допомогою Google Trends досліджено суспільний інтерес до протидії корупції та фінансовим шахрайствам, що сприяє оперативному реагуванню та плануванню заходів у сфері фінансової безпеки. Удосконалено науково-методичний підхід до оцінювання імпліцитних та експліцитних незаконних фінансових потоків, що опосередковані шахрайськими діями представників органів влади.

Запропонований підхід враховує 30 релевантних показників як на національному, так і на регіональному рівнях, що дозволяє оцінити не лише обсяги незаконного фінансового капіталу, але й ймовірність його нагромадження. В якості одного із індикаторів фінансової безпеки запропоновано використовувати розроблений дисертантом інтегральний індекс ризиків легалізації коштів, здобутих злочинним шляхом, корупції та фінансових кіберзлочинів. Проведено комплексне оцінювання інтегрального впливу ризиків легалізації незаконних доходів, корупції та фінансових кіберзлочинів на ефективність і безпеку бізнес-середовища, засноване на аналізі індикаторів Doing Business. Дослідження охоплює дані за 2020 рік для 125 країн світу. В залежності від безпекових, бізнесових та фінансових факторів згруповано країни в три кластери, що дозволяє врахувати специфіку потенціалу країн у боротьбі з комплексними проявами ризиків фінансовій безпеці. Запропоновано науково-методичний підхід до виявлення підозрілих операцій з криптовалютами, що можуть бути пов'язані з фінансуванням тероризму та відмиванням незаконних доходів, з використанням байєсівського класифікатора – алгоритму машинного навчання, який дозволяє класифікувати дані криптовалютних транзакцій з урахуванням апостеріорних ймовірностей виникнення подій. Для вимірювання регіональних корупційних ризиків в Україні розроблено авторську систему з 30 показників, які з одного боку, спираються на найбільш поширені наукові теорії та концепції, з іншого боку – є кількісними та якісними індикаторами, емпіричні значення яких для областей України доступні або у системі державного статистичного обліку, або у звітах авторитетних міжнародних компаній та фондів. На базі запропонованої системи поелементних показників сформовано інтегральний індикатор регіональних корупційних ризиків. Емпіричні розрахунки здійснено для всіх областей України та м. Київ за 2021 р. Побудовано систему панельних регресійних моделей, що досліджують вплив інтегрального показника фінансової прозорості органів місцевого самоврядування на соціально-економічні параметри. Це дає змогу обґрунтовано рекомендувати заходи для покращення прозорості управління фінансами на місцевому рівні. Отримані результати мають як теоретичне, так і практичне значення для підвищення ефективності заходів із запобігання корупції і фінансових злочинів, що сприяє зміцненню національної та регіональної фінансової безпеки в Україні.

2. The dissertation is dedicated to addressing the scientific and applied problem of improving scientific and methodological approaches to preventing corruption and illegal financial operations in the context of ensuring national and regional financial security. The work systematizes the scientific foundation for researching methods and approaches to preventing corruption and illegal financial operations in the context of national and regional financial security. This was accomplished through a combination of bibliometric and analytical analyses using VOSviewer based on scientific publications indexed in the Scopus database. Using Google Trends, the public interest in combating corruption and financial fraud was studied, which contributes to the prompt response and planning of measures in the field of financial security. A scientific-methodological approach to assessing implicit and explicit illegal financial flows, mediated by fraudulent actions of government officials, has been improved. The proposed approach takes into account 30 relevant indicators at both the national and regional levels, allowing for the assessment not only of the volume of illegal financial capital but also the probability of its accumulation. As one of the indicators of financial security, an integral index of risks of legalization of criminally obtained funds, corruption, and financial cybercrimes, developed by the author, is proposed. A comprehensive evaluation of the integral impact of risks related to legalization of illegal incomes, corruption, and financial cybercrimes on the efficiency and security of the business environment was conducted based on an analysis of the Doing Business indicators. The study covers data for the year 2020 from 125 countries worldwide. Depending on security, business, and financial factors, countries were grouped into three clusters, which allows for consideration of the specific potential of countries in combating complex manifestations of financial security risks. A scientific-methodological approach to detecting suspicious cryptocurrency transactions potentially related to terrorism financing and money laundering was proposed, using a Bayesian classifier— a machine learning algorithm that classifies cryptocurrency transaction data based on posterior probabilities of event occurrence. To measure regional corruption risks in Ukraine, an authorial system of 30 indicators was developed, which, on one hand, is based on the most widespread scientific theories and concepts, and on the other hand, includes quantitative and

qualitative indicators whose empirical values for Ukrainian regions are available either in the state statistical accounting system or in reports of reputable international companies and funds. Based on the proposed system of elemental indicators, an integral indicator of regional corruption risks was formed. Empirical calculations were carried out for all regions of Ukraine and Kyiv city for 2021. A system of panel regression models was constructed to investigate the influence of the integral indicator of financial transparency of local self-government bodies on socio-economic parameters. This enables well-founded recommendations for improving financial management transparency at the local level. The obtained results have both theoretical and practical significance for increasing the effectiveness of measures to prevent corruption and financial crimes, thereby contributing to strengthening national and regional financial security in Ukraine.

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:

- Lyeonov S., Tumpach M., Loskorikh G., Filatova H., Reshetniak Y., & Dinits R. New AML tools: analyzing Ethereum cryptocurrency transactions using a Bayesian classifier. *Financial and Credit Activity Problems of Theory and Practice*. 2024. № 4(57). P. 274–288
- Filatova H., Tumpach M., Reshetniak Y., Lyeonov S., & Vynnychenko N. Public policy and financial regulation in preventing and combating financial fraud: A bibliometric analysis. *Public and Municipal Finance*. 2023. № 12(1). P. 48–61
- Kuzior A., Užík J., Dotsenko T., Riabyi R., Filatova H., & Reshetniak Y. Assessment of implicit and explicit illicit region financial flows, conducted through the fraudulent actions of local authorities: theoretical basis. *Financial and Credit Activity Problems of Theory and Practice*. 2024. № 6(59). P. 432–445
- Artyukhov A., Yehorova Y., Lyeonov S., Tykhonchuk L., Vasylyshen Y., Drozd S. and Reshetniak Y. Interrelations between transparency of local authorities and corruption: Evidence from municipal surveys in Ukrainian regional cities. *Public and Municipal Finance*. 2024. № 13(2). P. 168–181
- Filatova H., Lyeonov S., Reshetniak Y. Corruption risks in the context of regional financial security: analysis based on Kohonen neural networks. *Socio-Economic Relations in the Digital Society*. 2024. № 3(53). P. 68–77
- Решетняк Я. В., Валаш О. С. Динаміка суспільного інтересу у сфері протидії фінансовим шахрайствам у контексті забезпечення фінансової безпеки. *Науковий вісник Полісся. НУ «Чернігівська політехніка»*. 2024. № 1(28). С. 420–433
- Решетняк Я. В., Зінченко Г. К. Корупція та фінансовий розвиток: проблеми і перспективи наукових досліджень. *Актуальні проблеми економіки*. 2023. № 12. Том 2 (270/2). С. 73–82
- Решетняк Я. В., Тарчинець О. С. Корупція та фінансова безпека: аналіз наукового підґрунтя та системних взаємозв'язків. *Вісник Одеського національного університету імені І.І. Мечникова*. 2023. Том 28. Випуск 4(98). С. 46–55
- Решетняк Я. В. Формалізація та типологізація фінансових шахрайств в контексті воєнного конфлікту. *Via Economica*. 2023. № 3. С.145–151
- Весперіс С. З., Решетняк Я. В. Децентралізація: проблеми новосформованих об'єднаних територіальних громад. *Науковий вісник Ужгородського національного університету. Серія: Міжнародні економічні відносини та світове господарство*, 2018. № 19(1). С. 46–50

- Затонацька Т.Г. Решетняк Я.В. Макроекономічна стабільність: аспекти децентралізації. Вісник Сумського державного університету. Серія Економіка. 2018. № 1. С. 72-79

Наукова (науково-технічна) продукція: методи, теорії, гіпотези

Соціально-економічна спрямованість: забезпечення національної та регіональної фінансової безпеки, зменшення рівня корупційних ризиків, підвищення прозорості фінансових процесів

Охоронні документи на ОПВ:

Впровадження результатів дисертації: Впроваджено

Зв'язок з науковими темами: 0123U101945 0124U000544 0121U100469 0124U000550 0122U000778

VI. Відомості про наукового керівника/керівників (консультанта)

Власне Прізвище Ім'я По-батькові:

1. Леонов Сергій Вячеславович
2. Serhiy Lyeonov

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

Ідентифікатор ORCID ID: 0000-0001-5639-3008

Додаткова інформація:

Повне найменування юридичної особи: Сумський державний університет

Код за ЄДРПОУ: 05408289

Місцезнаходження: вул. Харківська, буд. 116, 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. Виговська Наталія Георгіївна
2. Nataliya Vyhovska

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

Ідентифікатор ORCID ID: 0000-0001-7129-6169

Додаткова інформація:

Повне найменування юридичної особи: Державний університет "Житомирська політехніка"

Код за ЄДРПОУ: 05407870

Місцезнаходження: вул. Чуднівська, буд. 103, Житомир, Житомирський р-н., 10005, Україна

Форма власності: Державна

Сфера управління: Міністерство освіти і науки України

Ідентифікатор ROR:

Власне Прізвище Ім'я По-батькові:

1. Вовчак Ольга Дмитрівна

2. Olga Vovchak

Кваліфікація: д. е. н., професор, 08.02.03

Ідентифікатор ORCID ID: 0000-0002-8858-5386

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. Койбічук Віталія Василівна

2. Vitaliia Koibichuk

Кваліфікація: к. е. н., доцент, 08.00.11

Ідентифікатор ORCID ID: 0000-0002-3540-7922

Додаткова інформація:

Повне найменування юридичної особи: Сумський державний університет

Код за ЄДРПОУ: 05408289

Місцезнаходження: вул. Харківська, буд. 116, 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. Боженко Вікторія Володимирівна

2. Victoria Bozhenko

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

Ідентифікатор ORCID ID: 0000-0002-9435-0065

Додаткова інформація:

Повне найменування юридичної особи: Сумський державний університет

Код за ЄДРПОУ: 05408289

Місцезнаходження: вул. Харківська, буд. 116, 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**

Захаркін Олексій Олександрович

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

Захаркін Олексій Олександрович

**Відповідальний за підготовку
облікових документів**

Бойко Антон Олександрович

Реєстратор

УкрІНТЕІ

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



Юрченко Тетяна Анатоліївна