Облікова картка дисертації

I. Загальні відомості

Державний обліковий номер: 0420U100233

Особливі позначки: відкрита

Дата реєстрації: 16-01-2020

Статус: Захищена

Реквізити наказу МОН / наказу закладу:

II. Відомості про здобувача

Власне Прізвище Ім'я По-батькові:

1. Шимко Ярослав Романович
2. Shymko Yaroslav

Кваліфікація:

Ідентифікатор ORCID ID: Не застосовується

Вид дисертації: кандидат наук

Аспірантура/Докторантура: так

Шифр наукової спеціальності: 08.00.08

Назва наукової спеціальності: Гроші, фінанси і кредит

Галузь / галузі знань: Не застосовується

Освітньо-наукова програма зі спеціальності: Не застосовується

Дата захисту: 26-12-2019

Спеціальність за освітою: Економіка підприємдства

Місце роботи здобувача: Івано-Франківський національний технічний університет нафти і газу

Код за ЄДРПОУ: 02070855

Місцезнаходження: вул. Карпатська, 15, м. Івано-Франківськ, Івано-Франківська обл., 76019, Україна

Форма власності:

Сфера управління: Міністерство освіти і науки України

Ідентифікатор ROR: Не застосовується

III. Відомості про організацію, де відбувся захист

Шифр спеціалізованої вченої ради (разової спеціалізованої вченої ради): Д 27.855.01

Повне найменування юридичної особи: Університет державної фіскальної служби України

Код за ЄДРПОУ: 40233365

Місцезнаходження: вул. Університетська, 31, м. Ірпінь, Київська обл., 08205, Україна

Форма власності:

Сфера управління: Державна фіскальна служба України

Ідентифікатор ROR: Не застосовується

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

Повне найменування юридичної особи: Університет державної фіскальної служби України

Код за ЄДРПОУ: 40233365

Місцезнаходження: вул. Університетська, 31, м. Ірпінь, Київська обл., 08205, Україна

Форма власності:

Сфера управління: Державна фіскальна служба України

Ідентифікатор ROR: Не застосовується

V. Відомості про дисертацію

Мова дисертації:

Коди тематичних рубрик: 06.73.07

Тема дисертації:

1. Розвиток недержавних пенсійних фондів у пенсійній системі України

2. Development of non-state pension funds in the pension system of Ukraine

Реферат/анотація:

1. У дисертаційній роботі розвинуто теоретичні засади й удосконалено науково-методичні підходи, спрямовані на розвиток недержавних пенсійних фондів у пенсійній системі України. Досліджено економічну природу та систематизовано класифікації видів НПФ. Розкрито сутність фінансових ресурсів НПФ та описано їхній кругообіг у процесі функціонування фондів. Охарактеризовано поняття фінансового розвитку НПФ. Ідентифіковано екзогенні та ендогенні чинники розвитку НПФ у пенсійній системі. Висвітлено функціональне призначення та місце НПФ у структурі пенсійної системи. З'ясовано роль фінансового регулювання у розвитку НПФ. Виконано ретроспективний аналіз розвитку НПФ у пенсійній системі України. Здійснено періодизацію розвитку НПФ. Визначено тенденції розвитку вітчизняних НПФ. Проведено рейтингування НПФ України за рівнем їхнього розвитку. Розвинуто науково-методичний підхід до запровадження колективних професійних програм у частині визначення оптимальної ставки пенсійних внесків. Сформульовано методичні засади оцінювання фінансової надійності НПФ. Запропоновано концептуальні положення розвитку НПФ у пенсійній системі України. Ключові слова: недержавний

пенсійний фонд, фінансовий розвиток, чинники розвитку, пенсійна система, фінансові ресурси, фінансове регулювання, рейтингування, пенсійна програма, актуарні розрахунки, фінансова надійність.

2. In the dissertation the theoretical foundations and scientific and methodological approaches aimed at development of non-state pension funds in the pension system of Ukraine have been developed. Based on the results of a critical analysis of scientists' approaches to treating the nature of NPFs as a non-profit institution, an institutional unit of the financial corporations sector, a qualified institutional investor, and a financial institution, a definition of the NPF was improved. Types of NPFs are systematized on the basis of the allocation of such classification features as: organizational structure, composition of founders, separation of fund assets from assets of founders, participation of founders in the distribution of the fund profits, management structure, accessibility of participation in the fund, affiliation of fund participants, form of participation in the fund, principle calculation of pension payments, ownership of pension assets, riskiness of investments, availability of guarantees, the value of the fund for the non-state pension system, the stage of financial maturity fund, the ratio of the dynamics of the individual financial indicators and the dynamics of the aggregate financial indicators of all funds. The development of the NPF is characterized by quantitative changes in the financial performance of the Fund, in particular, the volume of pension contributions and pension payments, the total amount of pension assets and its ratio to GDP, the number of depositors and fund participants, financial reliability of the fund, as well as improving the quality of management of the pension assets of the fund. On the basis of constructing a logical-meaning model by the Ishikawa method, exogenous factors of NPF development were identified, which include economic demographic political legal investment and cultural factors. It is determined that the endogenous determinants of NPF development are: the competitiveness of funds, the client base of the fund and NPF's investment potential. A hierarchical cluster analysis of NPF activity indicators was made, which resulted in two main periods of NPF development in Ukraine - the period of spontaneous development (1991-2004) and the period of managed development (2005 - up to now), with a distinction within the last six stages: formation of principles, managed development (2005), early development (2006-2007), progressive development (2008-2012), accelerated development (2013-2014), crisis development (2015-2016) and restorative development (2017-2018). The scientific and methodological approach to NPF rating in terms of estimation of the integral indicator of NPF development based on the calculation of five development indicators (net asset value, number of participants, pension contributions, pension benefits, investment income of NPF assets). It is substantiated that the role of financial regulation of NPF development in the pension system of Ukraine is to create a favorable financial environment for the functioning of the NPF by improving the legal foundations of the activities of the funds, the implementation of a special tax policy, encouraging citizens and employers to participate in non-state pension-funding providing. The economic and mathematical modeling of the introduction of a professional pension program was carried out. In the process of calculations, a modified aggregate actuarial method of calculating the optimal rate of pension contributions was used, taking into account the age distribution, the level of remuneration and the likelihood of survivors' retirement benefits. The financial reliability of individual NPFs was estimated by calculating a set of ratios: real return on retirement assets, variations in the value of a retirement asset unit, conservativeness of the investment portfolio, current (general) liquidity, and immediate solvency of the fund. Conceptual directions of NPF development are formed, which include taking measures on differentiation of pension products of NPF, modification of funds types, expansion of stock market instruments for investing pension assets, improvement of limitations of the investment portfolio of NPFs, increase of risk management efficiency of funds and investments, raising financial literacy of the population, creating favorable external conditions for the development of funds.

Keywords: non-state pension fund, financial development, factors of development, pension system, financial resources, financial regulation, rating, pension program, actuarial calculations, financial reliability

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. Ріппа Марія Богданівна

2. Rippa Mariay

Кваліфікація: к.е.н., 08.04.01

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. Ткаченко Наталія Володимирівна

2. Tkachenko Nataliay

Кваліфікація: д.е.н., 08.00.08

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. Леонов Дмитро Анатолійович

2. Leonov Dmytro

Кваліфікація: к.е.н., 08.04.01

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 Пашко Павло Володимирович

Власне Прізвище Ім'я По-батькові головуючого на засіданні Пашко Павло Володимирович

Відповідальний за підготовку облікових документів

Реєстратор

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