Облікова картка дисертації

I. Загальні відомості

Державний обліковий номер: 0419U005178

Особливі позначки: відкрита

Дата реєстрації: 10-12-2019

Статус: Захищена

Реквізити наказу МОН / наказу закладу:

II. Відомості про здобувача

Власне Прізвище Ім'я По-батькові:

1. Мельник Сергій Степанович

2. Melnyk Serhii Stepanovych

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: 27-11-2019

Спеціальність за освітою: Облік і аудит

Місце роботи здобувача: Державний вищий навчальний заклад "Університет банківської справи"

Код за ЄДРПОУ: 34716922

Місцезнаходження: вул. Андріївська, 1, м. Київ, Київська обл., 04070, 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 26.883.01

Повне найменування юридичної особи: Державний вищий навчальний заклад "Університет банківської справи"

Код за ЄДРПОУ: 34716922

Місцезнаходження: вул. Андріївська, 1, м. Київ, Київська обл., 04070, Україна

Форма власності:

Сфера управління: Міністерство освіти і науки України

Ідентифікатор ROR: Не застосовується

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

Повне найменування юридичної особи: Державний вищий навчальний заклад "Університет банківської справи"

Код за ЄДРПОУ: 34716922

Місцезнаходження: вул. Андріївська, 1, м. Київ, Київська обл., 04070, Україна

Форма власності:

Сфера управління: Міністерство освіти і науки України

Ідентифікатор ROR: Не застосовується

V. Відомості про дисертацію

Мова дисертації:

Коди тематичних рубрик: 06.73.55

Тема дисертації:

1. Виявлення та запобігання фінансовому шахрайству у забезпеченні фінансової безпеки комерційних банків

2. Financial fraud identification and prevention in ensuring commercial banks financial security

Реферат/анотація:

1. У дисертації вирішено важливе наукове завдання щодо виявлення та запобігання ФШ у забезпеченні ФБКБ. Уточнено сутність ФШ в КБ, визначено його мету, суб'єктів здійснення і суб'єктів, на яких воно спрямоване, сферу його існування, професійні відносини, за яких воно здійснюється, об'єкт і спосіб впливу на його суб'єктів, інструменти здійснення. Представлено цикл та удосконалено класифікацію різновидів ФШ в КБ. З'ясовано місце і роль виявлення і запобігання ФШ у забезпеченні ФБКБ. Проаналізовані підходи до визначення ФБКБ і наведене її авторське тлумачення та характеристика. Охарактеризовані підходи до виявлення і запобігання ФШ в КБ. Розкрито сутність і визначено складові формування і реалізації механізмів виявлення, протидії та запобігання ФШ в КБ. Проаналізовані форми реалізації ФШ в КБ України, підходи до його типології. Критично оцінені стан виявлення і протидії ФШ за типовими конструкціями у комерційних банках. З'ясовано відсутність повноцінного виявлення ФШ загалом та у вітчизняних КБ зокрема. Визначені

особливості ФШ, які знижують результативність діяльності з його виявлення в комерційних банках України, та проблеми, що існують у цій сфері. Оцінена практика боротьби з ФШ для забезпечення ФБ вітчизняних КБ. Доведено необхідність і вперше розроблено уніфіковану модель виявлення ФШ як одного з важливих чинників підвищення ФБ вітчизняних КБ. Виокремлено етапи ФШ в КБ. Наведено пропозиції з розвитку в Україні незалежних фінансових розслідувань для зменшення ризиків шахрайських проявів/удосконалення практики управління ними. Визначено складові і методичні підходи до оцінки дієвості виявлення та запобігання ФШ у КБ України, визначені критерії та індикатори дієвості заходів з його виявлення і запобігання.

2. The dissertation solves an important scientific task in identifying and preventing financial fraud while providing financial security in commercial banks. The essence of financial fraud in commercial banks has been itemized, its aim, subjects of implementation and subjects which it is directed on, professional field, professional relations which it takes place under, the object and means of influence on its subjects, implementation tools are specified. Financial fraud specific features detected. The cycle and structural-logical chain of construction/designing are presented, classification varieties of a financial fraud in commercial banks has been improved. The financial fraud detection and prevention place and role in an ensuring financial security of the commercial banks are determined. Components of designing and realization of detection and prevention mechanism of a financial fraud in commercial banks defined, its essence revealed. The forms of realization of a financial fraud in Ukrainian commercial banks, approaches to its typology are analyzed. The absence of complete detecting of a financial fraud in general and in national commercial banks in particular is ascertained. The specifics of financial fraud detection in Ukrainian commercial banks are estimated and the reasons for its low performance are determined. Financial fraud countermeasuring practice to ensure the financial security of national commercial banks is evaluated. NBU, Ukrainian Interbank Association of Payment System Members, Independent Association of Ukrainian Banks, commercial banks with state, foreign and private domestic capital features of a financial fraud controlling are identified. A unified model of a financial fraud detection as a factor of domestic commercial banks financial safety increasing has been for the first time developed and its necessity is proved. The suggestions on the improvement of the methods for preventing financial fraud in the banking sector of Ukraine whilst providing financial security to commercial banks are developed. The list of regulatory, behavioral, activity, informational-analytical and staffing indicators features to be used in an analytical work for the purpose of prevention of financial fraud to secure financial safety of commercial banks is specified. Taking into account the specifics of banking activities and need to adhere to such an important component of the banking institutions financial security as the safe level of bank's income and expenditure, the methods for financial fraud preventing in the banking sector of Ukraine are suggested to be devided into the methods used in relation to commercial banks income and expenditure and certain requirements to prevent financial fraud in relation to the bank revenues The propositions on the development of independent financial investigations in Ukraine are presented in order to reduce the risks of fraudulent manifestations / to improve its` management practices Further development of the definition of the constituent and methodical approaches to assessing the effectiveness of detection and prevention of a financial fraud in commercial banks of Ukraine , the criteria and indicators for the effectiveness of the measures to detect and prevent it are defined. The parameters of efficiency estimations of detection and prevention of financial fraud in commercial banks of Ukraine from the side of the owners, top management and personnel are given concerning contracts conclusion and execution, settlement and clients cash servicing, payment cards workflow, reports, white washing the money obtained by the illegal means through the commercial banks.

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. Барановський Олександр Іванович

2. Baranovskyi Oleksandr I.

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

VII. Відомості про офіційних опонентів та рецензентів

Офіційні опоненти

Власне Прізвище Ім'я По-батькові:

1. Болгар Тетяна Миколаївна

2. Bolgar Tatyana M.

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. Чуницька Ірина Іванівна

2. Chunytska Iryna Ivanivna

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

Рецензенти

VIII. Заключні відомості

Власне Прізвище Ім'я По-батькові голови ради — Барановський Олександр Іванович

Власне Прізвище Ім'я По-батькові головуючого на засіданні — Кузнєцова Анжела Ярославівна

Відповідальний за підготовку облікових документів

Реєстратор

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