Облікова картка дисертації

I. Загальні відомості

Державний обліковий номер: 0400U002369

Особливі позначки: відкрита

Дата реєстрації: 02-10-2000

Статус: Захищена

Реквізити наказу МОН / наказу закладу:

II. Відомості про здобувача

Власне Прізвище Ім'я По-батькові:

1. Гутник Анатолій Євгенович
2. Gutnyk Anatolij Yevgenovych

Кваліфікація:

Ідентифікатор ORCID ID: Не застосовується

Вид дисертації: кандидат наук

Аспірантура/Докторантура: ні

Шифр наукової спеціальності: 12.00.08

Назва наукової спеціальності: Кримінальне право та кримінологія; кримінально-виконавче право

Галузь / галузі знань: Не застосовується

Освітньо-наукова програма зі спеціальності: Не застосовується

Дата захисту: 19-09-2000

Спеціальність за освітою: 7.060.101

Місце роботи здобувача: Державна податкова адміністрація у м. Києві

Код за ЄДРПОУ: 01291502

Місцезнаходження: 04116, м. Київ, вул. Шолуденка, буд. 31

Форма власності:

Сфера управління: Державна податкова служба України

Ідентифікатор ROR: Не застосовується

III. Відомості про організацію, де відбувся захист

Шифр спеціалізованої вченої ради (разової спеціалізованої вченої ради): К.64.700.03

Повне найменування юридичної особи:

Код за ЄДРПОУ:

Місцезнаходження:

Форма власності:

Сфера управління:

Ідентифікатор ROR: Не застосовується

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

Повне найменування юридичної особи: Університет внутрішніх справ

Код за ЄДРПОУ: 08571096

Місцезнаходження: 61080, Україна, Харків, пр. 50-річчя СРСР, 27

Форма власності:

Сфера управління: Міністерство внутрішніх справ України

Ідентифікатор ROR: Не застосовується

V. Відомості про дисертацію

Мова дисертації:

Коди тематичних рубрик: 10.81.45

Тема дисертації:

1. Запобігання податковою міліцією ухиленням від сплати податків.

2. Tax evasion prevention by taxation militia.

Реферат/анотація:

1. Дисертація присвячена теоретичним та практичним проблемам запобігання податковою міліцією ухиленням від сплати податків. Розглянуто кримінологічну характеристику ухилень від сплати податків та кримінологічну характеристику особи злочинця. Досліджено вплив окремих чинників на вчинення ухилень від сплати податків та на ступінь латентності податкових злочинів. Детально проаналізовано найбільш поширені на сьогодні способи ухилень від сплати податків. Розглянуто системно-структурну побудову податкової міліції через призму її профілактичної діяльності. Виділені та розкриті основні джерела отримання інформації, значимої для профілактики податкових злочинів. Досліджено діяльність податкової міліції щодо запобігання ухиленням від сплати податків на окремих стадіях кримінального процесу та в різних сферах національної економіки. Ключові слова: податки, ухилення від сплати податків, запобігання злочинів, податкова міліція.

2. The dissertation is dedicated to theoretical and practical problems of tax evasion prevention by taxation militia. It gives an overview of tax evasion and criminal personality criminological characteristics. Analyzes the influence

of separate factors on tax evasion and the degree of tax crimes latency. It overviews system and structural formation of taxation militia in general and of its divisions, dealing with tax evasion prevention. It points out and discloses the main information sources, significant for tax evasion prevention. The dissertation analyzes taxation militia tax evasion prevention activity on different stages of criminal proceedings. It analyzes taxation militia tax evasion prevention activity in separate spheres of national economy. Key words: taxes, tax evasion, crime prevention, taxation militia.

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. Мельник Микола Іванович
2. Мельник Микола Іванович

Кваліфікація: к.ю.н., 12.00.08

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. Глушко Валерій Олександрович

2. Глушко Валерій Олександрович

Кваліфікація: д.ю.н., 12.00.08

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. Денисов Сергій Федрович

2. Денисов Сергій Федрович

Кваліфікація: к.ю.н., 12.00.08

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	Ярмиш Олександр Назарович
Власне Прізвище Ім'я По-батькові головуючого на засіданні	Ярмиш Олександр Назарович
Відповідальний за підготовку облікових документів	
Реєстратор	

Керівник відділу УкрІНТЕІ, що є відповідальним за реєстрацію наукової діяльності



Юрченко Т.А.