Облікова картка дисертації

I. Загальні відомості

Image not found or type unknow

Державний обліковий номер: 0824U001791

Особливі позначки: відкрита

Дата реєстрації: 03-05-2024

Статус: Наказ про видачу диплома

Реквізити наказу МОН / наказу закладу: Наказ ДПУ від 24.06.2024 № 821

II. Відомості про здобувача

Власне Прізвище Ім'я По-батькові:

1. Петричук Максим Володимирович

2. Maksym Petrychuk

Кваліфікація:

Ідентифікатор ORCID ID: 0000-0002-7367-3973

Вид дисертації: доктор філософії

Аспірантура/Докторантура: так

Шифр наукової спеціальності: 081

Назва наукової спеціальності: Право

Галузь / галузі знань: право

Освітньо-наукова програма зі спеціальності: 081 Право

Дата захисту: 06-06-2024

Спеціальність за освітою: Право

Місце роботи здобувача:

Код за ЄДРПОУ:

Місцезнаходження:

Форма власності:

Сфера управління:

Ідентифікатор ROR: Не застосовується

III. Відомості про організацію, де відбувся захист

Шифр спеціалізованої вченої ради (разової спеціалізованої вченої ради): ID 5595

Повне найменування юридичної особи: Державний податковий університет

Код за ЄДРПОУ: 44550814

Місцезнаходження: вул. Університетська, буд. 31, Ірпінь, 08201, Україна

Форма власності: Державна

Сфера управління: Міністерство фінансів України

Ідентифікатор ROR:

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

Повне найменування юридичної особи: Державний податковий університет

Код за ЄДРПОУ: 44550814

Місцезнаходження: вул. Університетська, буд. 31, Ірпінь, 08201, Україна

Форма власності: Державна

Сфера управління: Міністерство фінансів України

Ідентифікатор ROR:

V. Відомості про дисертацію

Мова дисертації: Українська

Коди тематичних рубрик: 10.17

Тема дисертації:

1. Адміністративно-юрисдикційна діяльність органів державного фінансового контролю в Україні

2. Administrative and jurisdictional activities of the state financial control bodies in Ukraine

Реферат/анотація:

1. Дисертацію присвячено комплексному теоретико-правовому дослідженню змісту й особливостей адміністративно-юрисдикційної діяльності органів державного фінансового контролю в Україні. Сформульовано авторське визначення поняття «адміністративно-юрисдикційна діяльність органів державного фінансового контролю»; виокремлено особливості адміністративно-юрисдикційної діяльності органів державного фінансового контролю. Доведено, що адміністративно-юрисдикційна діяльність є лише частиною діяльності органів державного фінансового контролю. Основне призначення адміністративно-юрисдикційної діяльності органів державного фінансового контролю полягає у наданні правової оцінки відповідності дій підконтрольних суб'єктів вимогам, що встановлені на рівні відповідних нормативно-правових актів; вирішенні адміністративно-правових спорів; виявленні порушень у сфері державного фінансового контролю; відкритті проваджень щодо справи у разі виявлення і накладенні адміністративних стягнень, а також у здійсненні інших адміністративно-юрисдикційних дій забезпечувального характеру в межах повноважень цих органів із забезпечення дотримання фінансового законодавства. Обґрунтовано

систему принципів адміністративно-юрисдикційної діяльності органів державного фінансового контролю, яка складається із загальноправових, організаційних принципів здійснення державного фінансового контролю та спеціальних, що змістовно розкривають специфіку адміністративно-юрисдикційної діяльності; класифіковано методи адміністративно-юрисдикційної діяльності органів державного фінансового контролю за критеріями: суб'єктами реалізації; функціональним змістом і цілями застосування; видом юрисдикційного провадження; видом владного впливу; на підставі аналізу процесуальних норм, що забезпечують розгляд справ про фінансові правопорушення або пов'язані із ними, виокремлено норми, які регламентують: порядок розгляду справ про порушення фінансової дисципліни під час здійснення операцій із бюджетними коштами; повноваження щодо самостійної правової оцінки поведінки підконтрольних суб'єктів; вживання в разі необхідності заходів адміністративно-примусового характеру, якими наділені органи державного фінансового контролю; визначено особливості правового регулювання адміністративно-юрисдикційної діяльності органів державного фінансового контролю зарубіжних країн; обґрунтовано доцільність формування системи суб'єктів фінансового контролю, наділених адміністративно-юрисдикційними повноваженнями. Розроблено модель такої системи та її структуру; запропоновано внести зміни в організаційну структуру Державної казначейської служби України завдяки створення у ній Офісу Генерального інспектора Казначейства та наділити посадових осіб Офісу адміністративно-юрисдикційними повноваженнями щодо здійснення державного фінансового контролю.

2. The dissertation is devoted to a complex theoretical and legal study of the content and features of the administrative-jurisdictional activity of state financial control bodies in Ukraine. The author's definition of the concept of "administrative-jurisdictional activity of state financial control bodies" is formulated; features of the administrative-jurisdictional activity of state financial control bodies are highlighted. It has been proven that administrative and jurisdictional activity is only part of the activity of state financial control bodies. The main purpose of the administrative-jurisdictional activity of the state financial control bodies is to provide a legal assessment of the compliance of the actions of controlled entities with the requirements established at the level of the relevant normative legal acts; resolution of administrative and legal disputes; detection of violations in the field of state financial control; opening proceedings regarding the case in case of detection and imposition of administrative fines, as well as in the implementation of other administrative and jurisdictional actions of a security nature within the powers of these bodies to ensure compliance with financial legislation. The system of principles of administrative-jurisdictional activity of state financial control bodies is substantiated, which consists of general legal, organizational principles of state financial control and special principles that meaningfully reveal the specifics of administrative-jurisdictional activity; the methods of administrative and jurisdictional activity of state financial control bodies are classified according to the following criteria: implementation subjects; functional content and purposes of application; type of jurisdictional proceedings; type of power influence; on the basis of the analysis of the procedural norms that provide for the consideration of cases of financial offenses or related to them, the following rules were singled out, which regulate: the procedure for considering cases of violations of financial discipline during operations with budget funds; authority regarding independent legal assessment of the behavior of controlled entities; the use, if necessary, of measures of an administrative and coercive nature, with which state financial control bodies are empowered; the peculiarities of the legal regulation of the administrative and jurisdictional activity of the state financial control bodies of foreign countries are determined; the expediency of forming a system of financial control subjects endowed with administrative and jurisdictional powers is substantiated. A model of such a system and its structure has been developed; it is proposed to make changes to the organizational structure of the State Treasury Service of Ukraine thanks to the creation of the Office of the General Inspector of the Treasury and to grant officials of the Office administrative and jurisdictional powers to carry out state financial control.

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: Нове вирішення актуального наукового завдання

Публікації:

- Petrychuk M., Chekhovska I., Rudaia M., Koval O., Yatskovyna V. Influence of state financial control on state authorities functioning. Political Questions. 2022. 40(74), P. 347–362. URL: https://www.webofscience.com/wos/woscc/full-record/WOS:000880001200019 (Web of Science).
- Петричук М. В. Генезис розвитку органів державного фінансового контролю в Україні. Юридичний науковий електронний журнал : електронне наукове фахове видання. 2022. № 7. С. 270–274. URL: http://www.lsej.org.ua/7_2022/63.pdf
- Петричук М. В. Поняття та основні завдання державного фінансового контролю. Юридичний науковий електронний журнал : електронне наукове фахове видання. 2022. № 11. С. 476–479. URL: http://lsej.org.ua/11_2022/115.pdf
- Петричук М. В. Методи адміністративно-юрисдикційної діяльності органів державного фінансового контролю. Юридичний науковий електронний журнал : електронне наукове фахове видання. 2023. № 10. С. 407–410. URL: http://lsej.org.ua/10_2023/97.pdf
- Петричук М. В. Гарантії законності реалізації адміністративно-юрисдикційних повноважень органами державного фінансового контролю. Юридичний науковий електронний журнал : електронне наукове фахове видання. 2023. № 12. С. 280–282. URL: http://lsej.org.ua/12_2023/68.pdf
- Петричук М. В. Світовий досвід правового регулювання адміністративно-юрисдикційної діяльності органів державного фінансового контролю. Юридичний науковий електронний журнал : електронне наукове фахове видання. 2024. № 1. С. 108-112. URL: http://www.lsej.org.ua/1_2024/24.pdf
- Петричук М. В. Адміністративно-юрисдикційна діяльність органів державного фінансового контролю. Ірпінський юридичний часопис : науковий журнал. Ірпінь, 2020. Випуск 2 (4). С. 270–276. URL: https://dpu.edu.ua/araaa
- Петричук М. В., Чеховська І. В. Зарубіжний досвід у сфері державного фінансового контролю та можливості його імплементації в Україні. IV Всеукраїнські читання, присвячені пам'яті доктора юридичних наук, професора, заслуженого юриста України, член-кореспондента Національної академії правових наук України Ніни Романівни Нижник : збірник матеріалів, 27 жовтня 2020 р. Ірпінь : УДФСУ, 2020. С. 249–252.
- Петричук М. В. Адміністративно-юрисдикційна діяльність органів Національної поліції України у сфері забезпечення прав і свобод людини. Захист прав людини в умовах збройного конфлікту : збірник тез доповідей Науково-практичної конференції, 15 квітня 2021 р. Київ : ГО «УКРО», 2021. С. 9–10.

Наукова (науково-технічна) продукція:

Соціально-економічна спрямованість:

Охоронні документи на ОПІВ:

Впровадження результатів дисертації: Планується до впровадження

Зв'язок з науковими темами:

VI. Відомості про наукового керівника/керівників (консультанта)

Власне Прізвище Ім'я По-батькові:

1. Чеховська Ірина Василівна

2. Iryna Chekhovska

Кваліфікація: д. ю. н., професор, 12.00.07

Ідентифікатор ORCID ID: 0000-0002-7030-2456

Додаткова інформація:

Повне найменування юридичної особи: Державний податковий університет

Код за ЄДРПОУ: 44550814

Місцезнаходження: вул. Університетська, буд. 31, Ірпінь, 08201, Україна

Форма власності: Державна

Сфера управління: Міністерство фінансів України

Ідентифікатор ROR:

VII. Відомості про офіційних опонентів та рецензентів

Офіційні опоненти

Власне Прізвище Ім'я По-батькові:

1. Шопіна Ірина Миколаївна

2. Iryna Shopyna

Кваліфікація: д.ю.н., професор, 12.00.07

Ідентифікатор ORCID ID: 0000-0003-3334-7548

Додаткова інформація:

Повне найменування юридичної особи: Львівський державний університет внутрішніх справ

Код за ЄДРПОУ: 08571995

Місцезнаходження: вул. Городоцька, буд. 26, Львів, 79007, Україна

Форма власності: Державна

Сфера управління: Міністерство внутрішніх справ України

Ідентифікатор ROR:

Власне Прізвище Ім'я По-батькові:

1. Атаманчук Наталія Іванівна

2. Nataliia Atamanchuk

Кваліфікація: д. ю. н., доцент, 12.00.07

Ідентифікатор ORCID ID: 0000-0002-3893-084X

Додаткова інформація:

Повне найменування юридичної особи: Інститут правотворчості та науково-правових експертиз Національної академії наук України

Код за ЄДРПОУ: 20063497

Місцезнаходження: вул. Пилипа Орлика, буд. 3, Київ, 01024, Україна

Форма власності: Державна

Сфера управління: Національна академія наук України

Ідентифікатор ROR:

Рецензенти

Власне Прізвище Ім'я По-батькові:

1. Глух Марина Василівна
2. Maryna Hlukh

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

Ідентифікатор ORCID ID: 0000-0002-6107-5415

Додаткова інформація:

Повне найменування юридичної особи: Державний податковий університет

Код за ЄДРПОУ: 44550814

Місцезнаходження: вул. Університетська, буд. 31, Ірпінь, 08201, Україна

Форма власності: Державна

Сфера управління: Міністерство фінансів України

Ідентифікатор ROR:

Власне Прізвище Ім'я По-батькові:

1. Мельник Олена Петрівна
2. Olena Melnyk

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

Ідентифікатор ORCID ID: 0000-0001-8946-1337

Додаткова інформація:

Повне найменування юридичної особи: Державний податковий університет

Код за ЄДРПОУ: 44550814

Місцезнаходження: вул. Університетська, буд. 31, Ірпінь, 08201, Україна

Форма власності: Державна

Сфера управління: Міністерство фінансів України

Ідентифікатор ROR:

VIII. Заключні відомості

Власне Прізвище Ім'я По-батькові голови ради	Мацелик Тетяна Олександрівна
Власне Прізвище Ім'я По-батькові головуючого на засіданні	Мацелик Тетяна Олександрівна
Відповідальний за підготовку облікових документів	Грицюк Ігор Васильович
Реєстратор	УкрІНТЕІ
Керівник відділу УкрІНТЕІ, що є відповідальним за реєстрацію наукової діяльності	Юрченко Тетяна Анатоліївна