

Список використаних джерел:

1. Про Державну службу спеціального зв'язку та захисту інформації України: Закон України від 23.02.2006 № 3475-IV // База даних «Законодавство України»/Верховна Рада України. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/3475-15> (дата звернення: 23.11.2021).
2. Про захист інформації в інформаційно-телекомунікаційних системах: Закон України від 05.07.1994 № 80/94-ВР // База даних «Законодавство України»/Верховна Рада України. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/80/94-вр> (дата звернення: 23.11.2021).
3. ДСТУ ISO/IEC 27002:2015 (ISO/IEC 27002:2013; Cor 1:2014, IDT) / Поправка № 2:2019 (ISO/IEC 27002:2013/Cor 2:2015, IDT). Інформаційні технології. Методи захисту. Звід практик щодо заходів інформаційної безпеки. Державне підприємство «Український науково-дослідний і навчальний центр проблем стандартизації, сертифікації та якості». Київ, 2019. 22 с.

УДК 343.3

ОЛЕКСЮК ОЛЕКСАНДР ПЕТРОВИЧ

слухач магістратури групи Ф1-21-101м

Харківського національного університету внутрішніх справ

ЯНОВ ВАСИЛЬ ВІКТОРОВИЧ

кандидат технічних наук, доцент,

доцент кафедри протидії кіберзлочинності факультету № 4

Харківського національного університету внутрішніх справ

**ДЕЯКІ АСПЕКТИ КОНТРОЛЮ ОБІГУ РИНКУ КРИПТОВАЛЮТ
В УКРАЇНІ**

В останнє десятиліття дуже стрімкими темпами розвивається галузь криптоіндустрії, зокрема ринок криптовалют. Так, станом на 18.11.2021 капіталізація електронних валют досягла вражаючої відмітки в 2,56 трлн. доларів США, і з кожним днем цей показник збільшується.

Для кращого розуміння об'ємів коштів, що циркулюють в даній галузі порівняємо об'єм торгів крипто валютами за 24 години та внутрішній валовий продукт України за 2020 рік, так циркуляція коштів за вищевказану добу становила 122,4 млрд. доларів США, а ВВП 155,6 млрд. доларів США. Україна заробляє шляхом виробництва товарів та наданням послуг за рік суму, яка циркулює в галузі крипто валют лише за 30 годин.

Згідно з дослідженням проведеного в 2021 році аналітиками платіжної платформи «Triple A» за 2020 рік Україна посіла перше місце за відсотком населення, яке володіє криптовалютою – 12,7% (у 5,6 млн. українців є криптовалюта).

Проблематика: Криптовалюти за своєю сутністю володіють високим рівнем анонімності, за рахунок чого ідеально підходять для незаконних операцій.

В Україні відсутня будь-яка нормативно-правова база, яка б регулювала використання крипто валют. Існує лише законопроект №3637 "Про віртуальні активи" від 09.06.2020, який був ухвалений 08.09.2021, але в подальшому повернений главою держави до парламенту зі поправками.

Відсутність правового регулювання електронних коштів зі сторони держави розв'язує руки злочинності, адже цифрові активи дають змогу для приховувати різні види злочинів, таких як: торгівля людьми чи наркотиками, фінансування тероризму, ухилення від сплати податків, відмивання коштів.

Особливе місце серед ряду цих злочинів посідає корупція, адже відсутність можливості відстежити шлях трансакції від відправника до адресата використовуючи технологію Cryptonote.

Під час декларування доходів, відповідно до пункту 6 частини першої статті 46 Закону України “Про запобігання корупції” у розділі 10 «Нематеріальні активи» у декларації слід зазначити криптовалюти, що належать суб'єкту декларування або члену його сім'ї на праві власності станом на останній день звітного періоду. Але процедура контролю за достовірністю інформації, яку надала особа, як така відсутня.

Нині криптовалюта набула такої популярності, що боротьба з нею, як інструментом фінансування злочинності є не доцільною. Шлях один – боротися проте не з монетами, а зі злочинністю та «чорними ринками».

Необхідно правове регулювання таких напрямів:

- реєстрація всіх придбаних та активованих гаманців;
- створення реєстру осіб, що являються власниками цифрових активів;
- оподаткування майнінгу криптовалют.

Список використаної джерел:

1. Законопроект №3637 "Про віртуальні активи" від 09.06.2020. Відомості Верховної Ради України (ВВР), 3637 від 11.06.2020. URL: http://w1.c1.rada.gov.ua/pls/zweb2/webproc4_1?pf3511=69110 (дата звернення: 23.11.2021).

2. Валовий внутрішній продукт (ВВП) в Україні. // URL: <https://index.minfin.com.ua/economy/gdp/> (дата звернення: 23.11.2021).

3. Перші в світі. 5,5 млн українців володіли криптовалютою за підсумками 2020 року. // URL: <https://finance.liga.net/ua/cryptoeconomics/novosti/pervye-v-mire-55-mln-ukraintsev-vladeli-kriptovalyutoy-po-itogam-2020-goda> (дата звернення: 23.11.2021).

УДК [004;343.6]

ОРЛОВ РОМАН РУСЛАНОВИЧ

курсант групи Ф-4-402 факультету № 4

Харківського національного університету внутрішніх справ

МАРКОВ В'ЯЧЕСЛАВ ВАЛЕРІЙОВИЧ

кандидат юридичних наук

помічник начальника ГУНП в Харківській області

ЗБУТ НАРКОТИЧНИХ РЕЧОВИН ЧЕРЕЗ МЕРЕЖУ ІНТЕРНЕТ ТА МЕСЕНДЖЕР «ТЕЛЕГРАМ» ТА МЕТОДОЛОГІЯ РОЗКРИТТЯ ТАКИХ ЗЛОЧИНІВ

Аналіз сучасної наркоситуації в Україні показує, що питома вага синтетичних наркотиків у загальній масі наркотичних засобів і психотропних речовин, що вилучаються, протягом останніх 10 років збільшилася в 13 разів і за підсумками 2021 року посідає друге місце після канабісних наркотиків (26,1%,