

**В диссертационный совет ПДС 0900.008
Федерального государственного автономного
образовательного учреждения высшего
образования «Российский университет дружбы народов
имени Патриса Лумумбы» (РУДН)**

ОТЗЫВ

**официального оппонента – доцента кафедры междисциплинарных
программ и исследований по юриспруденции Высшей школы
правоведения юридического факультета имени М.М. Сперанского
Института права и национальной безопасности
ФГБОУ ВО «Российская академия народного хозяйства и
государственной службы при Президенте Российской Федерации»,
доктора юридических наук,
Антропцевой Ирины Олеговны на диссертацию
Фартунова Егора Александровича на тему: «Правовое регулирование
финансового мониторинга государственных закупок»,
представленной на соискание ученой степени кандидата юридических
наук по специальности 5.1.2.
Публично-правовые (государственно-правовые) науки**

Актуальность темы диссертационного исследования Е.А. Фартунова обусловлена необходимостью разработки комплексной теоретической концепции правового регулирования финансового мониторинга государственных закупок и выработки практических направлений совершенствования его правового механизма. Данная потребность подтверждается объективными экономическими реалиями: масштабом бюджетных денежных средств, ежегодно выделяемых на реализацию государственных закупок, а также значительным количеством и высокой общественной опасностью выявляемых правонарушений. Приводимая в диссертации статистика (пресечение противоправных действий на сумму более 24 млрд рублей в 2023 г., возбуждение более 860 уголовных дел о хищениях в рамках нацпроектов) свидетельствует о высокой степени уязвимости данной сферы для коррупционных и мошеннических посягательств. В этих условиях предлагаемые соискателем меры по

совершенствованию правового регулирования, направленные на повышение прозрачности и контролируемости финансовых операций с бюджетными средствами, приобретают не только теоретическое, но и важное прикладное, социально-экономическое и публично-правовое значение. Особую актуальность диссертационное исследование приобретает в контексте формирования «Пояса финансовой безопасности» и расширения компетенции Росфинмониторинга за пределы традиционной сферы ПОД/ФТ/ФРОМУ, что требует нового теоретического осмысления и определения места финансового мониторинга не только в системе финансового контроля, но и в системе государственного контроля.

Достоверность и научная новизна результатов. Достоверность проведенного исследования определяется совокупностью использования методов научного познания, разнообразием и значительным количеством источников. Достоверность обеспечена репрезентативной эмпирической базой (включая правоприменительные акты, официальные отчёты), использованием широкого спектра общенаучных и специально-юридических методов, а также критическим анализом значительного объёма доктринальных источников.

Научная новизна исследования отражена в положениях, выносимых на защиту. На основе проведенного комплексного подхода к структуре финансового мониторинга: соискатель обосновывает, что финансовый мониторинг следует рассматривать не только как деятельность по ПОД/ФТ/ФРОМУ (узкий смысл), но и как более широкое явление, включающее бюджетный мониторинг и валютный мониторинг. Е.А. Фартунов предлагает авторское определение категории «финансовый мониторинг государственных закупок» как системы контрольно-аналитических мер, направленных на выявление признаков противоправного использования бюджетных средств, выделяемых в рамках государственных закупок. Соискателем предлагается трехуровневая модель субъектов финансового мониторинга применительно к бюджетной сфере, включающая: первый

уровень – агентов финансового мониторинга; второй (специализированный) уровень – Федеральное казначейство, выполняющее функции «квазиагента»; третий уровень – уполномоченный орган (Росфинмониторинг) и надзорные органы. Отдельного внимания заслуживает обоснование соискателем статуса Федерального казначейства как самостоятельного специализированного уровня системы финансового мониторинга, осуществляющего бюджетный мониторинг и обладающего признаками «квазиагента».

Е.А. Фартунов в диссертационном исследовании предлагает ряд положений, направленных на совершенствование правового регулирования в исследуемой области, в частности, о введении обязательного открытия отдельных банковских счетов для исполнения высокорисковых государственных контрактов с применением к ним режима обязательного контроля.

Степень обоснованности научных положений, выводов и рекомендаций, сформулированных в диссертации. Выводы соискателя логически вытекают из проведённого анализа значительного массива нормативных правовых актов, правоприменительной практики, а также официальных статистических данных. Соискателем корректно используются общенаучные и специально-юридические методы, что обеспечивает всесторонность исследования. Предложения по изменению правового регулирования носят конкретный, детализированный характер, основаны на выявленных пробелах и угрозах (например, проблема «дробления контрактов», вывода средств через «фирмы-однодневки» и дропперов) и подкреплены анализом результатов практической деятельности Росфинмониторинга. Аргументация соискателя последовательна и убедительна. Структура работы обладает единой логикой.

Ценность для науки и практики результатов работы обусловлена её самостоятельным характером и глубоким анализом положений российского законодательства и правоприменительной практики. Теоретическая значимость состоит в преодолении существующих в доктрине финансового

права пробелов, связанных с определением понятийного аппарата, юридической природы, целей и задач финансового мониторинга в сфере контроля за государственными закупками. Исследование вносит вклад в развитие теории финансового контроля и финансового права. Практическая значимость заключается в том, что разработанные в диссертации предложения могут быть использованы в нормотворческой деятельности для совершенствования законодательства о контрактной системе, о государственном оборонном заказе и о противодействии легализации доходов, полученных преступным путём, и финансированию терроризма, в деятельности Росфинмониторинга, Федерального казначейства для повышения эффективности процедур финансового мониторинга и межведомственного взаимодействия, а также в учебном процессе при преподавании дисциплин «Финансовое право», «Бюджетное право», а также специальных дисциплин, посвящённых финансовому мониторингу и финансовой безопасности.

Подтверждение опубликования основных результатов диссертации в научной печати. Основные положения диссертационного исследования отражены в 4 научных статьях, опубликованных соискателем в рецензируемых научных журналах, рекомендованных Высшей аттестационной комиссией при Министерстве науки и высшего образования Российской Федерации для опубликования основных научных результатов диссертаций по специальности 5.1.2 – Публично-правовые (государственно-правовые) науки. Кроме того, результаты работы прошли апробацию на двух научно-практических конференциях, что свидетельствует о достаточной степени апробации результатов исследования.

Соответствие содержания автореферата основным положениям диссертации. Структура и содержание представленного автореферата диссертации полностью соответствует её содержанию, в достаточной степени отражает актуальность темы, научную новизну, теоретическую и практическую значимость полученных результатов, а также основные

положения, выносимые на защиту. Структура автореферата логична и позволяет составить полное впечатление о проделанной работе.

Замечания по работе. Наряду с вышеперечисленными и другими достоинствами, работа не лишена отдельных недостатков, а также дискуссионных моментов, требующих своего дополнительного пояснения.

1. В первом положении на защиту соискатель в качестве второго элемента выделяет бюджетный мониторинг, направленный на контроль использования бюджетных денежных средств. Учитывая, что бюджетный мониторинг осуществляется в рамках государственного финансового контроля, целью которого является именно обеспечение целевого и эффективного использования бюджетных средств, что существенно отличается от целей финансового мониторинга, то соискателю предлагается пояснить его позицию относительно разграничения либо отождествления финансового мониторинга в бюджетной сфере и внутреннего государственного финансового контроля.

2. В четвертом положении на защиту соискатель предлагает ввести обязательное открытие отдельных банковских счетов для исполнения контрактов в сфере государственных закупок и использовать маркировку операций идентификатором контракта, а также ограничить круг уполномоченных кредитных организаций. Представляется, что данный механизм является сложным для реализации, в связи с чем хотелось бы уточнить позицию соискателя о возможности рассмотреть организацию совершения платежей по контрактам в рамках государственных закупок исключительно через счета, открытые в Федеральном казначействе, поскольку данный механизм отработан и обеспечивает дополнительный контроль.

3. В пятом положении на защиту соискатель предлагает выделить три уровня финансового мониторинга, где первый уровень – агенты финансового мониторинга, второй уровень – Федеральное казначейство, третий уровень – уполномоченный орган (Росфинмониторинг) и надзорные органы (Банк России, ФНС России и т.д.). Данное предложение

представляется спорным по ряду причин. В шестом положении на защиту соискатель называет Федеральное казначейство в качестве квазиагента, соответственно, в этом случае было бы логичнее относить Федеральное казначейство к агентам финансового мониторинга. При этом если учесть, что Федеральное казначейство входит в состав органов государственного финансового контроля, возможно, логичнее было бы его отнести к уровню надзорных органов наравне с Банком России, ФНС России. В связи с чем предлагается соискателю уточнить его позицию о причинах исключения Федерального казначейства из состава субъектов первого и третьего уровня.

4. В работе соискатель рассматривает финансовую деятельность проверяемого субъекта как объект финансового контроля (С.31), при этом в доктрине финансового права объектом контроля выступают организации и иные лица, т.е. те лица, в отношении которых проводятся контрольные мероприятия, а его финансовую деятельность следует относить именно к предмету финансового контроля.

5. Соискатель делает вывод, что финансовый мониторинг в широком смысле представляет собой метод финансового контроля, целью которого является постоянный анализ и контроль за финансовыми операциями проверяемых субъектов (С.37). Данное утверждение представляется спорным и несколько противоречивым, поскольку во втором положении на защиту соискатель относит финансовый мониторинг к инструменту ПОД/ФТ и называет комплексным механизмом обеспечения экономической безопасности. Хотелось бы уточнить позицию соискателя, является финансовый мониторинг методом, инструментом или комплексным механизмом обеспечения экономической безопасности государства. Кроме того, целью метода финансового контроля не может являться анализ и контроль, контроль для контроля не может осуществляться. В связи с чем, соискателю предлагается уточнить позицию относительно цели применения финансового мониторинга.

6. Соискатель в исследовании делает вывод о том, что цели, на достижение которых направлен финансовый мониторинг, могут являться институтами уголовного, бюджетного, валютного и иных отраслей, подотраслей и институтов права (С.43). Представляется, что данное утверждение является спорным и требует пояснения соискателя, о каких именно институтах идет речь.

7. В исследовании соискатель определяет «казначейское сопровождение как систему финансового контроля, при которой Федеральное казначейство открывает лицевые счета для исполнителей государственных контрактов ...» (С.79), что представляется спорным и с точки зрения доктрины, и правового регулирования. В доктрине финансового права термин финансовый контроль используется в более широком значении, который включает контроль в бюджетной, банковской сфере, налоговый, валютный и иные виды. В соответствии с гл. 26 Бюджетного кодекса Российской Федерации выделяется категория государственного (муниципального) финансового контроля, а согласно ст.265 Бюджетного кодекса Российской Федерации Федеральное казначейство осуществляет внутренний государственный финансовый контроль, в связи с чем соискателю предлагается пояснить его позицию относительно понимания казначейского сопровождения.

Приведенные замечания носят частный и дискуссионный характер, подчеркивающий научный интерес к теме исследования.

Заключение. Диссертационное исследование Фартунова Егора Александровича на тему «Правовое регулирование финансового мониторинга государственных закупок» является завершённой, самостоятельно выполненной научно-квалификационной работой, в которой содержится решение актуальной научной задачи – разработки и обоснования современных научных подходов к правовому регулированию системы финансового мониторинга в сфере контроля за исполнением государственных закупок, имеющей важное значение для развития науки финансового права,

законотворческой деятельности и модернизации правоприменительной практики, направленной на обеспечение финансовой безопасности государства.

Работа соответствует требованиям, предъявляемым к диссертациям на соискание ученой степени кандидата юридических наук, согласно п. 2.2 раздела II Положения о присуждении ученых степеней в федеральном государственном автономном образовательном учреждении высшего образования «Российский университет дружбы народов имени Патриса Лумумбы», утвержденного ученым советом РУДН протокол № УС-1 от 22.01.2024 г., а её автор, Фартунов Егор Александрович, заслуживает присуждения ученой степени кандидата юридических наук по специальности 5.1.2 Публично-правовые (государственно-правовые науки).

Официальный оппонент:
Доцент кафедры междисциплинарных
программ и исследований по юриспруденции
Высшей школы правоведения
юридического факультета имени М.М. Сперанского
Института права и национальной безопасности
ФГБОУ ВО «Российская академия
народного хозяйства и государственной службы
при Президенте Российской Федерации»



Антропцева Ирина Олеговна

23 июля 2026

Адрес: 119571, г. Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Тропарево-Никулино, пр-кт. Вернадского, д. 82, стр. 1
Тел.: 8 (499) 956-99-99;
e-mail: information@ranepa.ru



ЗАВЕЩАЮ
УЧЕНЫМ СЕКРЕТАРЬ
РОССИЙСКОЙ АКАДЕМИИ НАРОДНОГО
ХОЗЯЙСТВА И ГОСУДАРСТВЕННОЙ
СЛУЖБЫ ПРИ ПРЕЗИДЕНТЕ
К.Э.Н. К.К. БОН 1978