

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

### **ОТЗЫВ**

**официального оппонента – профессора кафедры гражданского права и  
процесса Образовательного частного учреждения высшего образования  
«Международный юридический институт», доктора юридических наук,  
доцента Кикавца Виталия Викторовича на диссертацию  
Фартунова Егора Александровича  
«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 диссертации** не вызывает сомнения, поскольку обусловлена потребностью в системном научном осмыслении правового регулирования финансового мониторинга в сфере государственных закупок, где нецелевое и неэффективное расходование средств бюджетов бюджетной системы Российской Федерации представляют собой угрозу национальной безопасности, подрывая стабильность всей национальной финансовой системы.

Несмотря на то, что финансовый мониторинг государственных закупок позволяет предотвращать и оперативно пресекать противозаконные действия, а также привлекать виновных лиц к юридической ответственности, финансовому мониторингу в указанной сфере не уделено должного внимания, а его правовое регулирование носит фрагментарный характер, действующие правовые акты не образуют единого эффективного механизма финансового мониторинга государственных закупок. Обоснованная автором терминологическая неопределенность и несогласованность правового статуса

участников системы финансового мониторинга государственных закупок негативно отражается на правоприменительной практике.

Указанное в совокупности свидетельствует о необходимости теоретического исследования общественных отношений, складывающихся в сфере организации и осуществления финансового мониторинга за исполнением государственных закупок.

**Достоверность и обоснованность** научных положений и сформулированных в диссертационной работе выводов predetermined методологией, а также использованием значительного числа источников (нормативные правовые акты, судебные акты, монографическая, учебная и иная литература, в том числе на иностранных языках, диссертации и авторефераты диссертаций, научные статьи).

Методологическая основа диссертационной работы обеспечивает внутреннюю непротиворечивость и достоверность полученных результатов. Автор использует известные научные методы обоснования полученных результатов, выводов и рекомендаций, которые логически вытекают из проведенного анализа, последовательно аргументируются и подкрепляются нормативной базой, материалами правоприменительной практики.

Сформулированные в диссертационной работе предложения носят конкретный, детализированный характер в части раскрытия и исследования современных вызовов и угроз в бюджетной сфере применительно к государственным закупкам, что свидетельствует об их теоретической и практической обоснованности.

**Научная новизна** отражена в положениях, выносимых на защиту, ряд из которых заслуживают положительной оценки. В частности, представляет интерес предложенное автором расширенное понимание финансового мониторинга, включающее наряду с ПОД/ФТ/ФРОМУ бюджетный и валютный мониторинг, а также авторское определение «финансовый мониторинг государственных закупок», которое раскрывает его сущность как

системы контрольно-аналитических мер, направленных на выявление противоправного использования бюджетных средств.

Заслуживает внимания предложенная трехуровневая модель субъектов финансового мониторинга, в рамках которой обосновано место Федерального казначейства в качестве самостоятельного специализированного уровня (квазиагента).

Новым является уточнение автором процессуальной структуры финансового мониторинга путем выделения финансовых расследований Росфинмониторинга в самостоятельную стадию финансового мониторинга.

**Ценность для науки и практики результатов работы.** В диссертации предпринята попытка комплексного рассмотрения вопросов правового регулирования финансового мониторинга государственных закупок, систематизирован понятийно-категориальный аппарат, раскрыта сущность финансового мониторинга, предложена трехуровневая модель финансового мониторинга, исходя из специализации участников системы мониторинга.

Практическая значимость исследования продиктована значительными объемами расходования средств бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в сфере государственных закупок, а также высокими рисками их неэффективного или нецелевого использования.

В условиях формирования в Российской Федерации «Пояса финансовой безопасности» и расширения компетенции Росфинмониторинга за пределы классической сферы ПОД/ФТ/ФРОМУ, комплексный анализ правовых основ мониторинга бюджетных средств приобретает особое значение для обеспечения экономической безопасности государства.

Положения диссертационной работы могут быть использованы Центральным Банком Российской Федерации, Федеральной службой по финансовому мониторингу, Федеральным казначейством в процессе нормотворчества в сфере ПОД/ФТ/ФРОМУ. Правоохранительные и контрольно-надзорные органы могут использовать отдельные выводы диссертации в целях оптимизации межведомственного взаимодействия.



Основные положения и выводы диссертации могут быть использованы в учебном процессе при преподавании дисциплин публично-правового цикла (Финансовое право, Административное право), а также отдельных курсов по финансовой безопасности, финансовому контролю, финансовому мониторингу.

**Подтверждение опубликования основных результатов диссертации в научной печати.** Некоторые из основных выводов диссертационной работы, а также положений, выносимых на защиту, нашли отражение в 4 (четырёх) статьях в рецензируемых научных журналах (по специальности 5.1.2. Публично-правовые (государственно-правовые) науки, рекомендованных Высшей аттестационной комиссией Министерства науки и высшего образования Российской Федерации для опубликования основных научных результатов.

**Соответствие содержания автореферата основным положениям диссертации.** Структура и содержание представленного автореферата соответствует основным положениям диссертационной работы.

В автореферате отражены актуальность и разработанность изучаемой проблематики, цели и задачи, объект и предмет, эмпирическая и нормативная базы, научная новизна, теоретическая и практическая ценности исследования. В автореферате содержатся формулировки положений, выносимых на защиту, приведены данные, подтверждающие достоверность полученных результатов и факт их предварительной апробации. Краткое изложение содержания диссертационной работы достоверно отражает ее основную суть.

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

1. Следует дополнительно пояснить, что автор имеет в виду, используя понятие «бюджетные денежные средства, выделяемые в рамках обеспечения государственных закупок» (*положение 1, выносимое на защиту*). Бюджетный кодекс Российской Федерации содержит понятия: «бюджетные

обязательства», «бюджетные ассигнования», «денежные средства», «лимит бюджетных обязательств», «денежные обязательства перед публично-правовым образованием». Исходя из каких соображений автор не использует общепринятые понятия, установленные Бюджетным кодексом Российской Федерации?

2. В диссертационной работе, объектом исследования которой выступают общественные отношения, складывающиеся в сфере организации и осуществления финансового мониторинга за исполнением государственных закупок часто используется слово «муниципальные» применительно к закупкам, заказчикам, контрактам, учреждениям. Не принимая во внимание названия нормативных правовых актов (*стр. 11, 30, 46, 52, 58, 158, 161 и т.д.*), а также цитирование научных работ (*стр. 40–41, 53, 159 и т.д.*), автору с учетом названия диссертационной работы, включая объект исследования, цели и задачи, следует дополнительно пояснить необходимость использования таких понятий, как: «муниципальные нужды» (*стр. 3*), «муниципальные заказчики» (*стр. 26*), «государственный (муниципальный) финансовый контроль» (*стр. 31, 47, 126*), «государственные (муниципальные) контракты» (*стр. 96, 100, 102, 123*).

К примеру: «Таким образом, учитывая изложенное, в данной работе предлагается использовать термин «государственные (муниципальные) закупки (контракты)» для обозначения всех видов закупок, осуществляемых государственными (муниципальными) (*прим. В.В.: здесь видимо пропущено слово «заказчиками»*) и юридическими лицами, с государственным участием, как в целях гражданского назначения, так и в целях обеспечения обороны и безопасности страны» (*стр. 59*).

3. Законодательством, регулирующим сферу закупок, для отдельных (высокорисковых) контрактов предусмотрена возможность банковского (*ст. 35 Закона № 44-ФЗ, Постановление Правительства Российской Федерации от 20.09.2014 № 963 «Об осуществлении банковского сопровождения контрактов»*) и казначейского (*глава 24.4 Бюджетного кодекса Российской*

Федерации, Постановление Правительства Российской Федерации от 24.11.2021 № 2024 «О правилах казначейского сопровождения») сопровождения. В рамках банковского и казначейского сопровождения осуществляется контроль использования бюджетных средств заказчиком, в том числе и в процессе взаиморасчетов с субподрядчиками, соисполнителями, поставщиками материалов, ресурсов.

Кроме того, согласно норме Постановления Правительства Российской Федерации от 19.01.1998 № 47 «О Правилах ведения организациями, выполняющими государственный заказ за счет средств федерального бюджета, раздельного учета результатов финансово-хозяйственной деятельности» все контрагенты по государственным контрактам обязаны вести раздельный учет.

Автору необходимо пояснить, что принципиально нового содержится в предложенном замкнутом банковском сопровождении для высокорисковых государственных контрактов от действующих в настоящее время банковском и казначейском сопровождении (*положение 2, выносимое на защиту*). Возможно ли полностью отказаться от замкнутого банковского сопровождения и использовать «бюджетный контур», путем открытия контрагенту, его соисполнителям или подрядчикам лицевых счетов в Федеральном казначействе (позволит полностью проводить не только внешний и внутренний государственный финансовый контроль, но и финансовый мониторинг)?

**Заключение.** Несмотря на вышеуказанные замечания, недостатки и спорные моменты, в том числе требующие уточнения, диссертационная работа Фартунова Егора Александровича на тему «Правовое регулирование финансового мониторинга государственных закупок» является законченной научно-квалификационной работой, в которой содержится решение научной задачи по разработке и обоснованию современных научных подходов к правовому регулированию системы финансового мониторинга государственных закупок.



Диссертационная 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, а ее автор, Фартунов Егор Александрович, заслуживает присуждения искомой ученой степени кандидата юридических наук по специальности 5.1.2 Публично-правовые (государственно-правовые) науки.

Официальный оппонент:  
профессор кафедры гражданского права и процесса  
ОЧУВО «Международный юридический институт»  
доктор юридических наук (по специальности: 5.1.2. –  
Публично-правовые (государственно-правовые) науки,  
доцент

29 VI 2026



/ Кикавец Виталий Викторович

Подпись В. В. Кикавца удостоверяю.

*Верно. Старший специалист по кадрам ОЧУВО по  
работе с персоналом Ямашкина*

**Контактная информация:**

почтовый адрес: 127427, г. Москва, ул. Кашенкин Луг, д.4  
телефон: 8(495) 610-20-00  
e-mail: [kafgap2@lawinst.ru](mailto:kafgap2@lawinst.ru)  
официальный сайт в сети «Интернет»: <https://lawacademy.ru/>  
Образовательное частное учреждение высшего  
образования «Международный юридический институт»

