

С.В. ПЕТКОВ, докт. юрид. наук, проф.,
Класичний приватний університет

РЕЦЕНЗІЯ НА МОНОГРАФІЮ С.А. БУТКЕВИЧА «ФІНАНСОВИЙ МОНІТОРИНГ В УКРАЇНІ (ОРГАНІЗАЦІЙНО-ПРАВОВІ АСПЕКТИ)»

В умовах світової фінансової кризи та перехідного періоду економіки в Україні існує потреба у створенні ефективної й незаангажованої контрольно-наглядової системи, здатної запобігати легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, і фінансуванню тероризму. Саме з цією метою створюються різноманітні міжнародні організації, які застосовують відповідні санкції до тих країн, що допускають порушення у цій сфері (призупинення інвестування, закриття кореспондентських рахунків банків, припинення розрахунків, торгові обмеження). Окрім вимог Групи з розробки фінансових заходів боротьби з відмиванням грошей у 2001 р., необхідність утворення та подальшої розбудови системи фінансового моніторингу в Україні викликана її переходом до ринкових відносин та інтеграцією до світового співтовариства.

Накопичені надприбутки (передусім від збуту наркотичних засобів і психотропних речовин, торгівлі зброєю та людьми, корупції, ухилення від сплати податків тощо) у вигляді грошових коштів і майна кримінальні структури прагнуть легалізувати за допомогою різноманітних схем і методів з метою приховування їх справжнього походження. У зв'язку з цим особливу роль у запобіганні та протидії легалізації (відмиванню) грошей і фінансуванню тероризму відіграє спеціально уповноважений орган виконавчої влади з питань фінансового моніторингу – Державний комітет фінансового моніторингу України

(підрозділ фінансової розвідки) та інші суб'єкти державного, а також первинного фінансового моніторингу.

Праця максимально наближена до програми навчальної дисципліни «Фінансове право», бо компактно та в доступній формі подає матеріал з означеного курсу, що дозволяє інтенсифікувати процес навчання й засвоєння нових знань.

Монографія базується на широкій теоретичній базі, з урахуванням основних положень Конституції та законів України, підзаконних актів і міжнародних договорів, ратифікованих Україною. Науковець ретельно опрацював значний масив правового матеріалу (державні програми, законопроекти, закони та інші нормативно-правові акти). Достовірність результатів, отриманих С.А. Буткевичем, підтверджується правильним вибором філософських, загальнонаукових і спеціально-наукових методів дослідження.

У цілому видання розраховано не тільки на студентів і курсантів, які вивчають питання фінансового права, а й на широкий загал читачів. Матеріал викладено доступно, що дозволяє актуалізувати наявні знання, отримати та закріпити нові, а також зорієнтуватися в розмаїтті наукових поглядів щодо основних фінансово-правових процесів.

Позитивної оцінки заслугоує й структура роботи, яка передбачає продуману логічну послідовність викладення основних питань і проблем, пов'язаних з розкриттям теми. Концептуально відштовхуючись від методологічних підходів дослідження проблем становлення та генезису системи фінансового моніторингу, історичних етапів її розвитку та перспектив на майбутнє, автором проаналізовано законодавство зарубіжних країн у цій сфері, висвітлено відповідальність за порушення законодавства у сфері запобігання та протидії легалізації (відмивання) доходів, одержаних злочинним шляхом, і фінансуванню тероризму тощо.

Слід відмітити, що позиція автора у викладенні основних положень є виваженою, продуманою, з наведенням основних дефіні-

цій понять, які вживаються, а висновки – теоретично обґрунтованими і переконливими. Крім теоретичного значення, усі положення й висновки монографії мають практичну спрямованість: вони націлені на вдосконалення механізму запобігання та протидії легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, і фінансуванню тероризму. Основні положення роботи матимуть позитивний вплив на нормотворчу діяльність, а також можуть стати напрямами подальших наукових пошуків.

Роботу вирізняє багата наукова лексика, глибокий, вдумливий аналіз точок зору, явищ, подій, фактів щодо організаційно-

правових засад фінансового моніторингу. В цілому наукова праця С.А. Буткевича «Фінансовий моніторинг в Україні (організаційно-правові аспекти)» заслуговує позитивної оцінки.

Монографічне дослідження становить значний науковий та практичний інтерес, є корисною для фахівців адміністративного та фінансового права, науковців інших юридичних спеціальностей, науково-педагогічного складу вищих навчальних закладів, курсантів, слухачів, студентів, аспірантів і практичних працівників фінансових установ і правоохоронних органів.

Петков С. В. Рецензія на монографію С.А. Буткевича «Фінансовий моніторинг в Україні (організаційно-правові аспекти)» / С. В. Петков // Форум права. – 2010. – № 2. – С. 612–613 [Електронний ресурс]. – Режим доступу: <http://www.nbuv.gov.ua/e-journals/FP/2010-2/10pсvopa.pdf>

Петков С.В. Рецензия на монографию С.А. Буткевича «Финансовый мониторинг в Украине (организационно-правовые аспекты)»

Petkov S.V. Review to the Monograph by S.A. Butkevich «Financial monitoring in Ukraine (organizational-legal aspects)»