

В объединенный диссертационный совет
Д.999.118.02 при ФГБОУ ВО
«Уральский государственный
экономический университет»
и ФГАОУ ВО «Южно-Уральский
государственный университет
(национальный исследовательский
Университет)»

ОТЗЫВ

на автореферат диссертации Яковлевой Марины Алексеевны на тему
«Развитие системы валютного регулирования и валютного контроля России в
условиях цифровой экономики», представленной на соискание ученой
степени кандидата экономических наук по специальности 08.00.10 –
Финансы, денежное обращение и кредит

Разработка теоретической основы цифровизации различных отраслей экономики в свете реализации национальной программы «Цифровая экономика России» весьма актуальна, а проблемы методологии и совершенствования валютного контроля, как одного из видов государственного финансового контроля, вызывают живой интерес у научного сообщества.

В этой связи следует признать заслугу автора в разработке метода валютного контроля – электронного скрининга, применимого как при осуществлении предварительного контроля, так и на стадии последующего контроля. Предложенные автором алгоритмы работы электронного скрининга предусматривают особенности работы уполномоченных банков и операторов обмена цифровых финансовых активов.

В развитие данного вопроса уместно отметить, что согласно Стратегической карте Казначейства России на 2021 - 2024 годы, утвержденной Казначейством России 31.12.2020, в 2021 году внедрены новые сервисы по операциям в иностранной валюте (с отражением на казначейских счетах), а также обеспечена готовность Федерального казначейства к исполнению полномочий агента валютного контроля с 01.01.2022. В связи с этим, требуется уточнение автора относительно возможности применения алгоритмов электронного скрининга в работе Федерального казначейства, как агента валютного контроля.

Особо ценным, с точки зрения практического применения, видится предложенный в работе алгоритм проведения автоматического форматно-логического валютного контроля и разработанные автором для его реализации технологические карты. К сожалению, в автореферате указанные карты не представлены, что сужает представление о проведенной автором работе в этом направлении.

Тем не менее, обозначенные замечания, ни в коей мере не снижают ценность работы, а скорее подчеркивают перспективы дальнейших исследований в этом направлении.

В целом, диссертация Яковлевой М.А. представляет собой законченную самостоятельную научно-исследовательскую работу, выполненную на высоком профессиональном уровне.

Принимая во внимание изложенное, считаем, что диссертационная работа «Развитие системы валютного регулирования и валютного контроля России в условиях цифровой экономики» соответствует требованиям Положения о присуждении ученых степеней, утвержденного постановлением Правительства Российской Федерации от 24 сентября 2013 г. №842, автор работы Яковлева Марина Алексеевна заслуживает присуждения ученой степени кандидата экономических наук по специальности 08.00.10 – Финансы, денежное обращение и кредит.

Руководитель Управления Федерального казначейства по Свердловской области,
кандидат экономических наук

13 сентября 2021 г.



А.Ю. Пантелеев

Начальник отдела государственной гражданской службы и кадров

Подпись А.Ю. Пантелеева удостоверяю

(отметка отдела кадров)

Н.М. Палажан

Ф.И.О.	Пантелеев Алексей Юрьевич
Ученая степень	Кандидат экономических наук (специальность 08.00.10)
Почетное звание	Заслуженный экономист России
Место работы	Управление Федерального казначейства по Свердловской области
Должность	Руководитель
Почтовый адрес:	620142, г. Екатеринбург, ул. Фурманова, 34
Электронная почта	ufk62@roskazna.ru
телефон	8-343-359-90-16, 359-90-02

2