

В диссертационный совет
24.2.379.06 на базе федерального
государственного автономного
образовательного учреждения
высшего образования
«Самарский национальный
исследовательский университет
имени академика С.П. Королева»

ОТЗЫВ ОФИЦИАЛЬНОГО ОППОНЕНТА

**доктора экономических наук, профессора Яшина Сергея Николаевича
на диссертацию Клёвиной Марии Васильевны на тему «Экономико-
математические модели оптимизации затрат в системе управления
рисками предприятия», представленную на соискание ученой степени
кандидата экономических наук по специальности 5.2.2.**

**Математические, статистические
и инструментальные методы в экономике**

Актуальность темы диссертационного исследования.

Актуальность темы диссертационного исследования исходит из того, что деятельность современных предприятий представляет собой сложноорганизованный процесс, подразумевающий работу в условиях неопределённости, обусловленной изменчивостью внутренней и внешней среды. Отсюда возникает необходимость внедрения риск-ориентированного подхода для минимизации возможного ущерба в случае наступления рискованного события.

Создание надёжной системы внутреннего контроля и управления рисками становится важной задачей каждого современного предприятия. Поэтому разработка механизмов оптимизации затрат в системе управления рисками промышленного предприятия безусловно необходима. В качестве основных мероприятий по работе с рисками выделяют страхование и предупреждение. Ввиду отмеченного выбранная тема диссертации М.В. Клёвиной представляется актуальной, так как она направлена на оптимизацию затрат в системе управления рисками, что способствует не

Входящий № 206 - 8648
Дата 19 НОЯ 2024
Самарский университет

только снижению вероятности наступления рискованных событий, но и минимизирует возможный ущерб.

Содержание работы. В диссертации разработан, реализован и апробирован комплексный механизм, позволяющий руководству промышленного предприятия планировать и реализовывать мероприятия по управлению рисками. Диссертация и автореферат производят хорошее впечатление, аккуратно оформлены, содержат результаты научных исследований.

Диссертация состоит из введения, трёх глав и заключения.

Во введении обоснована актуальность выбранного направления исследований, сформулированы цель и задачи. Отмечены научная новизна, теоретическая и практическая значимость работы. Приведены положения на защиту и другая требуемая информация.

В первой главе выполнено исследование теоретических подходов к оценке рисков, классифицированы затраты предприятий на систему управления рисками.

Во второй главе на основе анализа существующих моделей организации системы управления рисками промышленных предприятий разработаны модель оптимизации затрат в системе управления рисками на этапе планирования, модель минимизации затрат на ликвидацию последствий наступления рискованных событий, рассматривающая возможность привлечения сторонних организаций. Сформирован комплексный механизм, позволяющий предприятию оптимизировать затраты.

В третьей главе произведена апробация разработанных моделей оптимизации затрат на систему управления рисками промышленных предприятий на промышленном объекте (АО «СКК»). Выполнен анализ основных экономических и результативных показателей объекта исследования.

В заключении сформулированы основные результаты диссертации.

Автореферат удовлетворяет предъявляемым требованиям и в полной степени отражает содержание, результаты и выводы диссертации.

Новизна исследования, полученных результатов, выводов и рекомендаций, сформулированных в диссертации.

Основные положения диссертационного исследования Клёвиной М.В., а также сформулированные в нём вывод и рекомендации, безусловно, достоверны и обладают научной новизной. Это подтверждается следующими положениями диссертационного исследования:

1. Раскрыты промышленные риски как рисковые события, возникающие в результате производственной деятельности предприятия. Определены основные показатели, характеризующие промышленные риски: размер материального ущерба и вероятность наступления рисков событий. Проведена системная классификация видов рисков промышленных предприятий с одновременным учётом внешних и внутренних факторов влияния в разрезе процессов деятельности предприятия, позволяющая более эффективно оценивать влияние эндогенных и экзогенных факторов возникновения риска в конкретных видах деятельности промышленных предприятий. (стр. 11-30).

2. Выполнена экономико-математическая формализация задачи принятия решений по минимизации затрат промышленного предприятия на систему управления рисками. Предлагается формирование перечня рисков для дальнейшего их анализа и снижения вероятности их наступления (стр. 63-67).

3. Определены виды мероприятий по управлению рисками: предупреждение и страхование. На основе этого разработана методика оптимизации структуры затрат в системе управления рисками предприятия, позволяющая определить оптимальный размер затрат на предупредительные мероприятия и на страхование рисков событий. (стр.

67-69).

4. Разработана экономико-математическая модель минимизации затрат предприятия на этапе принятия решения о ликвидации ущерба при наступлении рискованных событий, позволяющая осуществлять выбор сторонних организаций в случае их привлечения по критериям минимизации: сроков, стоимости выполнения работ и отклонения от плановых объёмов производства продукции. (стр. 70-75).

5. Сформирован комплексный механизм управления промышленными рисками предприятия, позволяющий на этапе планирования оптимизировать затраты на их предупреждение и страхование, а на этапе оценки результатов минимизировать затраты на ликвидацию ущерба в случае, если рискованные события произошли. (стр. 75-80).

Степень обоснованности и достоверности научных положений, выводов и рекомендаций, сформулированных в диссертационном исследовании.

Теоретической и методологической основой диссертационного исследования послужили труды отечественных и зарубежных учёных в области управления рисками промышленных предприятий.

По теме диссертации опубликовано 14 научных работ общим объёмом 8,32 п.л. (личный вклад – 5,9 п.л.), в том числе 3 статьи в научных изданиях, рекомендованных ВАК Минобрнауки РФ.

Выводы и рекомендации, содержащиеся в работе, основаны на анализе данных, а также материалах имеющегося практического опыта промышленных предприятий. В диссертационном исследовании использованы эконометрические методы, методы статистического анализа, а также прочие общенаучные методы: логические методы, системный анализ, метод экспертных оценок, сравнительный метод. Результаты работы и рекомендации, подтверждаются содержательным анализом

исследуемых процессов, учётом специфических особенностей промышленных предприятий.

Значимость для науки и практики выводов и рекомендаций диссертанта заключается в том, что сформулированные соискателем научные идеи и принципы, предложения и подходы, теоретические выводы и методические положения доведены до уровня конкретных практических рекомендаций, и могут быть непосредственно использованы для дальнейших научно-теоретических исследований и практической деятельности промышленных предприятия, в частности:

— системную классификация видов рисков промышленных предприятий с одновременным учётом внешних и внутренних факторов влияния в разрезе процессов деятельности предприятия;

— методику оптимизации структуры затрат в системе управления рисками предприятия, включающую деление затрат на страхование и предупреждение;

— модель минимизации затрат предприятия на этапе планирования ликвидации ущерба при наступлении рискованных событий, позволяющую осуществлять выбор сторонних организаций;

— комплексный механизм управления промышленными рисками предприятия.

При формулировании выводов, предложений и рекомендаций диссертантом наряду с анализом профильных научных трудов исследован массив информации, с качественной и количественной стороны характеризующий процесс управления рисками АО «Самарская кабельная компания».

Соответствие работы требованиям ВАК Министерства науки и высшего образования, предъявляемым к диссертациям. Работа выполнена в соответствии с требованиями паспорта научной специальности 5.2.2. Математические, статистические и инструментальные методы в экономике:

п. 4. «Разработка и развитие математических и компьютерных моделей и инструментов анализа и оптимизации процессов принятия решений в экономических системах».

Диссертация является самостоятельным исследованием, содержит новые научные результаты и положения, выдвигаемые для публичной защиты. Диссертация характеризуется завершённостью. Сформулированные научные положения логически вытекают из результатов проведённого исследования, являются в полной мере обоснованными и достоверными. Содержание автореферата диссертационной работы полностью отражает суть диссертации.

Достоверность исследования, полученных результатов, выводов и рекомендаций, сформулированных в диссертации.

Научные положения, выводы и рекомендации, сформулированные в диссертационном исследовании Клёвиной М.В., обоснованы в достаточной степени, что предопределяется следующими факторами:

— в качестве методологической основы диссертационного исследования использованы результаты фундаментальных и прикладных исследований отечественных и зарубежных авторов в области оценки промышленных рисков и оптимизации затрат на систему управления рисками предприятий;

— корректным применением современных методов сбора и обработки информации, данных Федеральной службы государственной статистики РФ, официальных порталов и сайтов Министерств РФ, периодических изданий по теме исследования и т.д.;

— логикой диссертационной работы Клёвиной М.В., которая определяется системным подходом к исследованию положений по управлению рисками предприятий;

— апробацией полученных результатов на международных и всероссийских научных конференциях.

Следует отметить ряд замечаний.

На фоне перечисленных достижений диссертанта хотелось бы отметить ряд замечаний и дискуссионных моментов:

1. В диссертационном исследовании автором представлено понятие «расходы на управление рисками», которое включает в себя расходы на страхование и на предупредительные мероприятия. С этой позиции следовало бы уточнить содержание рисунка 3, на котором блок «Страховые взносы» вынесен отдельно от блока «Расходы на управление рисками», а также не детализирован блок «Расходы на предупредительные мероприятия по предотвращению наступления ЧС» (стр. 22).

2. В главе 1, по нашему мнению, автору следовало бы более подробно описать в чём заключается отличие классификаций промышленных рисков, представленных в таблице 3 и 4, от уже существующих классификаций рисковых событий (стр. 24-25).

3. Из содержания главы 2 требуется уточнение, по какой методике осуществляется расчёт показателя «фонд, который используется на ликвидацию последствий после рискового события», какие ограничения имеются по его применению, а также чем отличается данный показатель от «суммы затрат на управление рисками» (стр. 55).

4. В разделе 2.2 автором отмечается, что функциональная зависимость ущерба и затрат на предупредительные мероприятия представленном в выражении (44) описывается функцией обратной пропорциональности. С этой позиции следовало бы уточнить выбор данного вида функции (стр. 65).

5. В разделах 3.2 и 3.3 автором проведена апробация разработанных моделей и механизмов управления рисками предприятий. По-нашему мнению, следовало бы дополнить полученные результаты прогнозом размера затрат на систему управления рисками на определённый период в зависимости от размера возможного ожидаемого ущерба (стр. 95-110).

Несмотря на наличие указанных замечаний, в целом диссертационная работа заслуживает положительной оценки, а указанные замечания во многом обусловлены специфичностью и сложностью тематики исследования.

Соответствие работы требованиям, предъявляемым к диссертациям.

Изучение диссертационной работы Клёвиной Марии Васильевны на тему: «Экономико-математические модели оптимизации затрат в системе управления рисками предприятия» позволяет заключить, что диссертация отвечает критериям, установленным Постановлением Правительства РФ от 24 сентября 2013 г. № 842, утвердившем Положение о присуждении учёных степеней кандидата и доктора наук.

Так, можно отметить, что в соответствии вышеназванным Положением:

– по пункту 10 – диссертация должна быть написана автором самостоятельно, обладать внутренним единством, содержать новые научные результаты и положения, выдвигаемые для публичной защиты, и свидетельствовать о личном вкладе автора диссертации в науку. В диссертации приводятся сведения об апробации научных результатов и их использовании в хозяйственной деятельности. Выдвинутые практические рекомендации подкреплены фактами и оценены в сравнении с альтернативными решениями;

– по пунктам 11 и 13 – по теме исследования опубликовано 14 научных работ, в том числе 3 статьи в научных журналах, входящих в Перечень рецензируемых научных изданий Высшей аттестационной комиссии Министерства науки и высшего образования Российской Федерации. Автореферат и публикации соискателя полностью отражают основное содержание диссертационного исследования;

– по пункту 14 – соискатель корректно ссылается на использованные

источники, материалы и их авторов.

В целом диссертация Клёвиной М.В. на соискание учёной степени кандидата экономических наук является научно-квалификационной работой, в которой содержится решение научной задачи, имеющей существенное значение для приращения научных знаний в области управления рисками. В диссертации разработаны экономико-математические модели и механизмы оптимизации затрат на систему управления рисками промышленных предприятий.

Обобщая вышеизложенное, можно констатировать, что диссертация отвечает требованиям Положения о присуждении учёных степеней (утв. Постановлением Правительства РФ от 24.09.2013 №842), а её автор Клёвина Мария Васильевна, заслуживает присуждения учёной степени кандидата экономических наук по специальности 5.2.2. Математические, статистические и инструментальные методы в экономике.

Официальный оппонент:

доктор экономических наук, профессор,
заведующий кафедрой менеджмента и государственного управления,
ФГАОУ ВО «Национальный исследовательский
Нижегородский государственный
университет им. Н.И. Лобачевского»

Яшин Сергей Николаевич

«11» ноября 2024 г.



Подпись Яшина С. Н.
Ученый секретарь ННГУ
Л.Ю. Черноморская
Тел. 462-30-21

Шифр научной специальности, по которой защищена докторская диссертация:

08.00.05 — Экономика и управление народным хозяйством

Федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего образования
«Национальный исследовательский Нижегородский государственный университет им. Н.И.
Лобачевского»

Почтовый адрес: 603022, г. Нижний Новгород, пр. Гагарина, д. 23

Контактный номер: 8 (831) 462-30-03

Электронная почта: unnn@unnn.ru