

УТВЕРЖДАЮ:

Проректор по науке и инновациям

ФГБОУ ВО «ВГТУ»,

доктор технических наук, доцент

А. В. Башкиров

2024 г.



Отзыв ведущей организации на диссертационную работу Клёвиной Марии Васильевны на тему «Экономико-математические модели оптимизации затрат в системе управления рисками предприятия», представленную 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» на соискание ученой степени кандидата экономических наук по специальности 5.2.2. Математические, статистические и инструментальные методы в экономике

Актуальность темы диссертационного исследования.

В последние годы резко возросла степень и роль рисков в деятельности предприятий различных сфер и отраслей деятельности. Эта проблема остается одной из основных в аналитической практике и является, соответственно, актуальной в современных условиях реализации инновационной экономики в России. Реализация системы управления рисками предприятия является одним из приоритетных направлений в деятельности организаций, так как она позволяет сохранять стабильность в условиях экономической и технологической нестабильности внешней среды.

В настоящее время к перспективным направлениям относят рискориентированный подход, позволяющий анализировать процессы жизненного цикла оборудования/продукции для идентификации уязвимости техники, технологии и возможных ущербов, а также установления критериев качества, надежности и безопасности. Исследование данного подхода является относительно новым и недостаточно изученным. Уникальность каждой системы управления

Входящий № 206-8740
Дата 20 НОЯ 2024
Самарский университет

рисками конкретного предприятия подчёркивает необходимость дополнения способов её организации, что подтверждает актуальность диссертационной работы Клёвиной М.В., в которой разработаны научно-методические положения и рекомендации по оптимизации затрат на систему управления рисками предприятий.

Актуальность темы исследования достаточно чётко обоснована во введении диссертации (стр. 3-5). Проведённое автором обоснование актуальности работы говорит о его глубоком понимании значимости и специфики организации систем управления рисками предприятий.

Обоснованность научных положений и рекомендаций, достоверность результатов диссертационного исследования.

Достоверность диссертационной работы подтверждается выбором теоретической и методологической базы исследования, основанной на научных трудах отечественных и зарубежных учёных, применением системного подхода, использованием методов: научной абстракции, статистического, сравнительного, логического, экономико-математического-моделирования, расчётного, графического анализа; репрезентативностью выбора объектов исследования; достаточной совокупностью анализируемых показателей; объективностью оценки рассматриваемых материалов и логичностью научных выводов.

Всё это позволило соискателю обеспечить достаточную степень достоверности и обоснованности полученных и выдвинутых на защиту положений по оптимизации затрат на систему управления рисками предприятия.

Источники информации, используемой в расчётах, позволяют сделать вывод о достоверности практических результатов диссертационного исследования.

Результаты проведённых исследований апробированы в форме научных работ и докладов на конференциях международного и

всероссийского уровня и опубликованы в 14 научных работах общим объёмом 8,32 п.л. (личный вклад – 5,9 п.л.), в том числе 3 статьи в научных изданиях, рекомендованных ВАК Минобрнауки РФ. Публикации соискателя полностью отражают положения и идеи диссертации.

Соответствие работы Паспорту научной специальности. Анализ диссертационного исследования по форме и содержанию позволяет сделать вывод о том, что работа Клёвиной М.В. соответствует Паспорту специальности 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».

Соответствие публикаций и автореферата научным результатам диссертации.

Автореферат и публикации Клёвиной М.В. соответствуют научным положениям, выводам и рекомендациям, содержащимся в тексте диссертации. Основные положения исследования получили достаточно полное отражение в статьях, опубликованных в изданиях, входящих в перечень ведущих рецензируемых научных журналов и изданий ВАК Министерства науки и высшего образования Российской Федерации.

Структура и содержание работы.

Диссертация содержит 124 страницы текста, включая 42 таблицы, 18 рисунков. Структура диссертации определена целью, задачами, научной новизной и практическими исследованиями автора включают введение, три главы, заключение, список литературы из 89 наименований.

В первой главе «Теоретические основы анализа, оценки и методов управления рисками предприятия» проведено исследование теоретических подходов оценки рисков, выявлению особенностей рисков промышленных предприятий и статистическому анализу текущей ситуации в данной

отрасли.

Автором представлена схема системы управления рисками предприятия (стр. 12), включающая основные этапы работы с риском. Схематично представлено то, как осуществляется управление риском в случае привлечения сторонних организаций (стр. 13).

Рассмотрены трактовки понятия «риск» (стр. 15-18) и виды рисков в зависимости от их характеристик (стр. 18-20). Выполнена классификация видов промышленных рисков с учётом факторов влияния и видов деятельности предприятия, на которой возникает риск (стр. 24-25).

Проанализированы виды ущерба и виды затрат на его снижение (стр. 26-28). Выделяют следующие характеристики ущерба:

- Масштаб ЧС
- Источник возникновения ЧС
- Место возникновения ЧС в зависимости от вида экономической деятельности (Потенциальные опасности в промышленности и энергетике)
- Перечень потенциальных опасностей в субъектах РФ с индивидуальным риском гибели
- Составляющие окружающей среды, пострадавшей от ЧС.

Подготовлена классификация, позволяющая обеспечить точное прогнозирование рискового события и предполагаемого ущерба. На основе анализа видов ущерба у предприятия появляется возможность моделирования с учётом специфики каждого случая, что позволит оптимизировать затраты.

Проанализировано соотношение затрат на предупредительные мероприятия и размера материального ущерба для предприятий ПФО. На основе статистического анализа показателей промышленных рисков для предприятий Самарской области выявлены регрессионные зависимости затрат на предупредительные мероприятия и размера ожидаемого ущерба. Сделан прогноз затрат на предупредительные мероприятия до 2030 года

(стр. 30-38).

Во второй главе «Разработка экономико-математических моделей оптимизации затрат в системе управления рисками предприятия» выполнен обзор существующих моделей управления и оптимизации затрат, направленных на снижение рисков, и на его основе предложены модели и методы оптимизации затрат.

Проанализированы исследования отечественных и зарубежных учёных по следующим направлениям:

- показатели риска;
- методы оценки риска;
- факторы риска;
- затраты промышленного предприятия, также связанные с предупреждением или ликвидацией возникших внештатных ситуаций.

Завершающим этапом анализа стало изучение комплексных систем и моделей систем управления рисками (СУР).

Автором рассмотрены методы управления рисками (качественные и количественные) (стр. 42-44).

Выполнена постановка задачи управления рисками промышленного предприятия (стр. 63-66). Далее разработана экономико-математическая модель оптимизации структуры затрат в системе управления рисками предприятия, включающая затраты на страхование и на предупреждение.

Предложена экономико-математическая модель минимизации затрат предприятия с учётом привлечения сторонних организаций для ликвидации последствий ущерба в случае наступления рискованного события (стр. 74).

На основе анализа работ учёных и с учётом разработанных экономико-математических модели оптимизации структуры затрат в системе управления рисками предприятия и модели минимизации затрат предприятия с учётом привлечения сторонних организаций для

ликвидации последствий ущерба в случае наступления рисковогó события, сформирован комплексный механизм, позволяющий руководству промышленного предприятия планировать и реализовывать мероприятия по управлению рисками (стр. 76).

В третьей главе «Внедрение экономико-математических моделей и механизмов управления рисками в деятельности АО «СКК» произведён анализ производственной деятельности и системы управления рисками в АО «СКК» (стр. 81-94).

Выполнена апробация модели оптимизации структуры затрат в системе управления рисками на этапе планирования на основе производственной деятельности и системы управления рисками АО «СКК» (стр. 95-106).

Произведена апробация модели минимизации затрат на ликвидацию ущерба в случае возникновения рисковогó события (стр. 106-110).

Таким образом, теоретическая значимость работы заключается в том, что разработанный инструментарий управления затратами на снижение ущерба от промышленных рисков уточнён и конкретизирован в экономико-математических моделях, что вносит существенный вклад в развитие системы управления рисками. В диссертационном исследовании использовались: экономико-математическое моделирование, эконометрические методы, методы статистического анализа, а также прочие общенаучные методы: логические методы, системный анализ, метод экспертных оценок, сравнительный метод и пр.

Диссертация написана чётким и ясным языком, стиль изложения логичен и последователен. Состав привлечённых источников, глубина исследования существующих проблем и обоснованность рекомендаций свидетельствуют о хорошей научно-теоретической подготовке диссертанта.

Новизна исследования и вклад автора в получение новых результатов.

К наиболее важным результатам, характеризующим научную новизну исследования и личный вклад автора, нужно отнести следующие положения работы:

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. Уточнены и дополнены теоретические основы анализа и оценки промышленных рисков, а именно: 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.

2. Осуществлена экономико-математическая формализация задачи принятия решений по минимизации затрат промышленного предприятия на систему управления рисками, в отличие от существующих направленная на оптимизацию распределения затрат на управление рисками и снижение ущерба от их возникновения.

3. Предложена методика оптимизации структуры затрат в системе управления рисками предприятия, позволяющая в отличие от существующих определить оптимальный размер затрат на предупредительные мероприятия по снижению величины возможного ущерба и вероятности наступления рисков событий, а также определить оптимальное значение страховых взносов в случае страхования рисков событий.

4. Разработана экономико-математическая модель минимизации затрат предприятия на этапе принятия решения о ликвидации ущерба при наступлении рисков событий, в отличие от существующих позволяющая

осуществлять выбор сторонних организаций в случае их привлечения по критериям минимизации: сроков, стоимости выполнения работ и отклонения от плановых объёмов производства продукции.

5. На основе разработанных экономико-математических моделей 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.

По нашему мнению, вклад автора в разработку экономико-математических моделей и механизмов, достаточно весом и с полным обоснованием может отнесён к наиболее очевидным элементам научной новизны данного исследования.

Значимость для науки и практики полученных диссертантом результатов.

Практическая значимость исследования определяется возможностью применения предлагаемых моделей и методов управления затратами на снижение ущерба от промышленных рисков предприятиями при формировании программы развития, с учётом оптимизации распределения издержек на управление рисками и снижение ущерба от их возникновения.

Практическая значимость представленного исследования заключается в том, что авторские теоретические положения доведены до конкретных методических разработок и практических рекомендаций, имеющих существенное значение для решения важной задачи — развития системы управления рисками.

Рекомендации по использованию научных результатов, разработанных автором.

Практическое значение работы состоит в использовании полученных результатов в деятельности промышленного предприятия АО «Самарская

кабельная компания», а также в рамках основания дисциплин «Управление рисками» и «Экономика предприятия».

Апробация и внедрение результатов диссертационного исследования.

Основные теоретические и практические результаты диссертационной работы докладывались на международных и всероссийских научно-практических конференциях и семинарах, в том числе: Всероссийская молодёжная научная конференция с международным участием, посвящённая 35- летию со дня первого полёта МТКС «Энергия-Буран» (Самара, 2023 г.); XVI Всероссийская научно-практическая конференция «Проблемы экономики современных промышленных комплексов. Финансирование и кредитование в экономике России: методологические и практические аспекты» (Самара, 2023 г.); Научный семинар студентов и аспирантов института экономики и управления «Управление организационно-экономическими системами» (Самара, 2021–2023 гг.); XIV Всероссийская научно-практическая конференция «Математические модели современных экономических процессов, методы анализа и синтеза экономических механизмов. Актуальные проблемы и перспективы менеджмента организаций в России» (Самара, 2022 г.); Всероссийская молодёжная научная конференция с международным участием «XVII Королёвские чтения» (Самара, 2023 г.); Всероссийская научно-практическая конференция «Антропогенная трансформация геопространства: меняющийся мир – штрихи к портрету» (Волгоград, 2023 г.); IV Международная научно-практическая конференция «Ключевые позиции и точки развития экономики и промышленности: наука и практика» (Липецк, 2024 г.); I Самарская областная студенческая научная конференция (Самара, 2024 г.), VI Международная научно-практическая конференция студентов, аспирантов, молодых учёных, преподавателей «Актуальные проблемы техносферной безопасности» (Ульяновск, 2024 г.).

Научные результаты диссертационного исследования достаточно полно раскрывают вклад соискателя в развитие системы управления рисками предприятий. На основе изложенного можно утверждать, что автором достигнуты поставленные цели, проведено многоаспектное исследование и подготовлен комплекс заслуживающих внимание научно-методических рекомендаций. Тем не менее, к представленной работе следует высказать ряд замечаний.

Дискуссионные положения и недостатки, содержащиеся в диссертации.

Диссертационная работа Клёвиной М.В. не лишена отдельных недостатков и дискуссионных моментов. К их числу можно отнести следующее:

1. Систематизация методических подходов к исследованию видов промышленных рисков представлена достаточно полно (стр. 24-25), однако следовало бы в работе рассмотреть классификацию видов ущерба в зависимости от вида риска.

2. В части корреляционно-регрессионного анализа соотношения затрат на предупредительные мероприятия и размера материального ущерба для предприятий ПФО выявлено, что зависимости описываются линейным уравнениями (стр. 35-38). Следовало бы обосновать выбор не только коэффициентом детерминации, но и выполнить проверку по критериям Фишера и Стьюдента.

3. Представленная в параграфе 2.2 постановка задачи управления рисками промышленного предприятия (стр. 63-66) представляет практический интерес для предприятий, но, на наш взгляд, работа приобрела бы большую практическую значимость, если бы автор проиллюстрировал конкретными примерами.

4. Автором разработана экономико-математическая модель минимизации затрат предприятия с учётом привлечения сторонних

организаций для ликвидации последствий ущерба в случае наступления рискового события (стр. 70-74) и рассмотрено взаимодействие со страховой компанией и компанией по ремонту оборудования. Следовало бы представить графически схему взаимодействия со сторонними организациями и рассмотреть случай, когда в зависимости от объекта риска предприятие сотрудничает с несколькими страховыми компаниями и несколькими компаниями по ремонту.

5. Разработанный комплексный механизм оптимизации затрат в системе управления рисками (стр. 76) необходимо дополнить проверками полученных результатов каждого шага, чтобы сократить число этапов реализации механизма и снизить вероятность ошибки в выборе метода работы с риском (страхование или предупреждение).

6. В главе 3 выполнена апробация предложенных моделей и механизмов. На наш взгляд, следовало бы расширить перечень рисковых событий (стр. 97-98), по которым выполнялось исследование.

Отмеченные недостатки не снижают общей положительной оценки результатов диссертационного исследования.

Работа представляет собой самостоятельное, логически построенное и законченное научное исследование, имеющее важное теоретическое и прикладное значение.

Заключение по диссертационной работе.

Тема диссертационного исследования, представленной Клёвиной М.В., является актуальной для экономики и значимой с научной и практической точки зрения.

Диссертация представляет собой логически завершённый научный труд. В работе содержится решение научной проблемы, имеющей значение для развития соответствующей отрасли знаний (управление рисками).

Диссертационная работа соответствует требованиям, которые предъявляются к диссертациям на соискание учёной степени кандидата

экономических наук пунктами 9-14 Положения о присуждении учёных степеней, утверждённого постановлением Правительства РФ от 24.09.2013 г. №842 (в последней редакции).

Автор работы Клёвина Мария Васильевна заслуживает присуждения учёной степени кандидата экономических наук по специальности 5.2.2. Математические, статистические и инструментальные методы в экономике.

Отзыв подготовлен заведующей кафедрой цифровой и отраслевой экономики, кандидат экономических наук, доцент Анисимова Н.А.

Отзыв рассмотрен и одобрен на совместном заседании кафедры цифровой и отраслевой экономики и кафедры управления ФГБОУ ВО «Воронежский государственный технический университет» (протокол № 3 от 05.11.24 г.). Присутствовало – 34 человека. Результаты голосования: «за» - 34; «против» - 0; воздержавшихся - 0 .

Заведующий кафедрой цифровой и отраслевой экономики
федерального государственного бюджетного
образовательного учреждения высшего
образования «Воронежский государственный
технический университет»,
кандидат экономических наук, доцент



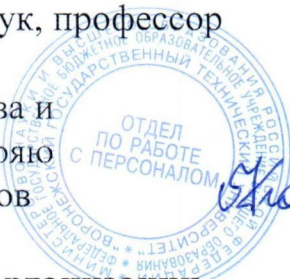
Н.А. Анисимова

Заведующий кафедрой управления
федерального государственного бюджетного
образовательного учреждения высшего
образования «Воронежский государственный
технический университет»,
доктор технических наук, профессор



С.А. Баркалов

Подписи С.А. Баркалова и
Н.А. Анисимовой заверяю
начальник отдела кадров



Ольга Вениаминовна Козлова

Сведения о ведущей организации

Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования «Воронежский государственный технический университет» 394006, Воронежская область, г. Воронеж, ул. 20-летия Октября, д.84, Тел: Телефон: +7 (473) 207-22-20; E-mail: rector@vorstu.ru, rector@vgasu.vrn.ru, rector@cchgeu.ru; web-сайт: <https://cchgeu.ru>