

В диссертационный совет 24.2.340.10 при ФГАОУ ВО
«Национальный исследовательский Нижегородский
государственный университет им. Н.И. Лобачевского»

ОТЗЫВ

**официального оппонента, кандидата экономических наук
Николаенко Валентина Сергеевича на диссертационную работу
Фоминой Елены Александровны на тему «Разработка системы оценки
рисков деятельности предприятий», представленную на соискание
ученой степени кандидата экономических наук по специальности
5.2.6 «Менеджмент»**

Актуальность темы диссертационного исследования. Повышение эффективности риск-менеджмента на предприятиях до сих пор является актуальной задачей для исследователей. Проблемам и вопросам риск-менеджмента на предприятиях в настоящее время уделено большое внимание в научных и экспертных сообществах. Но несмотря на это, оценка рисков деятельности предприятий осуществляется фрагментарно, либо по ограниченным аспектам функционирования предприятий, либо только на основе анализа финансовых показателей деятельности предприятий. Комплексная система оценки рисков, включающая в себя максимально полный перечень факторов риска, оказывающих влияние на деятельность предприятий, в настоящее время не представлена в теории и практике риск-менеджмента.

Диссертация Фоминой Елены Александровны посвящена разработке комплексной системы оценки рисков и предложению информационно-аналитической подсистемы оценки рисков деятельности предприятий, направленной на оптимизацию проведения анализа рисков и выявлению рисков, оказывающих наиболее существенное влияние на деятельность

предприятий с целью предложения эффективных мероприятий по управлению рисками.

Структура и содержание диссертации отличаются логичным изложением материала и отражают сформулированные во введении цели и задачи. Исследование состоит из введения, трех глав, заключения и списка литературы.

Во введении определены цель, задачи, объект и предмет исследования, которые отражают содержание работы, обоснована актуальность темы, раскрыта степень разработанности проблемы, определена научная новизна, теоретическая и практическая значимость и степень апробации.

Первая глава посвящена теоретическим аспектам управления рисками. В первой главе изучены подходы к формированию классификации рисков деятельности предприятий в современной теории управления рисками (параграф 1.1), исследованы системы риск-менеджмента и подходы к оценке и управлению рисками (параграф 1.2), проанализированы методы оценки рисков бизнес-проектов предприятий (параграф 1.3).

Во второй главе решается задача построения системы управления рисками предприятий. В первом параграфе второй главы рассматривается методика определения классификационных критериев оценки рисков и приводится детальное описание порядка формирования классификационных групп рисков и включения показателей рисков в классификационные группы. В рассматриваемом параграфе описывается порядок присвоения характеристик влияния отдельных показателей рисков. Во втором параграфе решается задача построения системы оценки рисков на основе анализа принципов определения весов коэффициентов при формировании комплексного интегрированного показателя оценки рисков, анализируются подходы к формированию скоринговых показателей, предлагается подход к формированию комплексного интегрированного показателя риска путем определения принципов агрегирования включенных в него показателей рисков. В третьем параграфе определены подходы определению

комплексного интегрированного показателя риска и установлению границ значений комплексного интегрального показателя риска с целью градации предприятий на три группы по эффективности управления в зависимости от уровня риска:

- деятельность предприятия эффективна и не требует принятия дополнительных управленческих решений;
- деятельность предприятия относительно эффективна и требует принятия некоторых управленческих решений;
- деятельность предприятия неэффективна и ведет к существенным финансово-экономическим потерям, что требует внесения корректив в деятельность предприятия.

В третьей главе решается последняя задача информационно-аналитической подсистемы управления рисками предприятий, позволяющей рационализировать подходы к оценке рисков предприятий путем проведения предварительного анализа в целом по группе риска и проведения дополнительного полного анализа всех факторов риска по группам, оказывающим наибольшее влияние на деятельность предприятий, а также дополнительно по решению эксперта, проводящего оценку рисков деятельности предприятий. Во втором и третьем параграфе третьей главы представлено описание принципов и порядка апробации системы оценки рисков на предприятиях, входящих в состав Госкорпорации «Росатом» – АО АСЭ, АО «ОКБМ Африкантов», а также изложены рекомендации предприятиям, полученные в ходе апробации системы оценки рисков.

Степень обоснованности и достоверности научных положений, выводов и рекомендаций исследования. Достоверность полученных научных положений подтверждается глубокой проработкой материалов по теме исследования. Автором корректно были использованы статистические, аналитические данные организаций, статистических органов, рейтинговых, консалтинговых агентств и других источников, что позволило сформировать

цель исследования. Правильная формулировка задач позволила автору добиться поставленной цели.

Основная часть положений и выводов диссертационного исследования обладает научной новизной, и является результатом личных разработок автора. Научная новизна исследования заключается в разработках автора, касающихся классификаций, методических комплексов и методов, посвященных совершенствованию эффективности оценки рисков, в частности:

1. Предложена и обоснована комплексная система оценки рисков деятельности предприятий, входящие в ее состав классификационные группы рисков и показатели оценки рисков деятельности предприятий.
2. Разработан и научно-обоснован комплексный интегрированный показатель риска для предприятий и осуществлена градация предприятий на группы рисков эффективности управления в зависимости от рисков;
3. Разработана информационно-аналитическая подсистема оценки рисков, позволяющая рационализировать подходы к оценке рисков и провести анализ рисков в интерактивном режиме.

Теоретическая значимость исследования заключается в систематизации, обновлении и актуализации классификаций рисков, методик и методов осуществления анализа рисков деятельности предприятий.

Практическая значимость результатов диссертационного исследования Фоминой Е.А. заключается в том, что разработанная автором система оценки рисков деятельности предприятий может быть применена для оценки рисков, как текущей деятельности предприятий, так и при планировании реализации инвестиционных проектов, как в качестве основного, так и дополнительного инструмента оценки рисков.

Разработанные в диссертации инструменты анализа могут быть применены при разработке автоматизированных систем управления предприятием.

Результаты исследования также могут быть использованы в образовательном процессе учебных заведений.

Однако диссертационное исследование Фоминой Е.А., не лишено некоторых недостатков:

1. Несмотря на подробное теоретическое обоснование, приведенное в диссертационном исследовании в части классификаций рисков и подходов к определению скоринговых показателей, хотелось бы увидеть более полное описание существующих систем оценки рисков.
2. Улучшению разработанной системы оценки рисков деятельности предприятий могла бы послужить дифференция влияния показателей оценки рисков в зависимости от отраслевой принадлежности предприятий.
3. Для большей иллюстративности результатов проведенного исследования полезно было бы добавить проведение оценки рисков по большему перечню предприятий.

Но данные замечания не снижают качество, научную значимость рассматриваемой диссертационной работы и положительную оценку исследования.

Заключение о соответствии диссертации требованиям, установленным Положением о присуждении ученых степеней.

Диссертационная работа Фоминой Елены Александровны на тему «Разработка системы оценки рисков деятельности предприятий» является законченным, оригинальным исследованием, обладающим новизной, практической значимостью, аргументированностью и логичностью полученных выводов и предложений, выполненным на высоком профессиональном уровне.

Диссертационное исследование выполнено в соответствии с паспортом специальности 5.2.6 «Менеджмент».

Автореферат содержит основные научные результаты, полученные в процессе исследования лично автором и выносимые на защиту.

Основные положения и научные результаты диссертационного исследования достаточно полно отражены в 21 работе, из которых 6 работ опубликованы в изданиях, рекомендованных Перечнем ВАК РФ.

Вышеизложенное позволяет сделать вывод, что диссертация Фоминой Елены Александровны на тему «Разработка системы оценки рисков деятельности предприятий» соответствует положениям Постановления Правительства РФ от 24 сентября 2013 года № 842 «О порядке присуждения ученых степеней», а ее автор – Фомина Елена Александровна – заслуживает присуждения ученой степени кандидата экономических наук по специальности ВАК 5.2.6 «Менеджмент».

Официальный оппонент
Кандидат экономических наук (08.00.05),
Доцент кафедры автоматизации
обработки информации
Томского государственного университета
систем управления и радиоэлектроники

17.06.2024 г.

Николаенко В.С.

Подпись Николаенко В.С.



Подпись

УДОСТОВЕРЯЮ

Ученый секретарь

Е.В. Прокопчук

Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования «Томский государственный университет систем управления и радиоэлектроники»

Адрес: 634050, г. Томск, пр. Ленина, 40

Телефон: 8(3822) 51-55-75

E-mail: valentin.s.nikolaenko@tusur.ru