

«УТВЕРЖДАЮ»
Ректор ЧОУ ВО
«Балтийская академия туризма и
предпринимательства»
Д.П.Н., профессор



Власова Тамара Ильинична
«27» декабря 2020 г.

ОТЗЫВ ВЕДУЩЕЙ ОРГАНИЗАЦИИ

Балтийской академии туризма и предпринимательства на диссертационную работу Яхварова Егора Константиновича на тему «Формирование системы управления рисками в промышленных предпринимательских структурах», представленную на соискание ученой степени кандидата экономических наук по специальности 08.00.05 – Экономика и управление народным хозяйством (экономика предпринимательства)

Актуальность темы исследования. Применение в российских предпринимательских структурах современных систем управления рисками характеризуется отсутствием должного методического аппарата в области формирования таких систем. Недостаточная проработанность научно-методического аппарата может приводить к формированию изолированной системы управления рисками в которой риски анализируются постфактум. Интеграция в ключевые бизнес-процессы функций управления рисками и формирование риск-ориентированной культуры, позволят принимать управленческие решения в коммерческой организации с учётом рисков.

Подобные недостатки, связанные с формированием системы управления рисками в полной мере относятся к российским промышленным предпринимательским структурам, поскольку в настоящее время в сложившейся экономической ситуации они не удовлетворяют требованиям по производительности и рентабельности и не обеспечивают максимальную

эффективность развития промышленности для экономики страны в условиях нарастающих рисков. Недостаточно высокая эффективность формирования систем управления рисками в предпринимательских структурах обуславливает тему диссертационного исследования.

Таким образом, актуальность диссертационной работы, а также ее значимость для решения задач предпринимательства обусловлены необходимостью разработки научно-методологического аппарата, позволяющего сформировать систему управления рисками в промышленных предпринимательских структурах, позволяющих принимать решения с учётом риска, а также формированию рекомендаций по её развитию в условиях новой промышленной революции «Индустрии 4.0».

В процессе научного исследования соискатель решил ряд задач:

- проведен анализ производственной сферы и уровня предпринимательской активности промышленных предпринимательских структур в России в период 2013–2018 годов;
- охарактеризованы основные научно-методические подходы к определению риска и понятию риск-менеджмента в коммерческих компаниях;
- проанализирован зарубежный опыт по управлению рисками в коммерческих компаниях;
- сформированы организационные основы управления рисками в предпринимательских структурах;
- проанализировано методическое обеспечение управления рисками в предпринимательских структурах;
- проведен анализ компонентов управления рисками в предпринимательских структурах;
- сформирован методический подход по интеграции в систему управления коммерческой организации системы управления рисками и обоснован методический инструментальный комплексной оценки риск-менеджмента;
- сформулирована и решена задача выбора варианта интеграции в систему управления коммерческой организации системы управления рисками;

– разработаны методические рекомендации по совершенствованию риск-менеджмента в предпринимательских структурах в новых условиях цифровизации.

Значимость полученных автором диссертации результатов для науки и практики. Теоретическая значимость результатов работы заключается в развитии теоретико-методологического аппарата по формированию системы управления рисками в промышленных предпринимательских структурах, играющая весомую роль в развитии теории предпринимательства.

Практическое значение результатов заключается в обоснованных рекомендациях, способствующих повышению эффективности формирования системы управления рисками в промышленных предпринимательских структурах, реализация которых обеспечивает экономический эффект за счет принимаемых управленческих решений в коммерческой компании с учётом рисков.

В диссертационном исследовании решена научная и прикладная задача, которая заключается в разрешении вопросов и противоречий, связанных с формированием системы управления рисками в промышленных предпринимательских структурах в условиях ограниченности ресурсов. В диссертационной работе автором выполнено методическое обоснование места и роль системы управления рисками в общей системе управления коммерческой компании, уточнено понятие «риск-ориентированная культура».

Научная новизна полученных результатов заключается в том, что:

1. Уточнено понятие риска коммерческой организации. Понятие риска сформулировано для деятельности предпринимательских структур на основе определений ведущих международных институтов.

2. Составлена авторская классификация рисков в деятельности коммерческих организаций. Автором классификация рисков была сформирована исходя из возможности обеспечения устойчивого развития коммерческой компании, которое предполагает в организации повышение её конкурентоспособности, развитие инновационной деятельности при сохранении на должном уровне экологической ситуации в окружающей среде.

3. Разработан комплексный подход к системе управления рисками, основанный на формировании в коммерческой организации риск-ориентированной культуры, предусматривающая в организации такой среды, которая бы способствовала выявлению, оценке и снижению рисков, а также открытой коммуникации о рисках.

4. Разработана и обоснована методика формирования системы управления рисками в промышленных предпринимательских структурах, отличающаяся от известных возможностью принимать управленческие решения в коммерческой организации с учётом риска за счёт интеграции функций управления рисками в ключевые бизнес-процессы и формирования риск-ориентированной культуры. В методике выделены три основных этапа:

- аудит системы управления рисками и разработка соответствующего плана с определением сроков и ресурсов;

- модификация применяемых процессов принятия решений, интеграция в ключевые бизнес-процессы за счёт формирования модели расчёта рисков для коммерческой организации на базе программного продукта Excel;

- обеспечение понимания и правильного применения механизмов системы управления рисками в коммерческой организации.

5. Разработана методика решения задачи выбора варианта внедрения системы управления рисками в коммерческой организации. Методика представляет собой математические расчёты по нахождению общего количества альтернативных вариантов интеграции системы управления рисками и выбора методом экспертных оценок необходимых по критерию пригодности и превосходства. Из необходимого набора альтернатив выбирается наиболее подходящий по критерию пригодности (стоимости) путём минимизации целевой функции.

Рекомендации по использованию результатов и выводов диссертации.

Автореферат соответствует содержанию диссертации и раскрывает ее сущность, материалы работы представлены логично, кратко и содержательно, оформление результатов исследования в целом обеспечивает ее восприятие на должном уровне.

Научные положения, выводы и рекомендации, сформулированные в диссертации, целесообразно в дальнейшем использовать:

- в промышленных предприятиях при формировании системы управления рисками, а также в других промышленных предпринимательских структурах осуществляющих интеграцию управления рисками;
- в высших учебных заведениях при проведении занятий по дисциплинам, связанным с риск-менеджментом, внутреннем контролем, а также по другим дисциплинам.

Глубокое знание предмета исследований, рациональное применение современных математических методов и владение прикладными навыками системного подхода при обобщении полученных результатов свидетельствует о высокой специальной подготовке соискателя.

Наряду с положениями и выводами соискателя, достоверность и обоснованность которых не вызывает сомнений, в работе присутствуют отдельные **недостатки**, основными из которых являются:

- из материалов диссертации и автореферата не в полной мере отражена взаимосвязь между такими понятиями как «риск-менеджмент» и «система управления рисками»;

- из материалов диссертации и автореферата следует, что исследование было посвящено в первую очередь формированию системы управления рисками в промышленных предпринимательских структурах. Что ограничивает предлагаемую методику отнести к универсальной, используемой в любых отраслях, а не промышленными организациями;

- рассматривая в диссертационном исследовании методику формирования систему управления рисками, требует дополнительной проработки её 1 этап, определяющий мероприятия по модификации процессов принятия решений.

- из материалов диссертации и автореферата предложенная автором методика выбора варианта интеграции системы управления рисками не явно отражает изменение фактора времени.

- рассматривая в диссертационном исследовании методический подход интеграции управления рисками в процессы бюджетирования, автор использует методику интегральной оценки устойчивости финансового состояния предприятия, по нашему мнению, выбор использования данной методики должен быть более подробно обоснован в работе.

Однако перечисленные замечания не влияют на общую положительную оценку от диссертационной работы.

Общее заключение о соответствии диссертации критериям, установленным «Положением о присуждении учёных степеней».

Диссертационная работа ЯХВАРОВА Егора Константиновича является законченной научно-квалификационной работой, содержащей новое решение актуальной научной задачи и имеющей существенное значение для промышленности страны. По своей актуальности, новизне, научной и практической значимости диссертация отвечает требованиям «Положения о присуждении ученых степеней» (постановление Правительства РФ от 24.09.2013 г. №842), предъявляемым к кандидатским диссертациям, а её автор Яхваров Егор Константинович заслуживает присуждения ученой степени кандидата экономических наук по специальности 08.00.05 – Экономика и управление народным хозяйством (экономика предпринимательства).

Отзыв обсужден и одобрен на заседании кафедры экономики и предпринимательства, протокол № 5 от «21» декабря 2020 г.

Председатель заседания,
заведующая кафедрой экономики и предпринимательства
ЧОУ ВО «Балтийская академия
туризма и предпринимательства»
доктор экономических наук (08.00.05)
профессор

Любарская
Любарская Мария Александровна

Подпись Любарской М.А. заверяю

Начальник ОК Анна (Куркученко Т.А.)

