

«УТВЕРЖДАЮ»
Проректор по научной работе ФГАОУ ВО
«Санкт-Петербургский политехнический
университет Петра Великого»
доктор технических наук, профессор,
член-корреспондент РАН

_____ В.В. Сергеев

_____ 20 » марта 2021 г.

ОТЗЫВ ВЕДУЩЕЙ ОРГАНИЗАЦИИ

по диссертации Шунаева Алексея Михайловича на тему: «Механизмы противодействия коррупционной угрозе в коммерческом секторе экономики», представленной к защите на соискание ученой степени кандидата экономических наук по специальности 08.00.05 Экономика и управление народным хозяйством (экономическая безопасность)

Актуальность темы диссертационного исследования

Обеспечение экономической безопасности России в условиях постоянных изменений в экономике, появлении новых вызовов и угроз, повышения конкуренции не может обходить негосударственный сектор экономики. Механизмы обеспечения экономической безопасности, реализованные через экономические и правовые институты, в большей части сконцентрированы на защите от угроз в государственных учреждениях, публично-правовых компаниях или предприятиях с государственным участием. Предприятия частного сектора реализуют те стратегии обеспечения экономической безопасности, которые отвечают их текущим потребностям.

Одной из существенных угроз экономической безопасности, как на уровне государства, так и на уровне предприятия является коррупция. На протяжении долгих лет коррупция присутствовала в системе государственного управления, несмотря на активную борьбу с ней законодательных и исполнительных ветвей власти. Ущерб только от выявленных коррупционных преступлений в РФ исчисляется десятками миллиардов рублей в год.

Коррупционные проявления на предприятиях снижают эффективность деятельности, а значит приводят к недополученную налоговых поступлений, уменьшению конкурентоспособности, увеличению репутационных рисков.

Целью работы является создание концептуальной схемы механизма, позволяющего идентифицировать коррупционные злоупотребления сотрудников и применять превентивные меры по их нейтрализации, для предприятий, основная деятельность которых направлена на получение прибыли.

Исходя из вышесказанного, тема работы Шунаева Алексея Михайловича по важности поставленной в ней проблемы представляется актуальной, как для теоретической сферы противодействия коррупции в аспекте обеспечения экономической безопасности, так и для практической деятельности по обеспечению экономической безопасности на уровне предприятия.

Значимость полученных автором диссертации результатов для развития экономической науки и хозяйственной практики

Результаты, полученные в диссертационном исследовании, имеют необходимое теоретическое обоснование и обладают теоретической значимостью. Структура диссертации сформирована автором с учетом соблюдения причинно-следственной связи и последовательности в решении поставленной проблемы нейтрализации коррупции.

Достоверность и обоснованность результатов исследования подтверждается апробацией научных положений в рецензируемых изданиях, представлении их на российских конференциях, конференциях с международным участием. Подтверждением достоверности служит использование общепризнанных методов научного исследования и информации от авторитетных источников, глубокий анализ результатов научных и практических предложений в сфере борьбы с коррупцией, по проблеме оппортунизма.

Аргументированность результатов исследования обусловлена использованием широкой действующей нормативно-правовой основой противодействия коррупции федерального и универсального уровня, статистической информации от правоохранительных органов и судебной системы, логикой постановки задач и выверенным понятийным аппаратом.

Логика диссертационного исследования состоит в детальном научном исследовании проблем оппортунизма и коррупции во внутрифирменных отношениях, анализа существующих практик предупреждения и пресечения коррупционных злоупотреблений.

В теоретической и методической сфере был проведен анализ существующих подходов к определению феномена коррупции (с. 11-17) и предложена экономическая модель коррупционных злоупотреблений для предприятий, раскрывающая коррупцию как угрозу интересам бенефициаров (с.18). Предложена классификация коррупционных злоупотреблений на уровне предприятия (с.22). На основе исследований неинституциональной экономики приводятся аргументы в подтверждении оппортунистической основы коррупционных проявлений, исследуются их причины (с. 40-41).

В ходе решения поставленных задач автор обосновал проблему коррупции на предприятиях коммерческого сектора экономики. Проведен анализ судебной практики по преступлениям коррупционной направленности на микроэкономическом уровне (с. 48-49), данных аудиторских агентств и специализированных организаций (с. 43), правоприменительной практики (с. 48, 52), информации от должностных лиц (с. 41-42). Описаны экономические механизмы коррупционных преступлений на предприятиях и процесс формирования теневого дохода сотрудников (с. 47,52).

Проведен анализ отечественных и зарубежных практик борьбы с коррупцией в масштабах государства (параграф 2.1), силами специализированных международных и национальных организаций (с.70-71, 74-75, 77) и предприятий (с. 78). Предложен концептуальный подход к минимизации коррупции на предприятиях, включающий в себя элементы,

направленные на анализ угрозы, выявление коррупции среди персонала с помощью скоринговой оценки, внедрение антикоррупционных мер и мероприятий (с.81).

Выделены внешние и внутренние коррупциогенные факторы, предложены их пороговые значения и методы снижения коррупционных рисков на предприятии с помощью индикативной системы для коррупциогенных факторов внешней и внутренней среды (с. 88, 91-92, 93-96). Предлагается методика интегральной оценки состояния защищенности предприятия от внутренних коррупционных угроз (с.96).

Описана схема противодействия коррупционным угрозам на предприятии, включающая в себе экономические аспекты принятия управленческого решения в случае выявления коррупции (с.117). Выделяются два уровня принятия решений, ключевые показатели деятельности, направления управленческого воздействия в целях достижения основных целей коммерческого предприятия.

Разработан методический подход к выявлению мест возникновения коррупции и оценки ущерба (с. 125, 131) с учетом латентности коррупционных действий сотрудников (с. 133). Предложенный подход опирается на анализ центров ответственности, выделенных по функциональному признаку, на предмет наличия коррупционных возможностей (с. 130-131).

Конкретные рекомендации по использованию результатов и выводов, приведённых в диссертации.

Практическая значимость состоит в том, что рекомендации, предлагаемые автором, могут быть внедрены на предприятиях коммерческого сектора экономики, что позволит повысить уровень их экономической безопасности и снизить риски возникновения ущерба от коррупционных злоупотреблений сотрудников. Методики по выявлению очагов коррупции и ущерба могут служить для проведения антикоррупционного аудита, расследований мошенничества и коррупции (форензик).

Ведущая организация рекомендует использование авторских результатов при разработке учебно-методических материалов по дисциплинам «Корпоративное мошенничество», «Комплексная безопасность предприятия», «Экономическая безопасность».

Представленная диссертационная работа содержит ряд **замечаний и дискуссионных моментов**, не снижающих научной значимости исследования:

1. В таблице 5 «Классификации оппортунизма» (с. 30) появление такого вида, как трудовой оппортунизм можно обнаружить дважды, при классификации по сфере проявления в общественной жизни и по отношению к предприятию. Данная двусмысленность понятия трудовой оппортунизм, используемая в одной таблице, требует пояснений.

2. Рисунок 2 «Девиации в социально-экономических системах» (с. 34) более точно бы подчеркивал основную идею диссертационной работы при сопоставлении на нем коррупции и представленных видов оппортунистического поведения сотрудников.

3. При анализе преступлений коррупционной направленности (с. 46,51) исследование ограничивается только двумя составами преступлений, данный подход требует разъяснения, поскольку в общепризнанных классификациях преступлений коррупционной направленности и правовых документах перечислены десятки различных составов преступлений.

4. Таблица 13 называется «Показатели коррупциогенных факторов Сингапура, Японии, Южной Кореи, Китая и РФ» (с. 68) однако в самой таблице, помимо прочего, приводятся данные коррупционных рейтингов Всемирного банка и Transparency International, которые не являются коррупциогенными факторами. Требуются дополнительные пояснения автора по этому вопросу.

5. В параграфе 2.2 Концепция противодействия коррупционной угрозе в коммерческой организации стандарт ISO 37001:2016 «Системы управления противодействием коррупции» упоминается опосредованно через рекомендации СРИБ (с.77), Антикоррупционную хартию российского бизнеса

(с. 78) хотя документ является важным инструментом для сознания систем противодействия коррупции на предприятиях. Анализ стандарта и возможностей его интегрирования в практику российских предприятий усилил бы практическую значимость работы.

6. В диссертационном исследовании автор делает вывод о том, что коррупция в негосударственном секторе оценивается в обществе, как деятельность менее опасная в сравнении с коррупцией в сфере государственной власти (с.112), на основании одного опроса, проведенного в 2017 году, методики проведения опроса в работе не приводится. Данная позиция является спорной, детальной аргументации и научных исследований по этому вопросу в работе не приводится.

Отмеченные недостатки диссертационной работы никак не снижают необходимый научный уровень исследования, а результаты работы и их значимость дают основания для ее высокой оценки и вывода о том, что диссертация Шунаева А.М. на тему: «Механизмы противодействия коррупционной угрозе в коммерческом секторе экономики» является завершенной научно-квалификационной работой.

Заключение

Основные положения диссертационного исследования опубликованы с достаточной полнотой. По тематике работы автором опубликовано 12 статей, в том числе 4 публикации в научных рецензируемых журналах, включенных в Перечень ВАК. Автореферат диссертации написан в точном соответствии с ее текстом и отражает её основные положения.

Диссертация отвечает требованиям Положения о порядке присуждения ученых степеней, утвержденного Постановлением Правительства Российской Федерации № 842 от 24.09.2013 г., предъявляемым к диссертациям на соискание ученой степени кандидата экономических наук, а ее автор – Шунаев Алексей Михайлович заслуживает присуждения ученой степени кандидата

экономических наук по специальности 08.00.05 – Экономика и управление народным хозяйством (экономическая безопасность).

Отзыв обсужден и одобрен на заседании Высшей инженерно-экономической школы, протокол № 16 от «26» марта 2021 г.

Директор Высшей инженерно-экономической школы
Института промышленного менеджмента, экономики
и торговли ФГАОУ ВО «Санкт-Петербургский
политехнический университет Петра Великого»,
доктор экономических наук, профессор


Родионов Дмитрий Григорьевич

«26» 03 2021

Федеральное государственное учреждение высшего образования Санкт-Петербургский политехнический университет Петра Великого
195251, Санкт-Петербург, Политехническая ул., 29, корп.3.
Тел: (812) 534-73-31; rodion_dm@mail.ru

