

В совет по защите диссертаций на соискание
ученой степени кандидата наук, на
соискание ученой степени доктора наук
24.2.386.03, созданного на базе ФГБОУ ВО
«Санкт-Петербургский государственный
экономический университет».
191023, г. Санкт-Петербург, наб. канала
Грибоедова, д. 30-32, литер А.

ОТЗЫВ ОФИЦИАЛЬНОГО ОППОНЕНТА

кандидата экономических наук, доцента

Вороны Анастасии Александровны

на диссертацию Татевосян Ангелины Самвеловны на тему:

**«Организационно-экономические инструменты противодействия теневым
экономическим явлениям в сфере внешнеэкономической деятельности (на
примере г. Санкт-Петербурга)»», представленную**

**на соискание ученой степени кандидата экономических наук
по научной специальности 5.2.3. Региональная и отраслевая экономика**

Актуальность темы исследования определяется увеличением количества преступлений в сфере внешнеэкономической деятельности за последние пять лет и необходимостью разработки инструментов противодействия теневым экономическим явлениям в сфере внешнеэкономической деятельности.

Стабильно высокие показатели внешнеэкономической деятельности являются индикатором развитой экономики государства и повышают, в том числе, ее инвестиционную привлекательность. Актуальность исследования подтверждается также и тем, что в связи с началом специальной военной операции и, соответственно, с введением рекордного количества санкций недружественными странами против России, особо важным является проведение грамотной внешнеэкономической деятельности и противодействие теневым экономическим явлениям в данной сфере.

Таким образом, тема диссертационного исследования Татевосян А.С. является актуальной и определяет его теоретическую и практическую значимость.

Обоснованность положений и выводов диссертации обуславливается следующим:

– сформулированная цель диссертационного исследования и его основные задачи (с. 5-6), позволили получить целостное представление о сущности теневых экономических явлений в сфере внешнеэкономической деятельности, а также о возможных инструментах противодействия им;

– диссертант Татевосян А.С. проанализировала существующие теоретические подходы и определила исследовательские вопросы в сфере оценки влияния внешнеэкономической деятельности на экономическую безопасность региона;

– автор демонстрирует результаты углубленного изучения научных трудов зарубежных и отечественных исследователей в области экономической безопасности и развития внешнеэкономической деятельности (использованы материалы из 109 источников);

– соискатель использует системный подход и корректное соотношение качественных и количественных методов исследования. Отмечается методологическая проработанность поставленных вопросов, что способствовало получению разносторонних и детальных представлений об особенностях функционирования внешнеэкономической деятельности.

Достоверность и обоснованность научных положений диссертации определяется комплексным подходом при решении поставленных задач.

В диссертационном исследовании соблюдена логика построения доказательной базы. Достоверность положений диссертации Татевосян А.С. подтверждается обширной информационной базой, сформированной на основе реальных исходных данных; судебной практикой России; высокой согласованностью мнений экспертов в области внешнеэкономической деятельности и обеспечения экономической безопасности; высоким показателем достоверности построения дерева решений при определении потенциальных

участников нарушений в сфере ВЭД; высоким уровнем достоверности результатов корреляционно-регрессионного анализа влияния ВЭД на ЭБ города Санкт-Петербурга; публикацией основных результатов проведенного исследования в ведущих рецензируемых научных изданиях, как российских, так и международных; представлением, обсуждением основных результатов исследования на международных и национальных научно-практических конференциях.

Научная новизна результатов исследования заключается в следующем:

1. Выделены пять этапов системы противодействия в сфере ВЭД (с. 61 – 63) с учетом объединения их по характеру и содержанию путем анализа нормативных правовых актов (с. 59 – 60), и количественной оценки выявленных преступлений в сфере ВЭД (с. 61): формирование, развитие, стабильность, возобновление и трансформация (с. 63 – 64).

2. Конкретизированы методические разработки по исследованию факторов формирования теневых экономических явлений в сфере ВЭД (с. 87). Для обоснования перечня данных факторов, оценки важности каждого из них и классификация этих факторов по четырем признакам (с. 86) последовательно были использованы метод экспертных оценок (с. 80 – 81) и метод факторного анализа (с. 81 – 85).

3. Диссертантом разработана методика оценки влияния внешнеэкономической деятельности на экономическую безопасность города Санкт-Петербурга (с. 34), которая отличается уточнением показателей ВЭД за счет снижения их количества на основе факторного анализа (с. 34 – 37), выявлением степени влияния ВЭД на ЭБ посредством множественного корреляционно-регрессионного анализа (с. 38 – 39), а также сопоставлением факторов, отрицательно влияющих на ВЭД на основе метода экспертных оценок (с. 40 – 43).

4. Разработаны методические положения, в которых автором уточнены финансовые и нефинансовые факторы деятельности компаний-экспортеров (с. 105) и построено «дерево решений» по выявлению потенциальных участников нарушений в сфере ВЭД (с. 107).

5. Автором уточнена система противодействия нарушениям в сфере ВЭД (с. 112) за счет: добавления новых инструментов организационно-экономического характера (с. 113); выявления характера связи изменений во внешнеторговом, валютном и налоговом законодательствах с количеством преступлений, выявленных в сфере ВЭД (с.114 – 115).

Следует отметить убедительность теоретических и методических приемов, общую логичность и структурность взглядов Татевосян Ангелины Самвеловны, позволяющих сделать вывод об обоснованности общих научных результатов диссертационного исследования.

Теоретическая и практическая значимость исследования состоит в разработке научно-методического инструментария противодействия теневым экономическим явлениям в сфере ВЭД. Выделены этапы системы противодействия в сфере ВЭД. Определен характер влияния внешнеэкономической деятельности на систему экономической безопасности СПб.

Отмечая несомненные достоинства диссертации, следует высказать следующие **замечания и пожелания**:

1. В диссертационном исследовании автор подробно рассматривает зарубежный опыт противодействия теневым экономическим явлениям. При этом недостаточно показан опыт противодействия теневым экономическим явлениям в зарубежных странах в части сравнительного анализа применяемых методов и субъектов противодействия.

2. Схема таможенных органов Санкт-Петербурга, представленная на странице 96, выглядела бы более выигрышной, если бы соискатель показал характер указанных связей между таможенными органами.

3. Соискателю следовало представить данные по противодействию нарушениям в сфере внешнеэкономической деятельности с привязкой к статьям Уголовного кодекса и Кодекса об административных правонарушениях, относящихся к компетенциям правоохранительных органов.

4. В диссертации автор уделяет внимание комплексной диагностике инструментария противодействия теневым экономическим явлениям в сфере

внешнеэкономической деятельности. В то же время, наравне с описанием хода авторского научного поиска рациональных управленческих решений, следовало более детально отразить соответствующие практические меры и предложения.

5. Автор раскрывает преимущества метода «дерево решений», однако не уделяет должного внимания недостаткам выбранного метода. Результаты такого анализа могли бы позволить обосновать границы применения границы использованного метода.

Изложенные замечания не снижают теоретическую и практическую значимость и научную ценность выполненного исследования, а, скорее, являются возможными направлениями развития научных идей диссертанта.

Необходимо отметить, что полученные соискателем выводы и практические рекомендации могут быть использованы структурами государственной власти и управления при организации эффективного взаимодействия органов внутренних дел с Федеральной таможенной службой Российской Федерации в целях противодействия теневым экономическим явлениям в сфере внешнеэкономической деятельности.

Автореферат и публикации соответствуют содержанию диссертации.

На основе вышеизложенного, можно сделать **вывод**, что диссертация Татевосян А.С. является самостоятельной, выверенной и завершенной научно-исследовательской работой. Содержание научной задачи и полученных в процессе исследования результатов, связанных с развитием теоретических и методических основ совершенствования предложенных инструментов противодействия теневым экономическим явлениям в сфере внешнеэкономической деятельности, обоснованы и отражают личную когнитивную позицию автора.

Диссертационное исследование на тему «Организационно-экономические инструменты противодействия теневым экономическим явлениям в сфере внешнеэкономической деятельности (на примере г. Санкт-Петербурга)» соответствует требованиям п.9-14 Положения о порядке присуждения ученых степеней, утвержденного постановлением Правительства Российской Федерации от 24.09.2013 № 842, предъявляемым к диссертациям на соискание

ученой степени кандидата наук, а ее автор – Татевосян Ангелина Самвеловна – заслуживает присуждения ученой степени кандидата экономических наук по научной специальности 5.2.3. «Региональная и отраслевая экономика».

Официальный оппонент –
кандидат экономических наук, доцент,
доцент кафедры таможенного администрирования
Северо-Западного института управления – филиала
ФГБОУ ВО «Российская академия народного
хозяйства и государственной службы
при Президенте РФ»

«16» 11 2023 г.



Ворона А.А.

Фамилия, имя, отчество: Ворона Анастасия Александровна

Место работы, должность: Северо-Западный институт управления - филиал
ФГБОУ ВО «Российская академия народного хозяйства и государственной
службы при Президенте РФ», доцент кафедры таможенного
администрирования.

Ученая степень, ученое звание: кандидат экономических наук, доцент.

Специальность, по которой была защищена диссертация: 08.00.05 «Экономика и
управление народным хозяйством: экономика, организация и управление
предприятиями, отраслями, комплексами (сфера услуг)».

Адрес организации: 199178, г. Санкт-Петербург, Средний проспект В.О., д.
57/43.

Контактный телефон: +7 960 239-75-13

Адрес электронной почты: vorona-aa@ranepa.ru

Подпись Анастасии Александровны Вороны заверяю:

«16» 11 2023 г.

