

**ЗАКЛЮЧЕНИЕ ДИССЕРТАЦИОННОГО СОВЕТА 24.2.386.03
СОЗДАННОГО НА БАЗЕ ФЕДЕРАЛЬНОГО ГОСУДАРСТВЕННОГО
БЮДЖЕТНОГО УЧРЕЖДЕНИЯ ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ «САНКТ-
ПЕТЕРБУРГСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ ЭКОНОМИЧЕСКИЙ
УНИВЕРСИТЕТ», МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
РФ, ПО ДИССЕРТАЦИИ НА СОИСКАНИЕ УЧЕНОЙ СТЕПЕНИ
КАНДИДАТА НАУК**

аттестационное дело № _____

решение диссертационного совета от «14» декабря 2023 г. № 4/1
о присуждении Татевосян Ангелине Самвеловне, гражданке Российской
Федерации, ученой степени кандидата экономических наук.

Диссертация «**Организационно-экономические инструменты
противодействия теневым экономическим явлениям в сфере
внешнеэкономической деятельности (на примере г. Санкт-Петербурга)**» по
специальности 5.2.3 – Региональная и отраслевая экономика (экономическая
безопасность) принята к защите 12 октября 2023г., протокол № 2/2,
диссертационным советом 24.2.386.03 на базе Федерального государственного
бюджетного образовательного учреждения высшего образования «Санкт-
Петербургский государственный экономический университет» (Министерство науки
и высшего образования Российской Федерации), 191023, г. Санкт-Петербург, наб.
канала Грибоедова д. 30-32, утверждённым приказом Министерства науки и
высшего образования № 876/нк от 25 апреля 2023 г.

Соискатель Татевосян Ангелина Самвеловна 09 января 1999 года рождения.

В 2020 г. окончила ФГКОУ ВО «Санкт-Петербургский университет
Министерства внутренних дел Российской Федерации» по специальности 38.05.01
Экономическая безопасность. В период с октября 2020 г. по декабрь 2023 г.
обучалась по очной форме в аспирантуре (адъюнктуре) ФГКОУ ВО «Санкт-
Петербургский университет Министерства внутренних дел Российской Федерации».
С сентября 2023 года по настоящее время работает преподавателем на кафедре
финансового учета и контроля ФГКОУ ВО «Санкт-Петербургский университет
Министерства внутренних дел Российской Федерации».

Диссертация выполнена на кафедре экономической безопасности ФГКОУ ВО
«Санкт-Петербургский университет Министерства внутренних дел Российской
Федерации».

Научный руководитель – Литвиненко Александр Николаевич, доктор
экономических наук, профессор, заслуженный экономист Российской Федерации,
профессор кафедры экономической безопасности ФГБОУ ВО «Санкт-Петербургский
государственный экономический университет».

Официальные оппоненты:

Затевахина Анна Васильевна - доктор экономических наук, доцент, первый проректор, и.о. заведующей кафедрой экономики, управления и предпринимательства АНО ВО «Международный банковский институт имени Анатолия Собчака» (г. Санкт-Петербург);

Ворона Анастасия Александровна - 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» (г. Санкт-Петербург) –

дали положительные отзывы на диссертацию.

Ведущая организация:

Федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего образования «Санкт-Петербургский политехнический университет Петра Великого» в своем положительном отзыве, составленном и подписанном директором Высшей инженерно-экономической школы Института промышленного менеджмента, экономики и торговли, доктором экономических наук, профессором Родионовым Дмитрием Григорьевичем, утвержденном проректором по научно-организационной деятельности, кандидатом физико-математических наук Фоминым Юрием Владимировичем, указала, что диссертация Татевосян Ангелины Самвеловны на тему: «Организационно-экономические инструменты противодействия теневым экономическим явлениям в сфере внешнеэкономической деятельности (на примере г. Санкт-Петербурга)» является оригинальным, самостоятельным и завершенным научным трудом, имеющим важное теоретическое и практическое значение. Положения и выводы исследования отличаются научной новизной, обоснованностью и достоверностью.

Диссертационная работа выполнена в соответствии с паспортом заявленной научной специальности 5.2.3 Региональная и отраслевая экономика по специализации Экономическая безопасность, пп. 13.8 и 13.12.

Диссертация соответствует требованиям ч. 2 п. 9, пп. 10-14 Положения о присуждении ученых степеней, утвержденного Постановлением Правительства Российской Федерации от 24 сентября 2013 г. № 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.

Ведущая организация отмечает, что в публикациях автора и автореферате диссертации научные положения отражены в полном объеме.

Наиболее существенные положения и результаты диссертационного исследования нашли отражение в 18 научных работах, в том числе в 6 трудах

изданий, определенных перечнем ВАК Министерства науки и высшего образования Российской Федерации и 1 статья в книге, рецензируемой в наукометрической базе Scopus. Общий объем публикаций автора по теме диссертации составил 4,39 п. л.

Статьи, опубликованные в ведущих рецензируемых научных журналах и изданиях, рекомендованных ВАК России:

1. Татевосян, А. С. Анализ факторов, отрицательно влияющих на внешнеэкономическую деятельность Санкт-Петербурга / А. С. Татевосян // Известия Санкт-Петербургского государственного экономического университета. – 2021. – № 2 (128). – С. 179–183. – 0,34 п.л.

2. Татевосян, А. С. Факторный анализ показателей внешнеэкономической деятельности Санкт-Петербурга / А. С. Татевосян // Бюллетень результатов научных исследований. – 2022. – № 3. – С. 197–204. – 0,42 п.л.

3. Татевосян, А. С. Анализ влияния внешнеэкономической деятельности на экономическую безопасность Санкт-Петербурга / А. С. Татевосян, Т. В. Волкова, А. Н. Литвиненко // Вестник СанктПетербургского государственного университета технологии и дизайна. – 2022. – № 1. – С. 44–46. – 0,28 п.л. (авторских – 0,09 п.л.). 20

4. Татевосян, А. С. Методика исследования факторов формирования теневых экономических явлений в сфере внешнеэкономической деятельности / А. С. Татевосян // Аудиторские ведомости. – 2022. – № 3. – С. 173–179. – 0,33 п.л.

5. Татевосян, А. С. Этапизация системы противодействия нарушениям в сфере внешней экономики / А. С. Татевосян // Известия Санкт-Петербургского государственного экономического университета. – 2023. – № 3 (141). – С. 203–207. – 0,29 п.л.

6. Татевосян, А. С. Методика выявления потенциальных участников нарушений внешнеэкономической деятельности на основе метода дерева решений / А. С. Татевосян // Социальные и экономические системы. Экономика : [международный электронный журнал]. – 2023. № 5, ч. 1. – С. 128–135. – URL: <https://sesjournal.ru/release/fresh/> (дата обращения: 09.09.2023). – 0,25 п.л.

Статья, опубликованная в книге, рецензируемой в наукометрической базе Scopus: National economy and conceptual approaches to ensuring economic security // Tatevosyan, A.S., Gioev, G.V., Litvinenko, A.N., Akhmedov, T.C., Krivobokov, A.D. // Advances in Research on Russian Business and Management. 2023. p. 431-442.

В диссертации отсутствуют недостоверные сведения об опубликованных соискателем ученой степени работах, в которых изложены основные научные результаты диссертации.

На диссертацию и автореферат поступили отзывы (все отзывы положительные):

1. Федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего образования «Московский государственный институт международных отношений (университет) Министерства иностранных дел Российской Федерации» (г. Москва) от заведующего кафедрой управления активами МГИМО МИД России, доктора экономических наук, профессора Степнова Игоря Михайловича. Замечание: в автореферате диссертации Татевосян А.С. не были раскрыты правовые и технические инструменты противодействия нарушениям в сфере внешнеэкономической деятельности в системе противодействия нарушениям в сфере внешнеэкономической деятельности, показанной схематично на странице 10 автореферата.

2. Санкт-Петербургский имени В.Б. Бобкова филиал государственного казенного образовательного учреждения высшего образования «Российская таможенная академия» (г. Санкт-Петербург) от заведующего кафедрой управления, кандидата экономических наук, доцента Селезнева Александра Алексеевича. Замечание: на странице 16 автореферата диссертант говорится об ранжировании факторов, отрицательно влияющих на внешнеэкономическую деятельность г. Санкт-Петербурга, при этом в автореферате результаты этого ранжирования не представлены.

3. ФГКОУ ВО «Московский университет Министерства внутренних дел Российской Федерации имени В.Я. Кикотя» (г. Москва) от начальника кафедры экономической безопасности, финансов и экономического анализа, кандидата экономических наук Долбилова Алексея Владимировича. Замечание: в дальнейшей проработке нуждается вопрос об использовании методики выявления потенциальных участников нарушений в сфере внешнеэкономической деятельности практическими органами.

4. ФГАОУ ВО «Национальный исследовательский университет ИТМО» (г. Санкт-Петербург) от доктора экономических наук, профессора, доцента факультета технологического менеджмента и инноваций Сергеевой Ирины Григорьевны. Замечание: исходя из текста автореферата, неясно, с какой целью соискатель разрабатывал классификацию факторов формирования теневых экономических явлений в сфере внешнеэкономической деятельности и каким образом полученные результаты повлияли на дальнейший ход исследования.

5. АНО ВО «Университет при Межпарламентской Ассамблее ЕврАзЭС» (г. Санкт-Петербург) от заведующей кафедрой экономики и финансов, декана факультета экономики и таможенного дела, кандидата экономических наук, доцента Туровской Марии Сергеевны. Замечание: автор не указывает причины использования метода «каменистой осыпи» Р. Кэттэлла, а не иных методов отбора компонентов, применяемые в рамках факторного анализа.

6. ФГБОУ ВО Российский государственный педагогический университет им. А.И. Герцена (г. Санкт-Петербург) от кандидата экономических наук, доцента,

доцента кафедры отраслевой экономики и финансов Александровой Ариадны Иосифовны. Замечание: в автореферате соискатель не останавливается на том, каким образом возможна реализация разработанной в диссертации методики и насколько ее применение повысит эффективность противодействия теневым экономическим явлениям в указанной сфере.

7. ФГБОУ ВО «Санкт-Петербургский государственный университет промышленных технологий и дизайна» (г. Санкт-Петербург) от профессора кафедры экономики и финансов, доктора экономических наук, доцента Мкртчян Тамары Рубеновны. Замечание: в диссертационной работе непонятен выбор только экспортных компаний для методических положений по выявлению потенциальных участников нарушений в сфере внешнеэкономической деятельности.

Выбор официальных оппонентов обосновывается их компетентностью в вопросах изучения проблем обеспечения экономической безопасности как страны, так и отдельных хозяйствующих субъектов, наличием у них публикаций в области исследования и их согласием.

Ведущая организация выбрана в связи с тем, что она широко известна своими достижениями в области исследования экономической безопасности, направления научно-исследовательской деятельности ее структурного подразделения (Института промышленного менеджмента, экономики и торговли) соответствует тематике диссертации.

Диссертационный совет отмечает, что на основании выполненных соискателем исследований:

разработана новая научная идея, обогащающая теорию экономической безопасности представлением о теневых экономических явлениях как угрозе обеспечения экономической безопасности в сфере внешнеэкономической деятельности, изменившей динамическое пространство задач, решаемых в процессе обеспечения экономической безопасности;

предложен оригинальный подход к формированию системы противодействия нарушениям в сфере внешнеэкономической деятельности, соединяющий прикладное использование фундаментальных положений теории управления и теории социально-экономических систем для решений задач обеспечения экономической безопасности внешнеэкономической деятельности;

доказано наличие и характер взаимосвязей между внешнеэкономической деятельностью и экономической безопасностью города Санкт-Петербурга;

введены новые инструменты противодействия теневым экономическим явлениям организационно-экономического характера, включающие методические разработки по исследованию факторов формирования теневых экономических явлений в сфере внешнеэкономической деятельности, методику оценки влияния внешнеэкономической деятельности на экономическую безопасность города Санкт-

Петербурга и методические положения по выявлению потенциальных участников нарушений в сфере внешнеэкономической деятельности.

Теоретическая значимость исследования обоснована:

выделением пяти этапов системы противодействия в сфере ВЭД с учетом объединения их по характеру и содержанию путем анализа нормативных правовых актов, и количественной оценки выявленных преступлений в сфере ВЭД; формирование, развитие, стабильность, возобновление и трансформация;

определением характера влияния внешнеэкономической деятельности на систему экономической безопасности СПб;

разработкой научно-методического инструментария противодействия теневым экономическим явлениям в сфере ВЭД;

доказана необходимость дополнения организационно-экономического инструментария противодействия теневым экономическим явлениям в сфере внешнеэкономической деятельности;

применительно к проблематике диссертации результативно использованы следующие методы познания:

сравнительный метод, методы формально-логического и структурного анализа при обосновании этапов системы противодействия в сфере внешнеэкономической деятельности;

метод экспертной оценки для установления факторов, отрицательно влияющих на ВЭД Санкт-Петербурга и исследования факторов формирования теневых экономических явлений в сфере ВЭД;

метод факторного анализа для оценки влияния ВЭД на экономическую безопасность и исследования факторов формирования теневых экономических явлений в сфере ВЭД;

метод корреляционно-регрессионного анализа при разработке методики оценки влияния ВЭД на ЭБ;

метод построения дерева решений при выявлении потенциальных участников нарушений в сфере ВЭД.

Значение полученных соискателем результатов исследования для практики подтверждается:

конкретизацией методических разработок по исследованию факторов формирования теневых экономических явлений в сфере ВЭД, отличающиеся последовательным использованием метода экспертных оценок и метода факторного анализа для обоснования перечня данных факторов, оценки важности каждого из них и классификация этих факторов по четырем признакам;

разработкой методики оценки влияния внешнеэкономической деятельности на экономическую безопасность города Санкт-Петербурга, отличающаяся уточнением

показателей ВЭД за счет снижения их количества на основе факторного анализа, выявлением степени влияния ВЭД на ЭБ посредством множественного корреляционно-регрессионного анализа, а также сопоставлением факторов, отрицательно влияющих на ВЭД на основе метода экспертных оценок;

разработкой методических положений, в которых автором уточнены финансовые и нефинансовые факторы деятельности компаний-экспортеров и построено «дерево решений» по выявлению потенциальных участников нарушений в сфере ВЭД;

уточнением системы противодействия нарушениям в сфере ВЭД за счет: добавления автором новых инструментов организационно-экономического характера;

выявлением характера связи изменений во внешнеторговом, валютном и налоговом законодательствах с количеством преступлений, выявленных в сфере ВЭД;

использованием практических положений диссертационного исследования в деятельности Управления экономической безопасности и противодействия коррупции ГУ МВД России по г. СПб и ЛО и в деятельности УМВД России по г. Великий Новгород.

Оценка достоверности результатов исследования выявила:

теоретические положения базируются на глубоком изучении: трудов отечественных и зарубежных исследователей, посвященных теоретическим аспектам обеспечения экономической безопасности в сфере внешнеэкономической деятельности, официальных данных государственной статистики, обзорно-аналитических и справочных материалов, материалов научно-практических конференций по теме исследования со ссылкой на соответствующие источники заимствования, что соответствует пункту 14 Положения о присуждении ученых степеней;

идея диссертации базируется на анализе теоретико-методологических аспектов противодействия теневым экономическим явлениям в сфере внешнеэкономической деятельности;

методически корректно использованы: сравнительный метод, методы формально-логического и структурного анализа, метод экспертной оценки, метод факторного анализа, метод корреляционно-регрессионного анализа, метод построения дерева решений;

установлена новизна и высокая корреляция авторских результатов с результатами других специалистов в области изучения проблем обеспечения экономической безопасности в сфере внешнеэкономической деятельности;

полученные новые научные результаты внутренне непротиворечивы и доведены до конкретных рекомендаций, они приняты и используются в учебном процессе;

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 внешнеэкономической деятельности;

высоким уровнем достоверности результатов корреляционно-регрессионного анализа влияния внешнеэкономической деятельности на экономическую безопасность 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.

Личный вклад соискателя состоит в самостоятельной постановке цели и задач исследования, выборе методов решения поставленных исследовательских задач, получении, обработке и интерпретации исходных данных по проблемам противодействия теневым экономическим явлениям в сфере внешнеэкономической деятельности, исследовании отечественной и зарубежной научной и практической литературы по теме исследования, формировании теоретико-методической основы исследования, разработке методического подхода к обеспечению экономической безопасности в сфере внешнеэкономической деятельности, апробации результатов на международных и российских научных конференциях, подготовке 17 научных и учебно-методических работ по теме исследования.

В ходе защиты диссертации были высказаны критические замечания профессорами Плотниковым В.А., Погодиной В.В., Уваровым С.А. Соискатель Татевосян А.С. ответила на задаваемые ей в ходе заседания вопросы, прокомментировала и согласилась с замечаниями профессоров Плотникова В.А., Уварова С.А., Погодиной В.В.

На заседании **«14» декабря 2023 года, протокол №4/1** диссертационный совет **24.2.386.03** принял решение, что диссертация Татевосян Ангелины Самвеловны представляет собой научно-квалификационную работу, в которой содержится решение научной задачи, состоящей в разработке организационно-экономических инструментов противодействия теневым экономическим явлениям, присудить Татевосян Ангелине Самвеловне ученую степень кандидата

экономических наук по специальности 5.2.3 – Региональная и отраслевая экономика (экономическая безопасность).

При проведении тайного голосования (очная форма заседания) диссертационный совет в количестве 12 человек, из них 4 доктора наук по профилю рассматриваемой диссертации 5.2.3 – Региональная и отраслевая экономика (экономическая безопасность), участвовавших в заседании из 17 человек, входящих в состав совета, дополнительно введены на разовую защиту 0 человек, проголосовали: за - 12, против - нет, воздержался – нет.

ПРЕДСЕДАТЕЛЬ

диссертационного совета 24.2.386.03,
доктор экономических наук, профессор

Карлова Галина Алексеевна

УЧЕНЫЙ СЕКРЕТАРЬ

диссертационного совета 24.2.386.03,
доктор экономических наук, профессор



Лаврова Татьяна Анатольевна

14 декабря 2023 год