

ЗАКЛЮЧЕНИЕ ДИССЕРТАЦИОННОГО СОВЕТА Д 002.138.02 НА БАЗЕ
ФЕДЕРАЛЬНОГО ГОСУДАРСТВЕННОГО БЮДЖЕТНОГО УЧРЕЖДЕНИЯ
НАУКИ ИНСТИТУТ ПРОБЛЕМ РЫНКА РОССИЙСКОЙ АКАДЕМИИ НАУК ПО
ДИССЕРТАЦИИ НА СОИСКАНИЕ УЧЕНОЙ СТЕПЕНИ КАНДИДАТА НАУК

аттестационное дело № _____

решение диссертационного совета от 21 сентября 2017 №68

О присуждении Федотовой Марии Александровне, гражданке Российской Федерации, ученой степени кандидата экономических наук.

Диссертация «Модернизация механизма обеспечения экономической безопасности и противодействия коррупции в фармацевтической деятельности» в виде рукописи по специальности 08.00.05 – Экономика и управление народным хозяйством: организация и управление предприятиями отраслями комплексами (экономическая безопасность) принята к защите 06 июля 2017 г., протокол № 66 диссертационным советом Д 002.138.02 на базе Федерального государственного бюджетного учреждения науки Институт Проблем рынка Российской академии наук (117418, Москва, Нахимовский пр., 47, приказ о создании диссертационного совета № 936/нк от 17.08.2015г.).

Соискатель Федотова Мария Александровна, 1986 года рождения. В 2008 году окончила Нижегородский государственный лингвистический университет. В 2016 году окончила аспирантуру Московской государственной академии водного транспорта (кафедра экономики), работает менеджером в компании «КПМГ Налоги и Консультирование», отдел риск консультирования. С 20 мая 2016 года прикреплена соискателем к ФГБУН Институт проблем рынка РАН для подготовки и защиты диссертации (Приказ № 26-к от 20 мая 2016 года).

Диссертация выполнена в лаборатории экономического регулирования экологически устойчивого хозяйствования ФГБУН Институт проблем рынка РАН.

Научный руководитель – д.э.н., доцент Тулупов Александров Сергеевич, ФГБУН Институт проблем рынка Российской академии наук, заведующий Лабораторией экономического регулирования экологически устойчивого хозяйствования.

Официальные оппоненты:

Безденежных Вячеслав Михайлович, доктор экономических наук, профессор кафедры «Анализ рисков и экономическая безопасность» Финансового университета при Правительстве Российской Федерации;

Ларионов Игорь Константинович, доктор экономических наук, профессор, заслуженный деятель науки РФ, главный редактор научного журнала «Экономические системы».

Ведущая организация – Образовательное учреждение профсоюзов высшего образования «Академия труда и социальных отношений», г. Москва, в своем положительном отзыве, подписанном Псаревой Надеждой Юрьевной, доктором экономических наук, профессором, заведующей кафедрой экономики и

менеджмента, Матвеевой Надеждой Сергеевной, доктором экономических наук, доцентом, профессором кафедры экономики и менеджмента, Давтяном Михаилом Анушавановичем, доктором экономических наук, профессором, заведующим кафедрой мировой экономики, финансов и страхования, утвержденным ректором, кандидатом экономических наук Н.Н. Кузьминой, указала, что диссертационная работа соответствует требованиям п. 9 «Положения о порядке присуждения ученых степеней», утвержденного Постановлением Правительства РФ № 842 от 24 сентября 2013 года, а ее автор Федотова Мария Александровна по уровню своей квалификации достойна присуждения ученой степени кандидата экономических наук по специальности 08.00.05 – Экономика и управление народным хозяйством (экономическая безопасность).

Соискатель имеет 7 опубликованных работ по теме диссертации, общим объемом 4,1 п.л., опубликованных в рецензируемых научных изданиях – 3 работы.

Работы, представленные автором, отражают все заявленные элементы научной новизны. В работах раскрыты сущность и специфика обеспечения экономической безопасности в фармацевтической отрасли, разработан инструментарий повышения эффективности системы обеспечения экономической безопасности и управления антикоррупционными рисками. Наиболее значимые работы по теме диссертации: Федотова М.А. Коррупционные риски и их регулирование на примере фармацевтических компаний / М.А. Федотова // Международный научно-практический журнал Экономика. Налоги. Право. – 2013. -№ 4. – С. 140-144. – 0,6 п.л; Федотова М.А. Обеспечение экономической безопасности фармацевтических предприятий в России на основе снижения коррупционных рисков отдельных направлений их деятельности / М.А. Федотова // Экономика и управление: Проблемы, решения. – 2016. -№ 8. – Т.2. – С. 139-143. – 0,6 п.л; Федотова М.А. Совершенствование механизма обеспечения экономической безопасности и противодействия коррупции в договорной работе с контрагентами / М.А. Федотова // Вестник Томского государственного университета: Экономика. – 2017.- №37. – С. 43-51. – 0,6 п.л; Тулупов А.С., Федотова М.А. Оценка контрагентов на благонадежность: методический опыт // Сборник статей Международной научно-практической конференции «Итоги рыночных реформ и будущее России» – М.: ИПР РАН. – 2017. – 0,5 п.л; Федотова М.А. Противодействие мошенничеству при слияниях и поглощениях в фармацевтических компаниях / М.А. Федотова // Россия и ВТО: экономические, правовые и социальные аспекты: сборник статей участников IV Международного научного студенческого конгресса. – Москва, Финансовый университет. - 2014. – 0,6 п.л.

На диссертацию и автореферат поступили отзывы (все отзывы положительные). Имеются следующие замечания:

от ведущей организации – Образовательное учреждение профсоюзов высшего образования «Академия труда и социальных отношений»: определив объектом исследования «проблемные вопросы разработки и совершенствования механизма и инструментов обеспечения экономической безопасности предприятий фармацевтической промышленности», автором не дается оценка состояния и

характеристика особенностей рынка этой отрасли, условий деятельности предприятий, что позволило бы более детально проработать факторы и условия, снижающие экономическую безопасность и порождающие коррупционные составляющие в их деятельности; в работе не было уделено внимания рассмотрению Указа Президента РФ от 13 мая 2017 г. № 208 «О Стратегии экономической безопасности Российской Федерации на период до 2030 года», а также специальными актам, которые были приняты в отношении предприятий фармацевтической промышленности; рассматривая элементы комплексной системы обеспечения экономической безопасности в диссертации следовало бы более подробно рассмотреть и включить оценку уровня экономической безопасности предприятия, которая является необходимой для выработки управленческих решений, направленных на повышение этой безопасности; нуждается в дальнейшей проработке определение понятия «экономическая безопасность», предложенного в концепции Института экономики РАН и СОПС Минэкономразвития; в разработанной методике оценки контрагентов на благонадежность не достаточно полно представлена оценка численных значений степеней влияния каждого фактора на уровень благонадежности контрагентов; в диссертации следовало бы более подробно рассмотреть использование фармацевтического кластера в качестве организационно-экономического механизма, который может снизить риски, влияющие на экономическую безопасность фармацевтических компаний; в диссертационном исследовании следовало представить развернутый перечень ключевых индикаторов, имеющих влияние на систему обеспечения экономической безопасности предприятия фармацевтического сектора; наблюдается нечеткость определений и терминов, используемых в разных значениях, что значительно усложняет понимание излагаемых автором положений;

от официального оппонента д.э.н., проф. Безденежных В.М.:

в работе недостаточно подробно, учитывая подчеркнутую автором важность внешней компоненты системы противодействия коррупционной и мошеннической деятельности, и неполно проанализированы возможности и формы реализации лучшей практики зарубежных фармацевтических компаний в работе с контрагентами в проверке на лояльность; желательна конкретизация конкретных мер (методов, процедур или других приемов) по соединению существующих обязательных стандартов и методик по противодействию коррупции (например, Минтруда России) с рекомендациями автора на предприятиях фармацевтики; несмотря на сложность задачи формулирования тех или иных дефиниций, понятие механизма и инструмента в системе обеспечения экономической безопасности раскрыты только в общем виде. Желательно уточнить и расширить более детальными средствами (положениями, программами, политиками, методиками, инструкциями и т.д.) для служб, обеспечивающих эту работу;

от официального оппонента д.э.н., проф. Ларионова И.К.:

хотелось бы видеть в работе дальнейшую проработку вопроса: снижение профессионализма относится только к рабочим или охватывает и другие категории работников в механизме обеспечения экономической безопасности; сопоставляя

плюсы и минусы отечественного и зарубежного опыта в области обеспечения безопасности и противодействия коррупции в фармацевтике, автору следовало бы сопоставить положительные и негативные моменты в современной России и советском прошлом, где, наряду с недостатками, были несомненно достижения, которые нужно развивать с учетом современной реальности; имеются отдельные незначительные редакционные упущения.

от доцента кафедры экономики и планирования ФГАОУ ВО «Сибирский федеральный университет», д.э.н. Демченко С.К.: в работе не полностью раскрыты и определены элементы механизма обеспечения экономической безопасности в договорной работе с контрагентами;

от заведующей кафедрой экономики и управления ФГБОУ ВО «Череповецкий государственный университет», д.э.н. Яшаловой Н.Н.: желательно больше уделить внимание раскрыть возможность реализации зарубежного опыта в договорной работе с контрагентами и бизнес партнерами;

от профессора кафедры математических методов в экономике и управлении, заместителя директора Центра цифровой экономики «Государственный университет управления», д.э.н., профессора Гатауллина Т.М.: диссертантом в автореферате должным образом не раскрыт механизм оценки степеней влияния риск-факторов, представленных в таблице 1 на стр. 23 автореферата;

от профессора кафедры математических методов в экономике ФГБОУ ВО «РЭУ им. Г.В. Плеханова», д.э.н., профессора Новоселова А.Л.: в автореферате представлен не полный перечень показателей, влияющих на благонадежность. Необходимы более четкая систематизация и расширение перечня индивидуальных критериев благонадежности;

от профессора, академика РАЕН, руководителя сектора экономической безопасности ФГБУН «Институт экономики Российской академии наук», д.э.н. Караваевой И.В.: в работе превалирует антикоррупционный аспект над всеми другими проблемами экономической безопасности и сделан превентивный акцент на такой фактор экономической безопасности, как взаимоотношения с контрагентами. Однако, стоит напомнить автору о существовании и иных значимых направлений обеспечения экономической безопасности в современной экономике, которых весьма много.

Выбор официальных оппонентов и ведущей организации обосновывается их широкой известностью своими достижениями в данной отрасли науки, наличием публикаций в соответствующей сфере исследования и способностью определить научную и практическую ценность диссертации и автореферата.

В процессе защиты соискателем даны необходимые разъяснения, высказана собственная позиция по спорным вопросам и замечаниям, содержащимся в отзывах. В дискуссии приняли участие члены диссертационного совета: д.э.н. Мудрецов А.Ф., д.э.н., профессор, член-корр. РАН Цветков В.А., д.э.н., проф. Ерзнкян Б.А.

Диссертационный совет отмечает, что на основании выполненных соискателем исследований:

разработан адаптированный к российским условиям механизм проведения

проверки контрагентов на благонадежность с учетом специфики предприятий фармацевтического сектора. Предлагаемый механизм включает оценку полного перечня аспектов деятельности и взаимоотношений фармацевтических предприятий с контрагентами и деловыми партнерами (с.122–149);

предложен подход, позволяющий включать в анализ экономической безопасности хозяйствующих субъектов алгоритм оценки уровня коррупционных и мошеннических рисков в деятельности контрагента, включая такие характеристики, как взаимодействие с посредниками, прозрачность в выполнении операций, осуществление платежей через неблагонадежные источники и др. (с. 122 – 140);

доказана необходимость совершенствования механизма обеспечения экономической безопасности и противодействия коррупции с учетом координации и взаимодействия существенно значимых функциональных направлений системы корпоративного управления предприятия (с. 113 -121);

введены адаптированные к специфике фармацевтической деятельности понятия: «независимая комплексная проверка на благонадежность контрагентов и бизнес партнеров», «механизм и инструмент обеспечения экономической безопасности», «система обеспечения экономической безопасности и управления антикоррупционной деятельностью» (с. 38-76);

разработана методика проверки контрагентов на благонадежность, позволяющая дать количественно сопоставимую оценку уровня благонадежности контрагентов в зависимости от широкого перечня состояний факторов влияния (с. 140-144).

Теоретическая значимость исследования обоснована тем, что:

доказана правомерность применения в экономическом анализе экономической безопасности методики оценки контрагентов на благонадежность, позволяющей посредством средневзвешенной оценки выделенных факторов влияния расширить существующие представления об уровне экономической безопасности субъектов фармацевтической деятельности;

применительно к проблематике диссертации результативно использован диалектический подход, сравнительный и системный анализ. Также применены методы экспертных оценок и экономико-статистического анализа данных.

раскрыты противоречия теории обеспечения экономической безопасности применительно к особенностям фармацевтической сферы деятельности;

изучены причинно-следственные взаимосвязи выделенных характеристик деятельности контрагентов в системе оценки благонадежности и обеспечения экономической безопасности;

изложена структура усовершенствованного механизма мониторинга и контроллинга системы обеспечения экономической безопасности на основе снижения коррупционных рисков хозяйствующих субъектов фармацевтической деятельности;

проведена модернизация алгоритма противодействия коррупции в договорной работе с контрагентами с учетом зарубежного опыта, а также современных условий функционирования фармацевтических предприятий.

Значение полученных соискателем результатов исследования для практики подтверждается тем, что:

разработан механизм обеспечения экономической безопасности фармацевтических предприятий в сегменте противодействия коррупционным рискам, позволяющий определять результативность применяемых хозяйствующими субъектами подходов и процедур обеспечения экономической безопасности и противодействию коррупции;

разработана методика оценки контрагентов фармацевтической деятельности на благонадежность;

результаты диссертации внедрены в деятельность отдела «риск консалтинг» компании «КПМГ Налоги и Консультирование» в рамках проведения проектов на предприятиях фармацевтического сектора;

представлены предложения по дальнейшему совершенствованию системы обеспечения экономической безопасности и противодействия коррупции применительно к специфике фармацевтической деятельности;

прикладные результаты, полученные в диссертации, носят завершённый характер и могут быть использованы в решении задач, связанных с развитием механизмов и инструментов обеспечения экономической безопасности и управления антикоррупционными рисками, а также в значительной степени минимизировать негативные последствия и оптимизировать бизнес процессы в деятельности предприятий фармацевтического сектора.

Оценка достоверности результатов исследования выявила:

идея базируется на анализе, обобщении отечественного и зарубежного опыта обеспечения экономической безопасности и противодействия коррупции, адаптации зарубежного опыта применительно к российским условиям;

использованы современные методики сбора и обработки исходной информации, официальной статистики при изучении большого массива научной литературы и практической деятельности хозяйствующих субъектов, адекватные поставленным в исследовании цели и задачам;

использованы разнообразные информационные источники: научные и методические публикации, справочные и статистические издания, законодательные акты Российской Федерации и ее субъектов, нормативно-методические документы уполномоченных министерств и ведомств, государственные программы, аналитические отечественные и международные материалы по исследуемой проблеме;

установлено совпадение качественных тезисов и выводов автора с имеющимися информационно-статистическими данными и результатами их количественной обработки и анализа.

Личный вклад соискателя состоит в:

- определении и постановке научной проблемы и конкретных задач по оценке системы обеспечения экономической безопасности и управления антикоррупционными рисками; исследовании отечественного и зарубежного опыта,

с адаптацией последнего к российским условиям и применительно к специфике фармацевтической отрасли;

- формулировке качественных и количественных обобщающих выводов на базе проведенного исследования; уточнении и разработке системы факторов, влияющих на уровень благонадежности контрагентов;

- проведении анализа, сборе данных и выполнении прикладных расчетов;

- апробации и внедрении новых научных результатов, а также публикации результатов исследования.

Диссертация охватывает основные вопросы поставленной научной задачи (проблемы) и соответствует критерию внутреннего единства, что подтверждается наличием последовательного плана исследования, основной идейной линии, концептуальностью и взаимосвязью выводов.

Диссертационный совет отмечает соблюдение установленных Положением о присуждении ученых степеней (утверждено постановлением Правительства РФ от 24.09.2013 № 842) критериев, которым должна отвечать диссертация на соискание ученой степени, отсутствие в диссертации недостоверных сведений об опубликованных соискателем ученой степени работах, в которых изложены основные научные результаты диссертации.

На заседании 21.09.2017 г. диссертационный совет принял решение присудить Федотовой М.А. ученую степень кандидата экономических наук.

При проведении тайного голосования диссертационный совет в количестве 17 человек, из них 8 докторов наук по специальности рассматриваемой диссертации, участвовавших в заседании, из 21 человек, входящих в состав совета, проголосовали: за присуждение учёной степени - 16, против присуждения учёной степени - нет, недействительных бюллетеней – 1.

Председатель

диссертационного совета

д.э.н., проф., член-корр. РАН

Цветков



Валерий Анатольевич

И.о. ученого секретаря

диссертационного совета, д.э.н., доцент

Романова

Юлия Александровна

21 сентября 2017 г.