

ОТЗЫВ

официального оппонента на диссертационную работу Куприяновой Марины Владимировны на тему «Управление рисками сельскохозяйственного предприятия в условиях неопределенности», представленную на соискание ученой степени кандидата экономических наук по специальности 08.00.05 – Экономика и управление народным хозяйством (экономика, организация и управление предприятиями, отраслями, комплексами: АПК и сельское хозяйство)

Актуальность темы исследования. Современные реалии таковы, что принятие обоснованных, грамотных и эффективных управленческих решений невозможно без измерения и учета рискообразующих факторов, оказывающих влияние практически на все процессы сельскохозяйственных организаций.

Сельскохозяйственное производство в особой мере подвержено влиянию рисков. Это связано со спецификой сельского хозяйства, которая определяется природно – климатическими, биологическими, технологическими особенностями.

Влияние рисков может вынудить субъект управления принять излишне осторожную стратегию уклонения от рисков, сдерживающую развитие объекта управления. Однако неопределенность окружающей среды и принятие риска является дополнительным резервом развития сельскохозяйственного производства и стимулирует к принятию решений, ориентированных на высокий, но оправданный риск.

Актуальность темы исследования определяется тем, что в настоящее время наблюдается существенное влияние рисков на деятельность сельхозпредприятий, а практических рекомендаций и научно обоснованных методов управления рисками явно недостаточно. В связи с этим, требуется разработка действенного механизма управления рисками

сельскохозяйственных предприятий в современных условиях, с учетом специфики производства.

Цель и основные задачи исследования. Целью диссертационного исследования является исследование и развитие отдельных положений теории и методологии риск – менеджмента, а так - же разработка практических рекомендаций по управлению рисками на предприятии агропромышленного сектора (АПС).

Цель исследования обусловила необходимость постановки и решения задач, отражающих логическую структуру и последовательность исследования.

Степень обоснованности научных положений и рекомендаций, сформулированных в диссертации обеспечена правильным выбором теоретической и методической основы исследования, включившей в себя фундаментальные и прикладные работы отечественных и зарубежных ученых по вопросам теории и методологии управления рисками сельскохозяйственных предприятий.

Результаты исследования были представлены на международных и всероссийских научно – практических конференциях и отражены в публикациях автора, применяются в учебном процессе высшей школы. Предложенные автором рекомендации по управлению рисками внедрены в практическую деятельность пилотной сельскохозяйственной организации.

По итогам исследования соискателем опубликовано 11 научных работ (общим объемом 4,4 печатных листа), из которых 4 – в изданиях, рецензируемых ВАК.

Научная новизна диссертационного исследования заключается в разработке и обосновании следующих положений:

разработаны методические подходы к оценке потенциала регионального агробизнеса. На основании ковариационной матрицы рентабельности по отдельным видам продукции и ряда других параметров определен нереализованный потенциал исторических портфелей и оценка

недополученной прибыли. Использование данных подходов позволит составлять прогноз и минимизировать прибыль, недополученную на региональном уровне;

разработаны методические подходы для ранжирования и составления рейтинга районов с помощью сравнения оптимальных портфелей по критерию доходности. Предлагаемый подход к классификации районов по критерию соотношения доходности и риска сформированных хозяйственных портфелей может использоваться в рамках принятия экономических решений;

разработаны методические подходы к механизму портфельного анализа, с учетом специфики сельскохозяйственного производства. Данные подходы позволяют проводить моделирование изменений хозяйственного портфеля и составлять прогноз развития пилотного предприятия. Предложенная в работе схема диагностики базового портфеля в сочетании с иерархическим анализом дополнительных видов продукции по критерию риска позволит моделировать различные варианты решений о реструктуризации;

разработана методика управления рисками сельскохозяйственного предприятия, базирующаяся на имитационном моделировании показателей риска и доходности. Проведенный в работе портфельный анализ позволил определить эффективную границу хозяйственного портфеля пилотного предприятия, а так – же рассчитать, и оценить оптимальный состав хозяйственного портфеля предприятия в краткосрочной перспективе.

Теоретическая и практическая значимость результатов исследования. Сформулированные в диссертации теоретические положения, практически значимые предложения по управлению рисками сельскохозяйственных предприятий могут быть использованы в практической работе хозяйствующих субъектов.

Методологические подходы, представленные в работе, а так – же методика управления рисками может быть использована

сельскохозяйственными предприятиями для повышения эффективности функционирования, рентабельности деятельности.

Оценка содержания работы. Диссертационное исследование состоит из введения, трех глав, заключения, списка литературы, приложений. Диссертация содержит 140 страниц машинописного текста, 52 таблицы, 23 рисунка, 7 приложений. Библиография включает 116 наименований.

Во введении раскрыта актуальность темы исследования, степень разработанности проблемы, цель и задачи, предмет и объект исследования, отражена научная новизна и внедрение результатов исследования.

В первой главе «Концептуальные основы управления в условиях риска и неопределенности» раскрыты современные тенденции в управлении риском экономических систем.

Представляет интерес сравнительная оценка классического и синергетического подходов к управлению риском экономических систем (стр. 17-18).

Предложенный принцип соподчиненного развития систем разного масштаба и обоснование концепции адаптивного риск – менеджмента позволили дополнить отдельные элементы современной теории риска.

Автором выделены градации информированности о состоянии объекта управления в рамках современного риск – менеджмента (стр. 19-23).

Раскрывая особенности сельскохозяйственного производства, автор определяет специфику системы управления рисками в сельском хозяйстве (стр. 28-30).

Автором определены мероприятия по оценке и контролю угроз в системе управления рисками сельскохозяйственных предприятий (стр. 39-40).

Во второй главе «Оценка рисков сельскохозяйственного производства» проведена оценка воздействия внешних и внутренних факторов риска на экономический результат деятельности аграрных предприятий. В рамках данного направления автором, на основе данных

Росстата, официальных сайтов проведен корреляционно-регрессионный анализ. В результате рассчитана динамика основных параметров внешней среды агробизнеса и их соотношение с удельным весом убыточных сельхозпредприятий (стр. 50-51).

Используя корреляционный анализ, автор провел сравнение интенсивности влияния параметров внутреннего финансового состояния на результаты деятельности сельскохозяйственных предприятий. Это позволило определить специфику аграрной отрасли в Рязанской области, и факторы, влияющие на нее в современных условиях (стр. 57-59).

Автором составлена характеристика Рязанской области в типологии сельскохозяйственных территорий (стр. 64-67).

Научную значимость представляют разработанные методические подходы к оценке потенциала регионального агробизнеса. На основании ковариационной матрицы рентабельности по отдельным видам продукции и ряда других параметров определен нереализованный потенциал исторических портфелей и оценка недополученной прибыли. Использование данных подходов позволит составлять прогноз и минимизировать прибыль, недополученную на региональном уровне (стр. 68-71).

Проведена ранжированная классификация районов с помощью сравнения оптимальных портфелей по критерию доходности. Научную значимость представляют разработанные методические подходы для ранжирования и составления рейтинга районов с помощью сравнения оптимальных портфелей по критерию доходности. Предлагаемый подход к классификации районов по критерию соотношения доходности и риска сформированных хозяйственных портфелей может использоваться в рамках принятия экономических решений (стр. 77-85).

В третьей главе «Управление рисками сельскохозяйственного производства на уровне предприятия» проведена оценка рисков производственной структуры сельскохозяйственного предприятия (стр. 86-

92). В результате данной оценки определена эффективная граница хозяйственного портфеля исследуемого предприятия (ЗАО «Екимовское»).

В рамках данного направления научную значимость представляют разработанные методические подходы к механизму портфельного анализа, с учетом специфики сельскохозяйственного производства. Данные подходы позволяют проводить моделирование изменений хозяйственного портфеля и составлять прогноз развития пилотного предприятия (стр. 111-122).

Важным элементом данной методики является выбор состава оптимального краткосрочного и долгосрочного расширенного портфеля пилотного предприятия (стр. 123-133). Предложенная в работе схема диагностики базового портфеля в сочетании с иерархическим анализом дополнительных видов продукции по критерию риска позволит моделировать различные варианты решений о реструктуризации.

В заключении сформулированы обобщающие выводы и положения, вытекающие из результатов исследования.

Автореферат и опубликованные работы в целом отражают содержание исследования.

Несмотря на достаточно высокую оценку проведенных исследований, хотелось бы высказать ряд **замечаний и пожеланий**.

1. Автором приведена классификация глобальных рисков. Особенно отмечена необходимость учета экологических рисков в практике сельскохозяйственных предприятий (стр. 35). При этом далее в системе факторов риска исследуемого предприятия (стр. 102) группа глобальных рисков отсутствует, как самостоятельный кластер в иерархии рисков.
2. В работе автору наряду с предложенными методическими подходами к оценке уровня рискообразующих факторов, следовало бы раскрыть информационный аспект и его роль в управлении рисками сельскохозяйственных предприятий. В том числе оценить современное состояние системы информационно – консультационного обеспечения сельхозтоваропроизводителей Рязанской области. А с помощью анализа,

возможно, было бы определение степени значимости информационного обеспечения в системе управления рисками пилотного предприятия.

3. На стр. 66 указано, что основным ограничителем развития сельскохозяйственных предприятий являются трудовые ресурсы и социальная сфера. Однако при анализе рисков пилотного предприятия на долю этого фактора приходится минимальный процент риска. Объяснение данного расхождения в работе отсутствует.
4. На наш взгляд работа перенасыщена расчетами, проведенными в рамках математического анализа. Следовало бы часть таблиц, которых 52 в работе, а так – же расчетного материала, вынести в приложение. Это бы упростило оценку экономических и аналитических данных, представленных в работе.

Соответствие диссертационной работы требованиям Положения о порядке присуждения ученых степеней. Оценивая в целом положительно диссертационную работу Куприяновой Марины Владимировны на тему «Управление рисками сельскохозяйственного предприятия в условиях неопределенности», можно сделать вывод о том, что она выполнена на актуальную тему и на достаточно высоком научно – методологическом уровне. Совокупность сформулированных, и обоснованных в диссертации научных положений и методик, можно считать обоснованием в решении важной проблемы в области хозяйственного управления.

Заключение. Диссертационная работа Куприяновой Марины Владимировны на тему «Управление рисками сельскохозяйственного предприятия в условиях неопределенности» имеет научную и практическую значимость, является законченным научным исследованием, направленным на решение актуальной проблемы, соответствует «Положению о присуждении ученых степеней» ВАК Министерства образования и науки Российской Федерации, а ее автор заслуживает присуждения ученой степени кандидата экономических наук по специальности 08.00.05 Экономика и

управление народным хозяйством (экономика, организация и управление предприятиями, отраслями, комплексами: АПК и сельское хозяйство)

Зав. кафедрой «Финансы и кредит»
ЧОУВО «МУ имени С.Ю. Витте»,
филиал в городе Рязани, к.э.н.

390013 г. Рязань, Первомайский проспект, д.62

Тел.: (4912) 24-03-56

Н.И. Денисова

Подпись зав. кафедрой «Финансы и кредит» Н.И. Денисовой удостоверяю
Руководитель отдела кадров ЧОУВО
«МУ имени С.Ю. Витте», филиал в городе Рязани



Т.С. Болдина