МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ НАУКИ ИНСТИТУТ ЭКОНОМИКИ УРАЛЬСКОГО ОТДЕЛЕНИЯ РОССИЙСКОЙ АКАДЕМИИ НАУК

РЕЦЕНЗИЯ

на диссертационную работу
аспиранта Шмаковой Полины Андреевны
очной формы обучения, по научной специальности 5.2.3. Региональная и отраслевая экономика (экономика промышленности)
на тему «**Организационно-экономический механизм экологического комплаенса промышленных предприятий**»

Научный руководитель Вегнер-Козлова Екатерина Олеговна, старший научны сотрудник Центра структурной политики региона, кандидат экономических наук, доцент

1. Новизна темы исследования, степень актуальности, значимость исследования в теоретическом и практическом плане

Актуальность темы данного исследования обусловлена сложной экологической ситуацией, как в глобальном контексте, так и на национальном и региональном уровнях. В России основной вклад в загрязнение окружающей среды вносят промышленные предприятия. Повышение ставок экологических налогов и ужесточение штрафных санкций вызывают необходимость в детальном анализе и постоянном мониторинге экологических рисков на промышленных предприятиях, а также в формировании системы экологического комплаенс-контроля для снижения финансовых потерь и репутационных издержек. Интеграция экологических аспектов в систему корпоративного управления указывает на приверженность компаний принципам и ценностям устойчивого развития. В этой связи разработка методики оценки экологических рисков, отражающей данные аспекты, а также механизма экологического комплаенс-контроля представляет собой актуальную научную задачу, имеющую большое практическое значение.

Диссертантом предложен оригинальный подход к определению уровня экологического комплаенс-контроля на предприятии, разработана авторская матрица экологических комплаенс-рисков промышленного предприятия. Теоретическая значимость исследования выражается обогащении представлений о механизме экологического комплаенс-контроля на промышленных предприятиях, а практическая – в возможности использования авторских разработок специалистами промышленных предприятий и органов власти.

2. Структура работы

Диссертация имеет классическое построение: состоит из введения, теоретической, методической и аналитической частей, включает авторские предложения и

рекомендации, выводы по результатам проведённого исследования, список используемой литературы и приложение.

3. Достоинства работы, в которых проявились оригинальные выводы, самостоятельность аспиранта, его эрудиция, теоретический уровень подготовки, знание литературы

Содержание работы указывает на глубокую погружённость автора в исследуемую проблематику. Аспирантом проработаны 176 источников научной литературы, нормативных правовых актов, материалов открытых источников. Проведён обзор теоретико-методологических основ и используемого методического инструментария, предложена авторская оригинальная методика. Полиной Андреевной корректно подобраны и использованы разнообразные методы исследования, что обусловливает достоверность полученных результатов и обоснованность предлагаемых решений. Работа в целом соответствует требованиям ФГОС ВО как по своему содержанию, так и по оформлению. Сформулированные автором цель и задачи исследования достигнуты.

Результаты исследования изложены последовательно и логично, что указывает на сформированные умения и навыки проведения научного исследования и представления его результатов научному сообществу.

4. Недостатки работы (по содержанию, по оформлению)

1) В содержании работы в большей степени раскрыты управленческие аспекты (управление рисками, управление соблюдением требований и т.д.), чем аспекты экономики промышленности (нет экономической оценки ущерба от реализации экологических рисков, и авторская методика этого не предусматривает, нет оценки затрат на риск-менеджмент в сопоставлении с размером предотвращённого ущерба и т.п.). Рекомендуется уточнить научную специальность, по которой выполнена работа.
2) Настоятельно рекомендуется уточнить объект и предмет исследования, привести их в точное соответствие с содержанием работы. Пока что заявленный объект исследования (промышленные предприятия на любой стадии решения задач экологизации производства) в работе никак не охарактеризован.
3) Рекомендуется уточнить цель исследования, так как по своей формулировке она дублирует задачу номер три.
4) Некоторые положения работы требуют более глубокого обоснования, в частности, значения коэффициентов важности неопределённости (стр. 107), распределение баллов показателей архитектуры механизма экологического комплаенс-контроля промышленного предприятия (стр. 118), распределение баллов по уровням зрелости (стр. 119).
5) В части оформления автору рекомендуется:
    a. придерживаться единого стандарта при оформлении источников литературы и ссылок на них, скорректировать оформление ссылок на источники литературы в таблицах 1, 3, а также на страницах 16, 29, 30, 40, 51-54, 57-60, 70, 78-80, 99, 112-115, 128, 133 и др.

б. привести в соответствие нумерацию таблиц и рисунков со ссылками на них по тексту (на стр. 50 автор отсылает к таблице 7, но приводит таблицу 9, на стр. 53 ссылается на таблицу 9, но приводит таблицу 10),

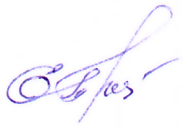
в. описать рисунок 19, привести в соответствие подходы, отражённые на рис. 20 с подходами, описываемыми по тексту (из описания комплексного подхода, по всей видимости, стоит понимать, что он же – системный, далее по тексту описываются бизнес-процессный подход и экосистемный подходы, отсутствующие на рис. 20),

г. устранить дублирование информации (некоторые рисунки и таблицы один-в-один дублируют материал, представленный в тексте).

5. Анализ предложений и рекомендаций, сделанных автором,

Выводы, сформулированные Полиной Андреевной, логически вытекают из результатов проведённого исследования, предложения и рекомендации обоснованы и могут быть использованы в практике управления экологическими рисками на промышленном предприятии. Представленная на рецензирование диссертация является завершённым научным трудом, который может лечь в основу будущей кандидатской диссертации.

Рецензент

Доктор экономических наук,
профессор,
главный научный сотрудник
ФГБУН Институт экономики
Уральского отделения
Российской академии наук  Елена Андреевна Третьякова

03 сентября 2026 г.