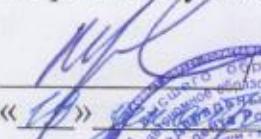


УТВЕРЖДАЮ:

Проректор по науке ФГАОУ  
ВО «Уральский федеральный  
университет имени первого  
Президента России Б.Н.  
Ельцина», кандидат физико-  
математических наук,  
старший научный сотрудник

  
V.B. Кружаев  
«15» 2019 г.

## ОТЗЫВ ВЕДУЩЕЙ ОРГАНИЗАЦИИ

на диссертационную работу

*Подшиваловой Марии Владимировны*

«Развитие малых промышленных предприятий в контексте  
институциональных преобразований: теория и методология» на соискание  
ученой степени доктора экономических наук по специальности 08.00.05  
«Экономика и управление народным хозяйством (экономика, организация и  
управление предприятиями, отраслями, комплексами: промышленность)»

### Актуальность темы диссертации

Малое предпринимательство является общепризнанным фактором развития конкурентных сил в экономике, роста ВВП, обеспечения занятости населения, повышения качества жизни, формирования среднего класса. Кроме того, в условиях агрессивной международной политики, малые предприятия в промышленности призваны решать как проблему импортозамещения, так и роста конкурентоспособности отечественных производителей.

Институциональные преобразования в российской экономике затрагивают все отрасли, все регионы страны и любые масштабы бизнеса, но именно для малых производителей стратегически важны для выживания. Для этих промышленных предприятий становится жизненно необходимым умение адаптироваться к изменениям внешней среды, особенно институционального характера.

Вместе с тем, несмотря на осознание значимости институционального фактора для успешного развития малых промышленных предприятий, большинство научных исследований, происходящих, прежде всего, направлено на изучение институциональных изменений в контексте развития, прежде всего, в крупном бизнесе либо финансовом секторе экономики. Общеизвестные подходы к стимулированию развития малых предприятий в промышленном секторе сегодня не удовлетворяют объективным потребностям их развития в условиях не только угроз новых экономических санкций, но и вызовов цифровизации и глобализации экономического пространства.

### *Общая оценка диссертационной работы*

Основной целью диссертационного исследования Подшиваловой М.В. стал научный поиск решения такой важной социально-экономической проблемы как стимулирование роста малого предпринимательства в промышленности (прежде всего в обрабатывающих отраслях) на основе качественных институциональных преобразований. Предлагаемые автором теоретические и методологические аспекты решения этой проблемы вносят существенный вклад в формирование научного обоснования институциональных изменений в секторе малых промышленных предприятий как наиболее актуального направления повышения эффективности их деятельности, а часть полученных результатов может быть оценена и как научное достижение.

Определенные автором цели и задачи обусловили логическую структуру работы, состоящей из введения, пяти глав, заключения, списка литературы из 400 наименований и приложений. Содержание диссертационного исследования изложено на 413 страницах печатного текста, включает 48 таблиц и 50 рисунков.

Логика работы выстроена по принципу движения от специфики и проблем развития малого предпринимательства в промышленности, оценки значимости институционального фактора для этого сектора экономики к формированию теоретико-методологических основ исследования и оценки институциональной среды малых промышленных предприятий, апробации авторских разработок и рекомендаций по улучшению качества институтов системы развития этого сектора промышленности.

В первой главе работы исследованы значимость малых промышленных предприятий в контексте стратегических задач развития экономики до 2030 года (стр. 20-23), статистические показатели их развития (стр. 24-27), выделены основные эндогенные и экзогенные проблемы роста (стр. 28-35), оценена значимость институционального фактора для развития этого сектора промышленности (стр. 45-58), а также предпринята попытка количественного измерения некоторых видов транзакционных издержек этих предприятий (стр. 62-80).

Во второй главе автор переходит к проработке задачи систематизации существующих концепций, подходов и методов исследования институциональных преобразований в секторе малых промышленных предприятий. В результате были предложены генезис институциональных идей в отечественной научной школе (стр. 86-100), классификации подходов к определению категории «институциональная среда» (стр. 109-116), выделены современные подходы к исследованию институциональных преобразований исключительно концептуального (стр. 126-128) и концептуально-эмпирического (стр. 133-135) уровней. Проведенное исследование позволило автору обобщить теоретические аспекты институциональной среды малых промышленных предприятий (стр. 122), а также выявить недостатки, характерные для современных методологических подходов (стр. 141-142).

В третьей главе разработаны методологические основы исследования развития малых промышленных предприятий с позиций институциональных преобразований. В частности, автором предложена система методологических принципов такого исследования (стр. 149-150), выстроенная на основе теоретических выводов главы 2. Разработан методологический комплекс исследования и оценки институциональной среды развития малых промышленных предприятий, состоящий из структурно-балансированного подхода (стр. 152-158), ресурсного подхода (стр. 158-162), а также подхода на основе институционального опциона (стр. 170-179). Последний подход является научным достижением, поскольку основан на новой, проблемно-ориентированной, парадигме исследования институтов в секторе малых промышленных предприятий (стр. 162-169). Автор резюмирует главу двумя логическими схемами – оригинального методологического комплекса (стр. 199) и его места в современной системе научных знаний в исследуемой области (стр. 200).

Четвертая глава содержит результаты апробации авторских подходов в отношении институциональных проблем развития малых предприятий в промышленности России. Подшивалова М.В. после изучения специфики исторического развития малого предпринимательства в промышленности (стр. 205-212) применяет комплекс разработанных ею методов для исследования институциональных преобразований в этом секторе: метод жизненного цикла института (стр. 212-219), метод Х-У сбалансированности (стр. 220-228, стр. 229-248), метод ресурсообеспеченности институтов-ресурсов малых промышленных предприятий (стр. 251-275).

Заключительную главу работы автор посвящает оценке качества трех институтов, которые являются стратегически значимыми в современных условиях развития малых предприятий в промышленности: институт инноваций, который оценен автором с точки зрения возможности реализации стратегии открытых инноваций в условиях гиперконкуренции (стр. 278-295); институт внешнего финансирования, оцененный через влияние неформальных институтов теневой экономики на стратегии финансирования малых производителей (стр. 297-315), а также института налогообложения (стр. 318-340), качество которого оценено через сопоставление налоговой нагрузки малых промышленных предприятий России с аналогичной нагрузкой в стране с наиболее высоким уровнем развития малого предпринимательства (США).

В заключении представлены выводы диссертационного исследования научного и практического характера.

*Степень обоснованности вынесенных на защиту научных положений,  
выводов и рекомендаций, сформулированных в диссертации*

Исследование Подшиваловой М.В. опирается на обширный перечень официальных источников информации, таких как законодательные и нормативные акты, данные Федеральных целевых программ, статистические и справочные материалы Федеральной службы государственной статистики, аналитические материалы Высшей школы экономики, Общероссийской

общественной организации малого и среднего предпринимательства «ОПОРА РОССИИ», Ассоциации российских банков, Центрального Банка РФ, доклады и отчеты международных организаций World Bank Group, World Economic Forum, Transparency International, The Heritage Foundation. Кроме того, авторские разработки основаны на существенном количестве научных публикаций в авторитетных отечественных и зарубежных изданиях, оценках признанных экспертных организациях, в том числе РА «Эксперт», АЦ НАФИ, Центра макроэкономических исследований, Ресурсного центра малого предпринимательства, а также результатах собственных эмпирических исследований.

В работе представлены глубокий анализ и систематизация современных и ретроспективных научных исследований по проблемам оценки институциональных изменений в сфере малого предпринимательства промышленности, реализуемых как в России, так и за рубежом. Подшиваловой М.В. изучен и проанализирован существенный объем данных не только объективной статистики, но и различных опросов руководителей малых предприятий, прежде всего, промышленных.

Обоснованность и достоверность научных положений, выводов и рекомендаций диссертационной работы Подшиваловой М.В. подтверждается не только соблюдением принципов детерминизма, преемственности и дополнительности, что нашло свое отражение в развитии фундаментальных теорий западной и отечественной школ институционального направления, но и обоснованным применением методов экономико-математического моделирования, экспертных оценок, карт позиционирования, а также матричного, сравнительного и экономико-статистического анализа.

Выдвигаемые научные положения, выводы и рекомендации обоснованы согласованностью результатов оценки качества институциональных преобразований в секторе малой промышленности и научных выводов, ориентацией на современные достижения отечественной научной школы, обширной информационно-статистической базой исследования, а также логической структурированностью работы в целом.

Основные результаты диссертационной работы опубликованы автором в 54-х изданиях (55,03 п.л. авторского текста), в том числе 8 авторских и коллективных монографиях, 20 статьях в научных журналах, определенных ВАК РФ, 5 изданиях, индексируемых в международных базах Scopus и Web of Science.

#### *Основные научные результаты и их новизна*

Диссертационное исследование Подшиваловой М.В. содержит ряд оригинальных результатов и положений, некоторые из которых обладают научной новизной.

1. Развитие малых промышленных предприятий идентифицировано автором через специфику, структуру, функции институциональной среды этого сектора экономики, благодаря чему были сформулированы методологические принципы исследования институциональных преобразований в секторе малых предприятий

промышленности (стр. 107-110, 148-150). Расширен понятийный аппарат институциональных исследований в отношении отраслей маломасштабной промышленности (стр. 157, 161, 170). Этот научный результат расширяет возможности теоретического обоснования институциональных изменений, касающихся малых промышленных предприятий.

2. Автором предложен методологический комплекс исследования и оценки институциональных преобразований малых промышленных предприятий, разработанный на основанном использовании широкого круга методологических принципов и четырех концепций: 1) проблемно-ориентированной, 2) рыночно-раздаточной; 3) концепции «белого ящика», 4) оригинальной концепции «институционального опциона» (стр. 150-161). Практическая реализация авторской методологии ценна тем, что позволяет обоснованно выявлять основные проблемы институционального характера в развитии малых предприятий промышленности.
3. В рамках методологического комплекса предложен структурно-сбалансированный подход к исследованию развития малых промышленных предприятий с точки зрения преобразований их институциональной среды, отличающийся использованием методов «Х/Y-сбалансированности» (понятие введено автором) и жизненного цикла института (стр. 144-157). Принципиальной новизной обладает решение основать этот подход на рыночно-раздаточной парадигме исследования, а не рыночной, как это принято в настоящее время. Это позволяет не только расширить поле научных исследований институциональных изменений в маломасштабной промышленности, но и повысить их качество.
4. В рамках методологического комплекса предложен ресурсный подход к оценке качества ключевых институтов системы развития малых промышленных предприятий, отличающийся акцентом на ресурсообеспеченность «институтов-ресурсов» (понятие введено автором), что позволило автору перейти к формированию методов количественной оценки качества (эффективности) как отдельных институтов, так и институциональной среды маломасштабной промышленности в целом (стр. 161, 251-268). Эмпирическая реализуемость методов количественной оценки эффективности институтов представляется важным этапом в обосновании государственной политики стимулирования развития малых форм предпринимательства в стратегически важных отраслях промышленности.
5. В рамках методологического комплекса предложен подход к оценке качества институциональных преобразований в секторе малых промышленных предприятий на основе оригинальной концепции институциональных опционов, отличающейся от существующих подходов, во-первых, новой исследовательской парадигмой, а именно

ориентацией при анализе институтов не на цели их функционирования, а на проблемы развития малых производителей, во-вторых, учетом двух режимов функционирования институтов и институциональных связок – «де-юре» и «де-факто» (стр. 180-200). Авторская методология решения задач оценки качества институциональных преобразований позволит существенно повысить эффективность обратной связи в системе развития малых промышленных предприятий, что особенно ценно при разработке государственных программ поддержки.

6. Автором выявлены ключевые механизмы интенсификации роста малых предприятий в промышленности на основе результатов эмпирической оценки институциональных проблем их развития, таких как нехватка финансирования, низкая инновационная активность, повышенная налоговая нагрузка на малых производителей – плательщиков общей системы налогообложения (стр. 278-300). Полученные автором эмпирические результаты важны для формирования конкурентоспособной институциональной среды развития малых форм предпринимательства в стратегически важных отраслях промышленности, в том числе для активизации процессов импортозамещения.

Теоретическая значимость диссертационной работы Подшиваловой М.В. состоит в развитии оригинальных институциональных теорий отечественной научной школы применительно к проблемам становления малого предпринимательства в промышленности, что дает возможность проводить научно обоснованные преобразования институциональной среды с учетом национальной и исторической специфики этого типа промышленных предприятий.

Практическая значимость работы основана на возможностях совершенствования государственной политики поддержки предприятий малого и среднего бизнеса за счет формирования новых институциональных форм и механизмов стимулирования инвестиционного и инновационного сценариев их развития. Практическая ценность авторских разработок доказана использованием результатов диссертационного исследования Министерством экономического развития Челябинской области в процессе разработки государственной программы «Экономическое развитие и инновационная экономика Челябинской области», а также общественной организацией малого и среднего предпринимательства «ОПОРА России» в ходе решения задач по улучшению среды для предпринимателей промышленников.

Новизна научных результатов диссертационной работы и их практическая значимость свидетельствуют о значительном вкладе соискателя в решение институциональных проблем стимулирования развития малого предпринимательства в промышленности России, в том числе в условиях цифровизации и глобализации.

## *Рекомендации по использованию результатов и выводов диссертационного исследования*

Теоретико-методологические разработки, результаты апробации и ключевые выводы работы могут повысить эффективность механизмов государственной поддержки субъектов малого предпринимательства в производственной сфере. Кроме того, авторские разработки могут быть использованы в ходе проектирования и реализации региональных программ «Развитие малого и среднего предпринимательства» в части формирования институциональной среды инновационного развития малых промышленных предприятий.

Также результаты и выводы диссертационного исследования могут быть рекомендованы к внедрению в образовательный процесс высших учебных заведений по дисциплинам образовательных программ экономического направления подготовки.

### *Замечания к диссертационному исследованию*

В целом диссертация заслуживает высокой оценки, но не свободна от недостатков, среди которых основными являются следующие:

1. Нельзя согласиться с авторским разграничением терминов «исследование» и «оценка» в отношении институциональной среды малого промышленного предпринимательства. Определения, представленные в работе, противоречат устоявшемуся разграничению понятий «исследование», «анализ», «оценка», принятых в методологии научного познания.

2. Эмпирические исследования и статистические данные, представленные в первой главе диссертации, ограничиваются периодом до 2016 г. На основе этой не вполне актуальной информации автор делает выводы относительно структуры и тенденций развития малого предпринимательства в стране, его ключевых проблемах. Следует дать комментарии относительно возможности экстраполяции выявленных особенностей на современную ситуацию. Кроме того, как известно, в последние годы ужесточились международные санкции по отношению к России, что не могло не повлиять на развитие российской промышленности. Однако в диссертационном исследовании эти тенденции последних лет не нашли отражения.

3. В работе встречаются некорректные статистические данные. Например, на с. 24 диссертации автор указывает, что в 2015 г. численность населения России составляла 138 млн. человек, что является фактологической ошибкой – в 2015 г. население России, согласно официальным статистическим данным, составляло 146,3 млн. человек. В таблице 1.1 приводятся данные о ежегодных темпах роста оборота в отрасли в период с 2012 по 2016 гг. На основе этих данных автор рассчитывает среднегодовой показатель, получая значение 13% (с. 25-26). Однако корректный статистический расчет по формуле средней геометрической дает значение 13,6%. Учитывая, что анализируется показатель отраслевого оборота, даже десятые доли процента имеют существенное выражение. Кроме того, сопоставляя этот рост с уровнем инфляции (в диссертации показана величина 6,6%), автор не указывает, какой именно индикатор роста цен был

использован. Например, согласно данным Росстата, среднегодовой уровень инфляции, измеряемый на основе индекса потребительских цен, за рассматриваемый в диссертации период составил 8,5%.

4. Методологические принципы, показанные на рисунке 3.3, с. 149 диссертации, не представляют собой систему, как это заявлено автором, поскольку в рамках этой визуализации не представлены необходимые для системы отношения и связи ее элементов. Кроме того, исходя из представленных данных, можно сделать вывод о том, что общенаучные, специфичные и базисные принципы являются одноуровневыми, а принципы способов познания опираются только на общенаучные принципы и не опираются на специфичные и базисные, что методологически некорректно.

5. В своих научных изысканиях автор полагает (в том числе и при формулировке предмета исследования), что экономические отношения малых промышленных предприятий – это один из ключевых факторов развития сектора. Возникает два вопроса: 1) о каком секторе идет речь; 2) на основании каких исследований сделан такой вывод. Данный вопрос возникает еще и потому, что автор оперирует разными терминами в работе: сектор малых предприятий промышленности и сектор малого предпринимательства промышленности.

6. В заключительной главе работы автор оценивает качество трех институтов: институт инноваций, институт внешнего финансирования, институт налогообложения. Несмотря на предложенные автором подходы по оценке качества представленных институтов, остается открытым вопрос их количественной оценки и измерения в конкретных экономических показателях. В чем принципиальная разница между данными институтами и как эту разницу можно оценить, используя статистические методы измерения. Кроме того, хотелось бы уточнить, какова репрезентативность полученных данных в ходе оценке качества институтов?

7. Не совсем четко раскрыт механизм стимулирования развития малых промышленных предприятий. Автор регулярно делает ссылки на развитие механизмов государственной поддержки, однако, наш взгляд, если бы автор предложил конкретную программу развития на определенный период времени – это существенно повысили бы практическую значимость диссертационного исследования.

*Заключение о соответствии диссертации, критериям установленным  
Положением о присуждении ученых степеней*

Диссертация Подшиваловой Марии Владимировны на тему «Развитие малых промышленных предприятий в контексте институциональных преобразований: теория и методология» является законченной научно-квалификационной работой, содержащей новые научно-обоснованные теоретико-методологические разработки, направленные на решение такой важной социально-экономической задачи как формирование институциональной среды, способствующей развитию и повышению конкурентоспособности малых предприятий в обрабатывающих отраслях промышленности.

Диссертация выполнена автором самостоятельно, обладает внутренним единством, результатами, содержащими научную новизну и подтверждающими личный вклад автора в развитие отечественной научной школы.

Цель, задачи и содержание диссертация соответствуют таким пунктам паспорта специальностей ВАК 08.00.05 – «Экономика и управление народным хозяйством (экономика, организация и управление предприятиями, отраслями, комплексами: промышленность)» как: п. 1.1.2. «Формирование механизмов устойчивого развития экономики промышленных отраслей, комплексов, предприятий»; п. 1.1.6. «Государственное управление структурными преобразованиями в народном хозяйстве»; п. 1.1.17. «Теоретические и методологические основы мониторинга развития экономических систем народного хозяйства»; п. 1.1.28. «Проблемы реструктуризации отраслей и предприятий промышленности».

Диссертационная работа удовлетворяет требованиям п.9 – 14 «Положения о присуждении ученых степеней», утвержденного Постановлением Правительства РФ от 24 сентября 2013 г. №842.

Подшивалова Мария Владимировна заслуживает присуждения ученой степени доктора экономических наук по специальности – 08.00.05 «Экономика и управление народным хозяйством (экономика, организация и управление предприятиями, отраслями, комплексами: промышленность)».

Отзыв ведущей организации подготовлен доктором экономических наук (по специальности – 08.00.05 «Экономика и управление народным хозяйством»), заслуженным работником Высшей школы РФ, профессором, зав. кафедрой экономики и управления на металлургических и машиностроительных предприятиях ФГАОУ ВО «УрФУ имени первого Президента России Б.Н. Ельцина».

Отзыв ведущей организации заслушан и одобрен на заседании кафедры экономики и управления на металлургических и машиностроительных предприятиях ФГАОУ ВО «УрФУ имени первого Президента России Б.Н. Ельцина», (протокол № 10 от 19 декабря 2019 года).

Заведующий кафедрой  
экономики и управления  
на металлургических и  
машиностроительных предприятиях  
ФГАОУ ВО «УрФУ имени первого  
Президента России Б.Н. Ельцина»,  
д.э.н., профессор

/Кельчевская Наталья Рэмовна

620002, г. Екатеринбург, ул. Мира, д. 19,

+7 (343) 375-48-90

e-mail: v.v.kruzhaev@urfu.ru, https://urfu.ru/