

В диссертационный совет 24.2.437.06
на базе ФГАУО ВО «Южно-Уральский
государственный университет»

ОТЗЫВ ОФИЦИАЛЬНОГО ОППОНЕНТА

на диссертационную работу Озорнина Станислава Юрьевича на тему:
**«Методический подход к оценке стоимости инновационных цифровых
проектов для промышленных предприятий»**,
представленную на соискание ученой степени кандидата экономических наук
по специальности 5.2.3 «Региональная и отраслевая экономика
(экономика инноваций)»

1. Актуальность темы диссертационного исследования

Проблемы и особенности цифровой экономики, а также способы ее распространения, выраженные в виде цифровых проектов, на протяжении последнего десятилетия выступают в качестве одного из наиболее актуальных направлений научных изысканий. На современном этапе экономического развития Российской Федерации цифровизация экономики и ее отдельных секторов приобретает особую значимость в контексте внешних вызовов. Многие исследователи и практикующие специалисты признают высокую значимость и актуальность исследований по рассматриваемой автором теме, а также многообразие аспектов, которые требуют дальнейшего погружения и учет специфики. К числу таких аспектов могут быть отнесены вопросы оценки стоимости и выполнения инновационных цифровых проектов для промышленных предприятий.

Актуальность исследования подтверждает тот факт, что на текущий момент вклад промышленности в цифровую экономику не слишком существенен, однако поддержка со стороны государства и интерес к цифровизации формируют благоприятные стартовые условия для инициации цифровых проектов. С другой

стороны, представители ИТ-сектора демонстрируют недостаточный уровень готовности к реализации цифровых проектов в промышленности в силу отсутствия как технического, так и управленческого опыта. Принимая во внимание сложившиеся условия, исследование автора в части разработки практического инструментария для оценки стоимости и управления реализацией проекта является актуальным и востребованным.

Таким образом, работа посвящена актуальной теме, поскольку реализация цифровых проектов дает промышленным предприятиям возможность использовать новые способы ведения деятельности, соответствовать целям устойчивого развития, удовлетворять растущие запросы потребителей и формировать конкурентные преимущества на динамически меняющихся рынках.

2. Структура и содержание диссертационного исследования

Диссертация изложена на 202 страницах печатного текста (включая 54 таблицы и 40 рисунков), состоит из введения, трех глав, заключения, библиографического списка (155 наименований) и 4 приложений.

В рамках первой главы исследования автором проведен критический анализ существующих подходов к определению термина «цифровой проект», результатом которого явилось формирование авторской трактовки, отвечающей цели и задачам исследования (стр. 17). Отдельно проведен обзор существующих макроэкономических показателей цифровой экономики Российской Федерации и ее отдельных отраслей (параграф 1.2). В результате автору удалось определить текущее положение российской промышленности в рамках цифровой экономики, предпосылки и готовность предприятий к переходу к новому типу хозяйствования. С целью поиска направлений дальнейшего исследования автором были изучены релевантные научные исследования, статистические данные и отчеты компаний и выделены две ключевые группы проблем взаимодействия промышленности и ИТ-отрасли: проблемы экономического взаимодействия и проблемы организации процесса реализации проектов. Выделенные группы определили дальнейший вектор исследования.

Во второй главе диссертационного исследования автор предлагает комплексный подход к оценке стоимости инновационных цифровых проектов. В результате критического анализа существующих инструментов формирования оценки стоимости проекта автором обоснована необходимость поиска подхода, который учитывает текущие условия реализации инновационных цифровых проектов (табл. 2.5). С целью удовлетворения выделенной потребности автором разработан подход к оценке стоимости инновационных цифровых проектов, который состоит из совокупности взаимосвязанных методов (рис. 2.2): метод оценки сокращенной себестоимости инновационного цифрового проекта, метод определения величины прибыли, метод оценки ценности проекта, метод расчета величины ценового опциона и метод взаимных отклонений. Особенностью предложенного подхода является необходимость поиска оптимального значения стоимости в рамках диапазона отклонений (стр. 81-88), а также внедрение опциона на заключение договора о покрытии расходов, которые не были учтены при расчете стоимости (стр. 98-103). При помощи данного подхода формируется финальное значение стоимости, а также величина резерва на случай возникновения незапланированных затрат по проекту. На следующем этапе происходит выполнение проекта в рамках установленных договоренностей по стоимости.

Третья глава исследования посвящена моделированию процесса гибкого управления инновационным цифровым проектом. Автором проведен корреляционный анализ результатов интервьюирования практикующих специалистов в области гибкого проектного управления (Приложение В), результаты которого позволили сформулировать ключевые требования к системе менеджмента и построить модель ограничений (стр. 112-114). Опираясь на выделенные требования, разработана адаптированная модель гибкого проектного управления инновационным цифровым проектом, включающая в себя совокупность взаимосвязанных подсистем и методов в каждой (стр. 114-129). Значительный интерес вызывает инструментарий оценки эффективности гибкого управления. Опираясь на статистические данные, Озорнин С.Ю.

выделил ключевые направления оценки, разработал количественные показатели и способы их нормализации, а также предложил их использование для расчета интегрального показателя (стр. 130-144). Разработанная модель выступает логичным продолжением подхода к оценке стоимости инновационных цифровых проектов, обеспечивая ИТ-компанию возможностью эффективно управлять реализацией проекта.

3. Новизна научных положений, выводов и рекомендаций диссертационного исследования

1. С точки зрения *теоретического вклада* в теорию оценки стоимости цифровых проектов и моделей проектного управления в диссертационном исследовании:

- предложена авторская трактовка термина «цифровой проект» на основе критического анализа существующих определений (стр. 15-17);
- выделены ключевые факторы успеха цифровых проектов (стр. 53-56), обнаруженные в результате анализа проблем взаимодействия промышленности и ИТ-отрасли;
- разработана типология цифровых проектов (стр. 62-65), учитывающая условия внешней среды реализации проекта;
- предложена авторская трактовка термина «ценовой опцион», которая предполагает заключение договора на компенсацию предприятием незапланированных затрат по проекту (стр. 96-97).

2. С позиции *методического и практического вклада* разработаны механизмы, позволяющие выстроить взаимовыгодное сотрудничество между промышленным предприятием и компанией ИТ-сектора, которые включают в себя:

- методический подход к оценке стоимости инновационных цифровых проектов для промышленных предприятий, содержащий в себе: метод оценки сокращенной себестоимости инновационного цифрового проекта, метод определения величины прибыли, метод оценки ценности проекта, метод расчета величины ценового опциона и метод взаимных отклонений (стр. 76-110);

– метод оценки ценности, которую получает промышленное предприятие в результате реализации инновационного цифрового проекта (стр. 89-96);

– адаптированную модель гибкого проектного управления инновационным цифровым проектом, включающую в себя метод оценки эффективности.

Новизна предложенного подхода, методов и модели заключается в учете специфики текущих условий функционирования экономики, а также особенностей субъектов экономической деятельности. В целом, полученные результаты исследования обладают теоретической и практической ценностью, что доказывают результаты апробации, и могут быть приняты к использованию руководством ИТ-компаний и промышленных предприятий при реализации совместных инновационных цифровых проектов.

4. Обоснованность и достоверность выдвигаемых научных положений, выводов и рекомендаций диссертационного исследования

Обоснованность и достоверность авторских научных положений, выводов и рекомендаций диссертационного исследования подтверждаются:

– применением в исследовании широко известных общенаучных и специальных методов (анализ, синтез, статистические методы, моделирование и экспертное оценивание);

– использованием многочисленных трудов отечественных и зарубежных авторов, статистических и аналитических данных, а также отчетной документации российских компаний (библиографический список содержит 155 наименований);

– представлением результатов на международных и всероссийских конференциях;

– положительной апробацией результатов в практической деятельности АО «Наумен» и АО «НИИТФА», что подтверждается соответствующими актами о внедрении.

Автором диссертационного исследования опубликовано 16 работ по теме исследования, общим объемом 12,015 п. л., в том числе 5 работ в научных журналах, рекомендуемых ВАК РФ для публикации результатов диссертационных исследований, 1 работа, входящая в базу Web of Science, 10 работ опубликованы в сборниках научных трудов всероссийских и международных конференций.

В основе исследования лежит обширный спектр эмпирических данных: монографии, диссертационные исследования, научные статьи зарубежных и отечественных авторов по теме исследования, открытые базы данных e-library, cyberleninka, Science Direct, Web of Science, доклады и отчеты российских и международных консалтинговых компаний и исследовательских центров таких как ВШЭ, РАЭК, PricewaterhouseCoopers Inc., Boston Consulting Group Inc., MarketsandMarkets, Data Bridge Market, данные с официальных сайтов отечественных промышленных и ИТ-компаний.

5. Значение диссертационного исследования для науки и практики

Теоретическая значимость диссертационного исследования заключается в научной обоснованности разработанного авторского подхода к оценке стоимости и модели управления инновационным цифровым проектом в сравнении с существующими инструментами. Полученные результаты обеспечивают развитие теории ценообразования в приложении к цифровым проектам.

Практическая значимость проявляется, в первую очередь, в возможности применения руководством промышленного и ИТ-предприятия полученных результатов в решении прикладной задачи, которая возникает при инициации и выполнении инновационных цифровых проектов. Основные результаты исследования могут быть использованы в учебном процессе при подготовке студентов экономических направлений, прежде всего, по профилю «Экономика предприятий и организаций»

6. Рекомендации по использованию материалов, результатов и выводов исследования

Основные результаты исследования могут быть использованы:

- в учебном процессе;
- ИТ и промышленными предприятиями, планирующими реализацию цифровых проектов.

7. Замечания к диссертационному исследованию

Несмотря на положительную оценку результатов исследования Озорнина С.Ю., в ходе ознакомления с содержанием диссертационной работы и автореферата возник ряд вопросов и замечаний:

1. В работе проведен независимый анализ терминов «цифровая экономика» и «цифровой проект», результаты которого позволили сделать выводы об ограниченности текущих трактовок и необходимости разработки авторского определения. Однако в работе упущена взаимосвязь между цифровой экономикой и цифровыми проектами, а также не рассмотрен процесс внедрения цифровых технологий (цифровая трансформация). В результате не удастся сформировать целостную картину относительно структуры всех феноменов цифровой экономики и роли цифровых проектов в этой структуре.

2. Нуждается в обосновании вопрос мотивации предприятия-заказчика заключать договор с учетом ценового опциона. В случае, если рискованные события не произойдут, такое предприятие сможет вернуть свои деньги, однако понесет альтернативные издержки из-за замораживания денежных средств, следовательно, при оценке эффективности такого проекта их нужно учитывать тоже. Возникает вопрос: не приведет ли это к массовому отказу заказчиков от реализации цифровых проектов в партнерстве с ИТ-предприятиями, которые предлагают заключение такого ценового опциона?

3. Согласно формуле 2.2 и рисунку 2.5 автор предлагает использовать регрессионный анализ, выполненный на основе статистических данных по рентабельности затрат в отрасли информационных технологий. Однако,

возникает сомнение в обоснованности использования такого подхода в ценообразовании инновационных проектов.

4. В работе сделан вывод об ограниченности параметрического и скользящего ценообразования. В связи с этим необходимо уточнить, почему автор полностью отказался от этих подходов ценообразования? Значит ли это, что их в принципе нецелесообразно использовать для цифровых проектов?

Указанные выше вопросы в целом не снижают ценность диссертационной работы «Методический подход к оценке стоимости инновационных цифровых проектов для промышленных предприятий», однако требуют пояснения со стороны автора.

8. Соответствие диссертационного исследования требованиям Положения о порядке присуждения ученых степеней

Диссертация Озорнина Станислава Юрьевича на тему «Методический подход к оценке стоимости инновационных цифровых проектов для промышленных предприятий» является законченной научно-квалификационной работой, выполненной автором самостоятельно, содержащей элементы научной новизны, включающие теоретическую систематизацию и новые эмпирически обоснованные подходы к оценке стоимости инновационных цифровых проектах и способах организации проектной деятельности. Содержание и структура диссертационной работы соответствуют следующим пунктам паспорта специальности ВАК 5.2.3 «Региональная и отраслевая экономика (экономика инноваций): п. 7.5 «Цифровая трансформация экономической деятельности. Модели и инструменты цифровой трансформации»; п. 7.10 «Факторы успеха инновационных проектов».

Диссертационная работа Озорнина Станислава Юрьевича «Методической подход к оценке стоимости инновационных цифровых проектов для промышленных предприятий» удовлетворяет требованиям Положения о присуждении ученых степеней, утвержденного Постановлением Правительства РФ от 24 сентября 2013 г. №842 (ред. от 26.01.2023), а ее автор, Озорнин

Станислав Юрьевич, заслуживает присуждения ученой степени кандидата экономических наук по специальности 5.2.3 «Региональная и отраслевая экономика (экономика инноваций)».

Официальный оппонент, кандидат экономических наук, кредитный инспектор отдела финансирования недвижимости ГОСБ №8597 Управления финансирования недвижимости Уральского Банка ПАО Сбербанк, г. Челябинск, отрасль науки: 08.00.05 «Экономика и управление народным хозяйством»

 /Любименко Д.А./

Сведения об оппоненте:

Любименко Дарья Анатольевна, кандидат экономических наук, кредитный инспектор отдела финансирования недвижимости ГОСБ №8597 Управления финансирования недвижимости Уральского Банка ПАО Сбербанк, г. Челябинск.

Адрес: 454020, г. Челябинск, ул. Энтузиастов, д. 9а
Телефон: 8-952-504-91-34
E-mail: lyubimenko.da@mail.ru

Подпись Любименко Д.А. заверяю




Скаленко Анатолий Алексеевич
Начальник Отдела
финансирования недвижимости
ГОСБ № 8597 Управления
финансирования недвижимости
Уральского Банка ПАО Сбербанк

«22» ноября 2024 г.