

На правах рукописи

АЛПЫСБАЕВ КАЙСАР СЕРИКУЛЫ

**ПОЛИТИКА ЭКОНОМИЧЕСКОЙ БЕЗОПАСНОСТИ
КАК ЭЛЕМЕНТ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ**

**Специальность 08.00.05 – Экономика и управление народным
хозяйством (экономическая безопасность)**

АВТОРЕФЕРАТ
диссертации на соискание ученой степени
кандидата экономических наук

Санкт-Петербург - 2019

Работа выполнена в Федеральном государственном бюджетном образовательном учреждении высшего образования «Санкт-Петербургский государственный экономический университет».

Научный руководитель – доктор социологических наук, профессор
Сигов Виктор Ивглафович

Официальные оппоненты: **Кулагина Наталья Александровна**
доктор экономических наук, профессор
ФГБОУ ВО «Брянский государственный инженерно-технологический университет»,
директор инженерно-экономического института,
профессор кафедры государственного управления и финансов

Литвиненко Александр Николаевич
доктор экономических наук, профессор
ФГКОУ ВО «Санкт-Петербургский университет МВД России», профессор кафедры экономической безопасности и управления социально-экономическими процессами

Ведущая организация - Автономная некоммерческая организация высшего образования «**Международный банковский институт**» (г. Санкт-Петербург)

Защита состоится «_____» ноября 2019 г. в _____ часов на заседании диссертационного совета Д 212.354.07 при Федеральном государственном бюджетном образовательном учреждении высшего образования «Санкт-Петербургский государственный экономический университет» по адресу: 191023, Санкт-Петербург, ул. Садовая, д.21, ауд. _____.

С диссертацией можно ознакомиться в библиотеке и на сайте <http://www.unecon.ru/dis-sovety> Федерального государственного бюджетного образовательного учреждения высшего образования «Санкт-Петербургский государственный экономический университет».

Автореферат разослан «_____» октября 2019 г.

Ученый секретарь
диссертационного совета

Т.А. Лаврова

I. ОБЩАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА РАБОТЫ

Актуальность темы исследования. Приоритетной задачей обеспечения экономической безопасности корпоративных образований в современном мире является создание предпосылок для динамичного роста, стабильной и эффективной их деятельности, формирование потенциала устойчивого развития корпоративных структур в перспективе. Рациональное использование всех ресурсов компании, важных для ее деятельности, может быть достигнуто за счет снижения влияния негативных факторов на экономическую безопасность корпорации, что требует разработки и проведения специальной политики экономической безопасности.

Обеспечение экономической безопасности является важным аспектом успешного функционирования и экономического развития корпоративных структур и во многом влияет на их эффективность деятельности. Политика экономической безопасности в корпоративном управлении требует комплексного подхода, осуществление которого достаточно сложно, хотя и очень важно в условиях проявления глобализации, диджитализации и иных современных тенденций. Основной задачей политики экономической безопасности в корпоративном управлении является обеспечение устойчивого и максимально эффективного развития в современных условиях, а также создание высокого потенциала роста в будущем. Политика экономической безопасности направлена на обеспечение стабильного и динамичного развития, постоянного балансирования и гармонизации деятельности, которые достигаются с использованием всех типов ресурсов и возможностей, которые доступны корпорации.

Формирование и реализация политики экономической безопасности происходит через процесс создания внутрикорпоративной системы экономической безопасности, ориентированной на выявление точек бифуркации в развитии (трансформации из стабильного состояния корпоративного управления в нестабильное). Недостаточное внимание вопросам политики экономической безопасности в корпоративном управлении в значительной степени отражается на результатах деятельности, динамике роста и устойчивом развитии компании.

Таким образом, актуальность проблематики разработки, научного обоснования и реализации политики экономической безопасности в корпоративном управлении, необходимость ее дальнейшей теоретической и практической разработки обусловили выбор темы исследования.

Степень научной разработанности темы исследования. Теоретическую базу исследования сформировали научные работы таких известных ученых, как: Л.И. Абалкин, Н.Р. Абелгузин, С.А. Афонцев, Т.И. Безденежных, И.Я. Богданов, Г.С. Вечканов, Д.В. Гордиенко, О.А. Грунин, А.И. Илларионов, Т.Е. Кочергина, В.И. Сигов, В.К. Сенчагов, Е.А. Олейников, А.В. Харламов и др., внесших заметный вклад в развитие теории экономической безопасности и обоснование инструментария ее обеспечения.

Вопросы, посвященные отдельным прикладным аспектам экономической безопасности, проблемам оценки уровня экономической безопасности с позиции системного подхода рассмотрены в трудах таких российских и зарубежных ученых, как: В.С. Гусев, Л.А. Запорожцева, Г.Б. Клейнер, И.А. Круглова, А.Х. Курбанов, А.Н. Литвиненко, Н.С. Максаков, В.Д. Мамонов, Н.В. Матвеев, Е.Ю. Меркулова, У. Митчелл, Л.А. Миэринь, У. Пирсон, В.В. Погодина, М.Н. Руденко, М.В. Рукинов, М.В. Сигова, А.А. Смирнов, О.А. Степичева, В.А. Титов, И.Ю. Фалинский, И.П. Фирова, Е.Е. Шарафанова и др.

В трудах А.Н. Асаула, У.Б. Баймуратова, Ю.В. Вертаковой, А.Е. Есентугелова, В.А. Забродского, А.А. Кайгородцева, Н. Мунтян, В.А. Плотникова, А.В. Полянина, Н.Г. Сарсенова, В.Л. Тамбовцева, С.А. Филина, А.И. Хорева, А.Г. Шаваева и др. исследованы проблемы экономической безопасности предприятий, в том числе корпоративных структур, специфика корпоративного управления в условиях нестабильной деловой среды, применительно как к российским, так и к казахстанским условиям.

Несмотря на большое количество публикаций по проблемам экономической безопасности и корпоративного управления, недостаточно глубоко еще изучены вопросы политики экономической безопасности в корпоративном управлении. В этой связи, одной из наиболее важных и перспективных задач является разработка теоретической модели политики экономической безопасности на микроуровне, что обусловило выбор направления и темы исследования, постановку его цели и задач, а также определило основное содержание диссертационной работы.

Целью диссертационного исследования является теоретико-методическое обоснование места и роли экономической безопасности в системе корпоративного управления и разработка концептуальных подходов и практических рекомендаций по формированию политики экономической безопасности в корпорациях.

Для достижения поставленной цели определены следующие **задачи**:

- уточнить и развить понятийный аппарат экономической безопасности с учетом специфики корпоративного сектора экономики и корпоративного управления;
- проанализировать и систематизировать подходы к политике экономической безопасности в корпоративном управлении;
- разработать методический подход к оценке уровня экономической безопасности в корпоративном управлении;
- систематизировать и предложить классификацию угроз и рисков экономической безопасности в корпоративном управлении;
- разработать стратегическую модель политики экономической безопасности в корпоративном управлении;
- обосновать стратегию формирования политики экономической безопасности как элемента корпоративного управления.

Объектом исследования являются корпоративные структуры, рассматриваемые в контексте обеспечения их экономической безопасности. Прикладные исследования и расчеты в диссертации выполнены на материалах корпоративных структур нефтегазовой отрасли Республики Казахстан.

Предметом исследования выступает процесс корпоративного управления, связанный с формированием и развитием политики экономической безопасности.

Теоретической основой диссертационной работы стали научные работы и публикации исследователей России, Казахстана, стран СНГ и дальнего зарубежья в области изучения экономической безопасности и корпоративного управления.

Методологическая основа диссертационного исследования. Исследование базируется на современной методологии экономической науки, в частности ее неоклассического и институционального направлений, а также методологии теории управления и обеспечения экономической безопасности. Методическую базу исследования составили методы сравнительного анализа, группировки, структурно-логический, графо-аналитический, экспертных оценок, регрессионного и дисперсионного анализа, прогнозирования.

Информационно-эмпирическая база исследования. В диссертационном исследовании учитывались нормативно-правовые документы и законы в области регулирования и методического обеспечения отношений в политике экономической безопасности. Эмпирическую базу исследования составили статистические данные Комитета по статистике Министерства национальной экономики Республики Казахстан, информация компаний нефтегазовой отрасли Казахстана, а также материалы деловой периодической печати и официальных интернет-сайтов.

Обоснованность и достоверность полученных результатов обеспечивается использованием в исследовании апробированных научных методов, полнотой проведенного анализа теоретических разработок, положительной оценкой результатов на научных конференциях, практической проверкой и внедрением результатов исследования.

Соответствие Паспорту научной специальности. Диссертационное исследование соответствует Паспорту научной специальности ВАК 08.00.05 – Экономика и управление народным хозяйством (экономическая безопасность): п. 12.6. Концептуальные и стратегические направления повышения экономической безопасности, критерии экономической безопасности, п. 12.10. Механизмы и инструменты создания эффективной системы экономической безопасности, п. 12.13. Корпоративные ресурсы стратегического назначения и экономической безопасности (основной и оборотный капитал, людские ресурсы, потенциал научно-технического прогресса, информационное и правовое обеспечение).

Научная новизна исследования заключается в разработке автором научно-методического аппарата формирования политики экономической безопасности как неотъемлемого элемента корпоративного управления,

реализация которого позволяет обеспечить эффективное и динамичное развитие компаний.

Наиболее существенные результаты исследования, обладающие научной новизной, полученные лично соискателем и выносимые на защиту:

1. Развита понятийный аппарат экономической безопасности, с учетом специфики корпоративного сектора экономики, в том числе: предложены авторские трактовки дефиниций «экономическая безопасность» и «политика экономической безопасности в корпоративном управлении», отличающиеся учетом взаимосвязи основных элементов корпоративного управления, взаимодействия организационно-правовых мер и методов, направленных на повышение ресурсного потенциала компании, обеспечение стабильного развития и защиту ее экономических интересов компании; сформулировано понятие рисков и угроз политики экономической безопасности в корпоративном управлении, под которыми предложено понимать негативное воздействие определенных изменений, происходящих как внутри системы, так и вне ее, оказывающее существенное влияние на стабильность корпоративных структур, императивы их роста и приоритеты развития компании, на основе чего предложен унифицированный и комплексный подход к процессу определения и упреждения рисков и угроз, для обеспечения высокого уровня экономической безопасности в корпоративном управлении.

2. Систематизированы концептуальные подходы к политике экономической безопасности в корпоративном управлении, в основу которых положены принципы защищенности экономических интересов компании, критерии оценки достижения этой цели, а также учет факторов, влияющих на результаты деятельности по обеспечению экономической безопасности, что позволяет проводить объективную диагностику уровня экономической безопасности компании на основе целостного метода, с учетом не только текущего состояния, но и тенденций развития, предвосхищения внешних и внутренних угроз в процессе корпоративного управления, в увязке политики экономической безопасности с уровнем развития страны, региона, компании.

3. Разработан методический подход к оценке уровня экономической безопасности в корпоративном управлении, базирующийся на инкорпорировании в политику экономической безопасности системы пороговых значений комплекса показателей экономической безопасности (управленческие, финансовые, экономические, ресурсные, организационные), за пределами которых не представляется возможным дальнейшее эффективное корпоративное управление и устойчивое развитие компании, что позволяет обеспечить развитие и функционирование компании в условиях риска и неопределенности.

4. Систематизированы виды современных угроз и рисков экономической безопасности в корпоративном управлении и представлена их классификация, отличающаяся использованием в качестве основания классификации их влияния на эффективность корпоративного управления, с учетом присущих им

особенностей, что позволяет создать предпосылки для устойчивого развития компаний и защиту от внешних и внутренних угроз их экономических интересов.

5. Разработана стратегическая модель политики экономической безопасности в корпоративном управлении, отличительным признаком которой является использование структурно-логического подхода и системы авторских принципов формирования политики экономической безопасности компании, что позволяет определить рациональные способы моделирования состояния экономической безопасности в корпоративном управлении применительно к специфике как вертикально-интегрированных, так компаний с горизонтальной интеграцией.

6. Предложена стратегия формирования политики экономической безопасности как элемента корпоративного управления, представляющего собой совокупность взаимодействующих ключевых мероприятий, мер и методов, определяющих состояние безопасности компании, как в настоящем времени, так и на перспективу, отличие авторского подхода к формированию стратегии политики экономической безопасности состоит в ориентире не только на создание предпосылок для максимизации прибыли, роста дивидендов собственников, но и на качественные изменения и преобразования системы корпоративного управления.

Теоретическая значимость полученных результатов заключается в том, что они могут быть использованы в процессе разработки концепции политики экономической безопасности в корпоративном управлении, применительно к формированию методических основ совершенствования корпоративного управления в нефтегазовой отрасли. Основные теоретические выводы, к которым пришел автор, представляют вклад в экономическую науку, в ее разделы, связанные с экономической безопасностью и управлением корпорациями, они развивают и дополняют имеющийся понятийный аппарат в контексте политики экономической безопасности в корпоративном управлении.

Практической значимостью обладает разработанная стратегическая модель политики экономической безопасности, которая может улучшить менеджмент корпоративных структур, оказать положительное влияние на снижение рисков и предвосхищение угроз, а также на динамику устойчивого развития компаний. Научные результаты диссертационного исследования могут быть использованы при разработке политики экономической безопасности в корпоративном управлении для повышения эффективности функционирования в компаниях нефтегазового комплекса.

Апробация результатов диссертационного исследования. Основные положения и результаты диссертационного исследования прошли апробацию на международных научных и научно-практических конференциях: «Развитие науки в XXI веке» (Украина, г. Харьков, 2016); «Современная экономика и финансы: исследования и разработки» (Россия, г. Санкт-Петербург, 2016); «Современный взгляд на будущее науки: приоритетные направления и инструменты развития» (Россия, г. Санкт-Петербург, 2017); «Проблемы

современной экономики: глобальный, национальный и региональный контекст» (Беларусь, г. Гродно, 2017); «Инновационные технологии на транспорте: образование, наука, практика» (Казахстан, г. Алматы, 2018). Основные результаты исследования нашли использование в учебном процессе высших учебных заведений при чтении курсов лекций и проведении практических занятий по дисциплинам «Экономическая безопасность», «Корпоративное управление», «Политика безопасности предприятия» и др.

Публикации. По теме исследования опубликовано 15 научных работ общим объемом 5,35 п.л. (личный вклад – 5,05 п.л.), в том числе 5 статей – в журналах, рекомендованных ВАК при Минобрнауки России и 1 статья в журнале, индексируемом в международной базе Scopus.

Структура диссертации. Диссертация включает в себя введение, 3 главы, заключение, библиографический список, список терминов и сокращений.

II. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ И РЕЗУЛЬТАТЫ ИССЛЕДОВАНИЯ, ВЫНОСИМЫЕ НА ЗАЩИТУ

В результате проведенного исследования процессов обеспечения экономической безопасности в корпоративном управлении, концептуальных подходов к формированию политики экономической безопасности, методологии и методов оценки уровня экономической безопасности, получен ряд новых результатов.

1. Развит понятийный аппарат экономической безопасности, с учетом специфики корпоративного сектора экономики.

Понятие экономической безопасности – сравнительно новое в теории корпоративного управления, оно имеет различное толкование и различные уровни: экономическая безопасность компании (корпоративной структуры) включает взаимосвязь юридических, производственных и организационных взаимоотношений, интеллектуального и материального потенциала, обеспечивающего стабильное финансовое, инновационное, а также социальное развитие. В исследовании определено место, роль, значение и особенности политики экономической безопасности в корпоративном управлении в современных условиях трансформации и высокого уровня конкуренции.

На основе систематизации определений «экономическая безопасность» и существующих теоретических подходов в области корпоративного управления, автором предложено более развернутое и обоснованное понятие: «Экономическая безопасность в корпоративном управлении - это обеспечение условий устойчивого экономического роста с учетом комплексного подхода к прогнозированию рисков и угроз, на основе внедрения инновационных форм интеграции в менеджмент компаний».

Таким образом, политика экономической безопасности компании должна основываться на эффективном корпоративном управлении, в связи с этим, предлагается авторская трактовка этого понятия. «Политика экономической безопасности - это важный элемент корпоративного управления,

представляющий собой взаимосвязанный комплекс организационно-правовых мер и методов, направленных на упреждение рисков и угроз, рост ресурсного потенциала и обеспечение эффективного развития компании».

В теории корпоративного управления существует разделение угроз и рисков на внешние и внутренние, которые оказывают негативное влияние на эффективную деятельность компании. В условиях интеграционных процессов особое значение приобретают задачи предвосхищения и упреждения рисков и угроз. В научной литературе имеются различные взгляды, трактующие по-разному эти понятия. В соответствии с этим, автором предлагается собственное видение понятия: «Риски и угрозы политики экономической безопасности - это негативное воздействие определенных изменений, возникающих извне и внутри системы, влияющее на стабильность корпоративных структур, императивы их роста и приоритеты развития компании».

Автором рассматривается политика экономической безопасности как главный элемент корпоративного управления.

2. Систематизированы концептуальные подходы к политике экономической безопасности в корпоративном управлении.

Для эффективного развития корпоративного управления важным является обеспечение экономической безопасности, которое предполагает, создание многогранной концепции формирования ее политики. Предложенные концептуальные подходы позволяют проводить диагностику уровня экономической безопасности компании на основе целостного метода и глубокого изучения состояния и тенденций развития финансово-экономической деятельности компании. Критические значения для экономической безопасности характеризуются набором факторов производственного и социально-экономического характера, которые проявляются в активности, а также в предельных значениях понижения уровня экономической безопасности, за пределами которых не представляется возможным дальнейшее устойчивое развитие. Концептуальные подходы к экономической безопасности компании основываются на предвосхищении внешних и внутренних угроз, которые тесно связаны с уровнем развития страны, региона, компании.

Основными факторами, оказывающими отрицательное влияние на экономическую безопасность компаний в Казахстане, являются следующие (рис. 1): несовершенная нормативно-правовая база, которая создает условия для недобросовестной конкуренции; недостаточный уровень финансирования научно-исследовательской деятельности; высокий уровень криминализации в стране; низкий уровень информативности о финансовом положении субъектов хозяйственной деятельности; участие представителей власти в коммерческой деятельности; неглубокие знания культуры предпринимательской среды и низкий уровень менеджмента; невысокий уровень защищенности и технических возможностей для защиты коммерческой тайны.



Рисунок 1 - Влияние факторов внешней и внутренней среды на устойчивое развитие корпоративных структур и их экономическую безопасность

Разработанная концепция политики экономической безопасности, основанная на теоретико-методологических аспектах создания и функционирования системы обеспечения экономической безопасности, предполагает развернутую систему безопасности, включающую объекты и субъекты безопасности, методы анализа и управления рисками и угрозами и стратегию экономической безопасности. Основными принципами политики экономической безопасности в корпоративном управлении, по мнению автора, являются:

- сочетание стабильности и динамики структуры компании, что приводит к соблюдению взаимосвязей корпоративной структуры (внутренне), обеспечение существующих структур, а также формирование новых в условиях инновационных преобразований;
- законности и документирования – соотношение направлений экономической безопасности нормативно-правовой системы и определение действий политики экономической безопасности в корпоративном управлении внутренними правовыми документами и положениями;
- рациональности и эффективности, включающих расширение полномочий персонала, с учетом оптимизации основной деятельности;
- независимости и коллегиальности, определяющих рациональную самостоятельность и активность персонала, входящего в систему экономической безопасности компании. Обеспечение экономической безопасности – результат работы коллектива по формированию направлений политики экономической безопасности компании, реализуемой всей командой;

- защиты информации, заключающейся в обеспечении коммерческой тайны;
- системности и непрерывности - формирование системы безопасности помогает защитить имущество и ресурсы компании, сотрудников в условиях конкуренции;
- предупреждения и предвосхищения различных факторов, влияющих негативно на деятельность компании. Этот принцип является ключевым;
- перспективности и прогнозирования, обоснование деятельности компании с учетом существующих тенденций и прогнозов на будущее состояние экономической безопасности компании, направленной на реализацию целей и задач, поставленных стратегией развития.

В рамках концепции политики экономической безопасности необходимо определить алгоритм разработки структуры обеспечения экономической безопасности, который включает в себя следующие этапы:

1 этап. Выявить особенности деятельности компании, уровень рыночного сегмента, систему найма персонала, состав и структуру коллектива.

2 этап. Провести мониторинг внешних и внутренних угроз компании, с учетом изучения прошлых рисков и возможностей их ликвидации.

3 этап. Организовать аудит прошлых лет состояния и определения безопасности, выполнить оценку действий по определенным угрозам.

4 этап. Разработать модель современной политики экономической безопасности компании, включающую в себя: формирование плана по устранению замечаний, полученных в течении аудита; использование инновационных подходов и методов для усиления системы экономической безопасности, определение всех нужных и важных ресурсов; расчет бюджета необходимого на обеспечение эффективного функционирования системы экономической безопасности.

5 этап. Формирование модели современной стратегии политики экономической безопасности, включая бюджет для ее реализации.

6 этап. Разработка стратегии политики экономической безопасности компании.

7 этап. Экспертиза функционирующей службы экономической безопасности и разработка плана мероприятий по ее совершенствованию.

Таким образом, формирование действенной политики экономической безопасности корпоративных структур предполагает создание целостного организационно-технического комплекса, для которого необходима разработка концепции, модели и стратегии экономической безопасности.

3. Разработан методический подход к оценке уровня экономической безопасности в корпоративном управлении.

Система показателей экономической безопасности компании должна включать в себя комплексную оценку управленческой, финансовой, экономической и организационной составляющих. От правильности выбора системы показателей для мониторинга экономической безопасности в корпоративном управлении зависит степень точности оценки обеспечения экономической безопасности компании, комплекс мер по предотвращению и

предупреждению рисков и угроз. Исходя из проведенного обзора научной литературы, автор пришел к выводу, что, как правило, к показателям экономической безопасности относят показатели финансово-хозяйственной деятельности и не учитывают показатели эффективности корпоративного управления. По мнению автора, анализ эффективности корпоративного управления необходимо проводить, используя следующую группу показателей:

1. Динамика эффективности корпоративного управления. Менеджмент компании должен регулировать бизнес-процессы таким образом, чтобы обеспечивать строгую подотчетность менеджеров разных уровней, минимизировать риски и оптимизировать капитальные затраты. Построение эффективной модели корпоративного управления снижает риск дорогостоящих разбирательств в суде, возникающих между участниками корпоративных отношений из-за несовпадения интересов, искореняет коррупцию и заключение сомнительных сделок и т.д.

2. Доступ к рынкам капитала. Среди инвесторов авторитетом будут пользоваться компании с эффективной системой корпоративного управления, где особенно соблюдается принцип прозрачности. Это дает инвесторам возможность предвосхитить риски и оценить перспективы. Размер инвестиций и объем капитализации — это важные показатели политики экономической безопасности в корпоративном управлении.

3. Оптимизация расходов на привлечение инвестиций, рост стоимости компании. Эффективно организованное корпоративное управление не только способствует росту инвестиций, но и позволяет получать заемные средства на более выгодных условиях (сниженные ставки банковских процентов, увеличенные сроки возврата и т.д.). Оценка качества корпоративного управления базируется на использовании экономических показателей.

Руководители контура корпоративного управления компании ориентированы на: развитие компании в условиях конкуренции; лидерство в инновациях; максимизацию прибыли и минимизацию затрат; повышение рентабельности и снижение себестоимости; рост объема производства и реализации продукции; увеличение стоимости компании.

Для определения уровня корпоративного управления зачастую используются методы экспертных оценок. А показатель результативности уровня корпоративного управления определяется интегральным рейтинговым показателем, включающим в себя разные индикаторы, которые отражают интересы инвестора. По мнению автора, наилучший рейтинг корпоративного управления определяется уровнем влияния корпоративного управления на стоимость компании.

Политика экономической безопасности должна носить системный и комплексный характер. Для повышения экономической безопасности в корпоративном управлении необходимо ежегодно разрабатывать План мероприятий по реализации ее политики, направленный на усиление требований и улучшение условий повышения стоимости компании, а также создание благоприятного климата для инвесторов.

4. Систематизированы виды современных угроз и рисков экономической безопасности в корпоративном управлении и представлена их классификация.

В современных условиях угрозы и риски экономической безопасности постоянно меняются, приобретают новые формы, в большей мере диверсифицированы и, самое главное, не всегда предсказуемы. Автором обоснована и предложена классификация угроз и рисков экономической безопасности корпоративных структур, которая сгруппирована по различным особенным признакам и уровням воздействия (рис. 2).

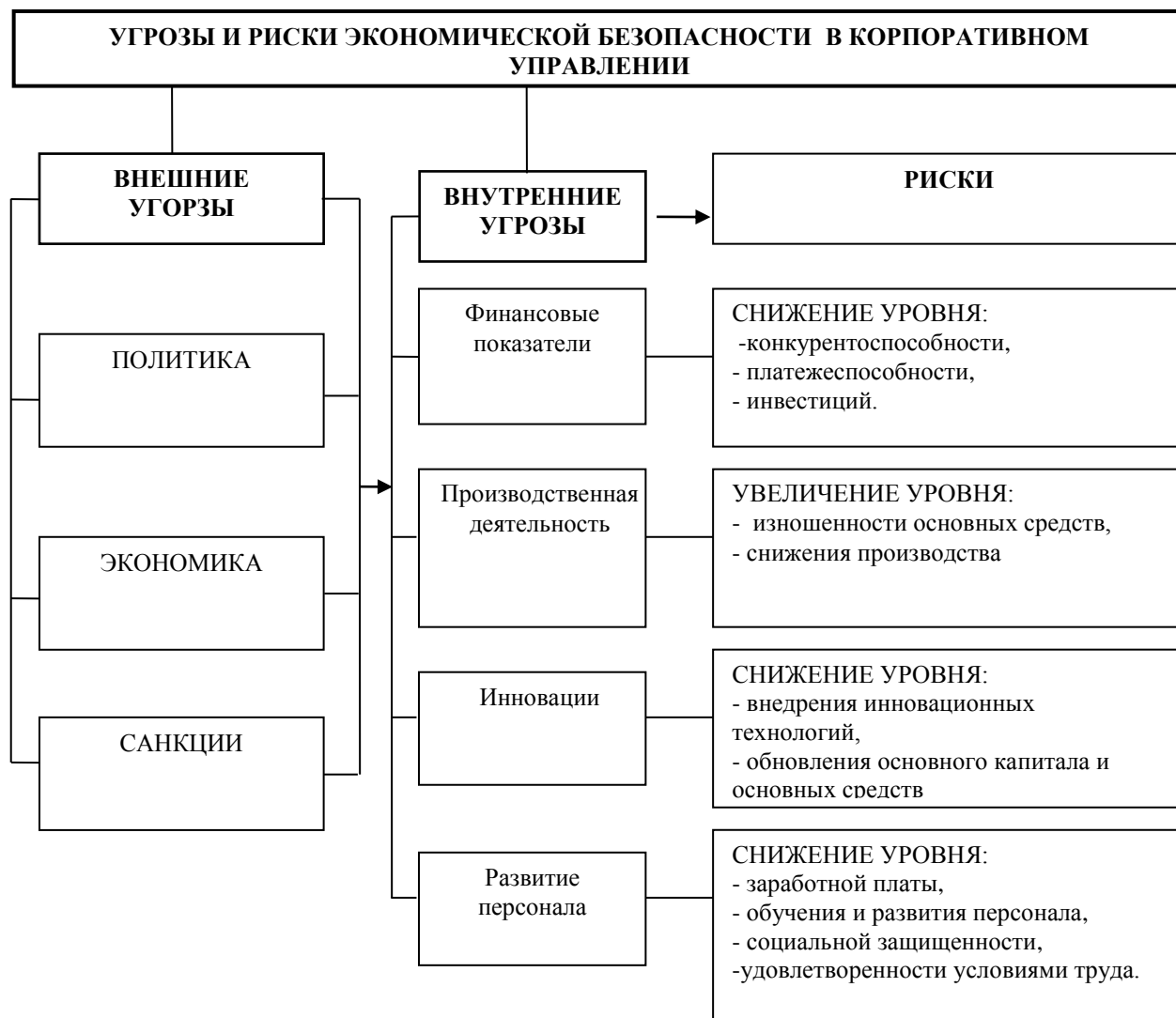


Рисунок 2 - Классификация угроз и рисков экономической безопасности в корпоративном управлении

Важным компонентом экономической безопасности в корпоративном управлении является корпоративная система управления рисками, которая направлена на предвосхищение рисков и угроз, влияющих на снижение конкурентоспособности, позволяющая заранее определить надвигающиеся негативные явления, разработать подходы и методы повышения эффективности противодействия им. При этом необходимым становится проведение своевременной идентификации, оценки, мониторинга, позволяющих

уменьшить угрозу рисков событий, негативно сказывающихся на достижение стратегических и операционных целей компании.

Для эффективной деятельности компании важной является разработка Политики корпоративной системы управления рисками, определяющая направления развития, принципы в области управления рисками. В настоящее время необходимо внедрять в систему управления рисками компании подход взаимодействия как вертикального, так и горизонтального процесса управления производственными и непроизводственными рисками, начиная с верхнего и до линейного уровней. В рамках трансформации корпоративного управления компании необходимо совершенствовать систему риск-менеджмента.

Для эффективной деятельности и обеспечения экономической безопасности в диссертации рекомендуется внедрить систему внутреннего контроля (управление рисками процессного уровня), а также совершенствовать систему управления непрерывностью функционирования (управление рисками, ведущими к прерыванию деятельности).

5. Разработана стратегическая модель политики экономической безопасности в корпоративном управлении.

Стратегическая модель политики экономической безопасности в корпоративном управлении подразумевает риск-ориентированность всех бизнес-процессов компании. Предложенная модель функционирует и реализуется через взаимосвязанные процессы комплексной системы управления рисками, интегрированными в бизнес-процессы управления компанией. Стратегическая модель политики экономической безопасности в корпоративном управлении должна быть основана на: постановке целей, идентификации рисков/риск-факторов, оценке и анализе рисков/риск-факторов, управлении рисками, мониторинге и отчетности, информации и коммуникациях (рис. 3).

Политика экономической безопасности компании должна отвечать требованиям: комплексности, непрерывности, законности, плановости, экономичности, взаимодействия, конфиденциальности, компетентности. Для устойчивого развития корпоративной структуры необходимым моментом является обеспечение ее экономической безопасности, направленной на защищенность от внешних и внутренних угроз, а также на обладание конкурентными преимуществами в обеспечении стабильной деятельности и достижении основной цели, для реализации которой необходимо выполнение таких функциональных задач экономической безопасности, как обеспечение: эффективной работы и финансовой стабильности; конкурентоспособности технического потенциала; инновационно-технологической независимости; высокого уровня эффективности управления; оптимальности организационной структуры компании; повышения квалификации персонала и его интеллектуального потенциала, результативности научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ; снижения влияния результатов производства на окружающую среду; правовой защищенности всех направлений деятельности; информационной защиты и сохранности коммерческой тайны, повышения информационного обеспечения работы всех структурных

подразделений; защиты персонала, экономических интересов, капитала и материальных средств.

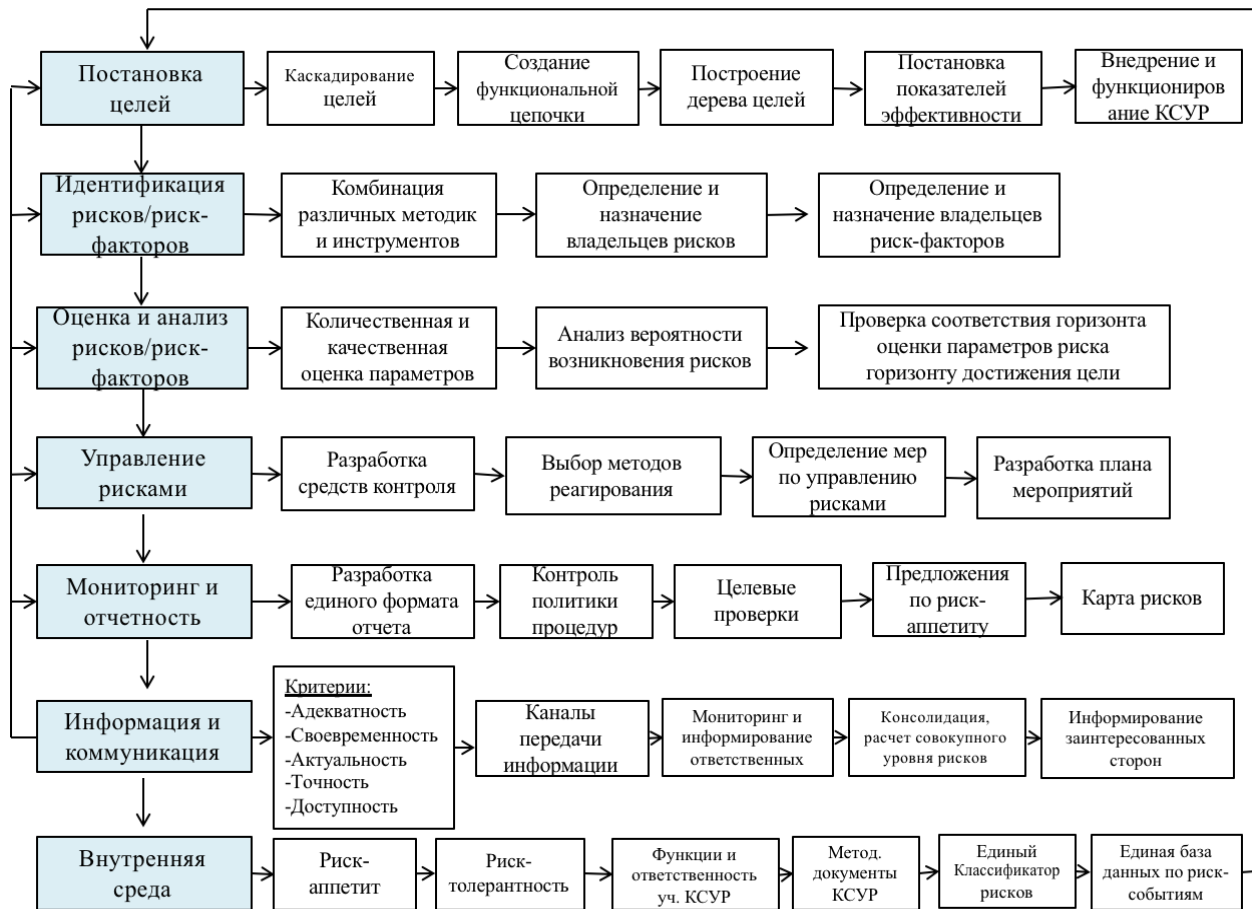


Рисунок 3 – Стратегическая модель политики экономической безопасности в корпоративном управлении компании

Предлагаемая стратегическая модель политики экономической безопасности компании состоит в разработке подхода к экономической безопасности и принимается как философия корпоративного управления. Стратегическая модель политики экономической безопасности в корпоративном управлении позволяет создать систему экономической безопасности и обеспечить защищенность экономических интересов от внешних и внутренних угроз, а также динамичный рост компании и реализацию всех основных задач стратегии развития, направленных на достижение приоритетов в условиях высокой конкуренции.

6. Предложена стратегия формирования политики экономической безопасности как элемента корпоративного управления.

Формирование стратегии компании должно базироваться на создании определенных условий функционирования, которые способствуют максимизации прибыли и обеспечивают рост и выплату дивидендов собственникам. Предлагаемая концепция стратегии политики экономической безопасности в корпоративном управлении должна включать пять основных направлений: развитие производства, совершенствование техники и технологий; снижение производственных затрат; совершенствование

социальной и кадровой сферы; улучшение качества продукции; обеспечение экологической безопасности производства.

Разработанная концепция политики экономической безопасности компании предполагает развернутую систему безопасности, включающую объекты и субъекты безопасности, методы анализа и управления рисками и угрозами экономической безопасности и стратегию безопасности. Рациональным звеном предложенной концепции является определение круга целей и задач, функций, принципов политики и стратегии безопасности корпоративной единицы, которые позволяют четко обозначить место обеспечения экономической безопасности в сфере управления деятельностью компании (рис. 4).

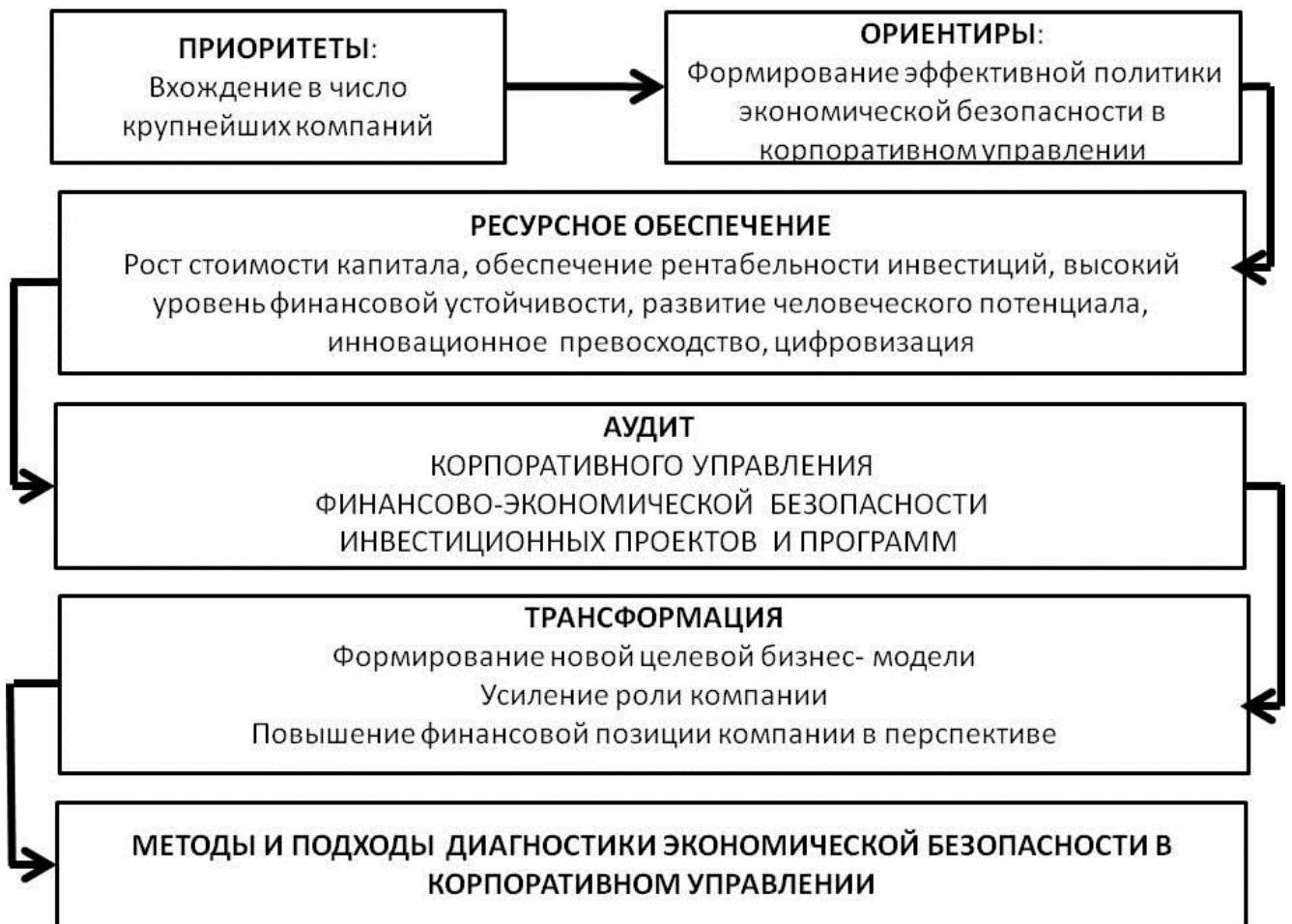


Рисунок 4 - Концепция стратегии экономической безопасности в корпоративном управлении

В современных условиях для менеджмента компаний важным становится кадровое обеспечение и социальная ответственность. Возможности обучения персонала помогают компании эффективно развиваться и достигать высоких результатов. Предложенные направления стратегии политики экономической безопасности в корпоративном управлении повышают конкурентоспособность и эффективность развития компании. В рамках реализации политики экономической безопасности в корпоративном управлении необходимо в

компаниях разработать целевую организационную структуру HR-функции Корпоративного центра, в соответствии с референсной HR-моделью бизнес-партнерства. Для этого важно разработать методологию соблюдения принципов меритократии, регламентирующую целевые HR – процессы для Корпоративных центров, что позволит улучшить систему корпоративного управления для обеспечения эффективной политики экономической безопасности и достижения высоких ориентиров стратегии развития компании.

Стратегия политики экономической безопасности в корпоративном управлении – это совокупность и взаимодействие важных мероприятий, а также система мер и методов, определяющих состояние безопасности компании, как в настоящем, так и в будущем. Предлагаемая стратегия политики экономической безопасности в корпоративном управлении должна включать: определение интересов развития компании; обоснование наиболее вероятных внешних и внутренних угроз экономической безопасности корпоративных структур, как взаимосвязи условий и факторов, определяющих опасность для обеспечения экономических интересов компании; выявление и мониторинг факторов, определяющих развитие и стабильность компании; формирование экономической политики компании и необходимых механизмов, снижающих воздействие факторов, дестабилизирующих ее; миссию, цель и конкретные задачи политики экономической безопасности компании; выявление критериев и уровней развития компании, соответствующих требованиям обеспечения экономической безопасности; методы и механизм формирования политики экономической безопасности.

Основными задачами политики экономической безопасности в корпоративном управлении, по мнению автора, являются: формирование унифицированного подхода в понимании политики компании; создание эффективного инструментария по противодействию мошенничеству и коррупции; разработка и реализация последовательных действий по предупреждению и сдерживанию нарушений, устранению их причин и условий; выявление реальных и потенциальных угроз криминогенного характера для стабильности и развития компании; своевременное информирование руководства компании о наиболее важных экономических угрозах; выработка культуры у персонала компании, базирующейся на принципах соблюдения законности, честности, неподкупности и прозрачности при выполнении должностных обязанностей.

Для формирования политики экономической безопасности компании, на основе проведенного анализа, по мнению автора, необходимо: обеспечение безопасности персонала, материальных, финансовых и информационных ресурсов от возможных рисков и угроз доступными методами; всесторонний мониторинг рыночного сектора, в котором работает компания, политических, экономических, криминогенных факторов в стране, регионе, городе, а при необходимости и в мире, которые могут оказывать влияние на ее деятельность; постановка задач комплексной безопасности на стадии разработки политики безопасности, на основе анализа и прогнозирования угроз; защита интересов

компании; привлечение к разработке средств защиты специализированных организаций, наиболее подготовленных к деятельности по обеспечению безопасности; разработка мероприятий обеспечения экономической безопасности на основе четкого взаимодействия заинтересованных подразделений и служб компании.

Важность использования комплексного подхода в области политики экономической безопасности заключается в совершенствовании корпоративного управления. Главной задачей политики экономической безопасности в корпоративном управлении является динамичный и устойчивый рост компании. Важными путями развития корпоративного управления экономической безопасностью компании, по мнению автора, считаются: концентрация корпоративных ресурсов (капитал, инновации, персонал, инвестиции, информация, технологии); эффективное планирование финансово-экономической деятельности; постоянный мониторинг состояния экономической безопасности.

В корпоративном управлении необходимо дальнейшее совершенствование и трансформация деятельности топ-менеджмента. Важным, по мнению автора, является усиление вовлеченности и ответственности Комитетов Совета директоров в совершенствовании политики экономической безопасности, актуализация требований к материалам, выносимым на рассмотрение Совета директоров, для более четкого и полного раскрытия информации по вопросу обеспечения экономической безопасности в структурных подразделениях; включение в Планы Комитетов вопросов по предвосхищению и управлению рисков и угроз в компании, с целью повышения безопасности компании и ее устойчивого роста. Необходимо повысить роль и фокус деятельности Комитетов Совета директоров по политике обеспечения экономической безопасности на основе предлагаемого комплексного и системного подхода.

III. ЗАКЛЮЧЕНИЕ

В результате проведенного исследования выявлены место, роль, значение и особенности экономической безопасности в корпоративном управлении, а также предложены авторские трактовки понятий экономическая безопасность в корпоративном управлении и политика экономической безопасности в корпоративном управлении. Показано, что стабильная деятельность корпоративных структур напрямую зависит от формирования эффективной политики экономической безопасности, которая включает в себя комплекс мероприятий, направленных на совершенствование корпоративного управления и обеспечение высокого уровня безопасности компании.

В диссертации предложены методические подходы и модели оценки показателей уровня экономической безопасности, формирования политики экономической безопасности в корпоративном управлении и предложены методы ее обеспечения, что позволяет определить основные способы

моделирования состояния экономической безопасности компании, повысить эффективность деятельности в условиях жесткой конкуренции и обеспечить динамичное развитие.

Реализация стратегии политики экономической безопасности в корпоративном управлении позволит выявлять негативные стороны экономической безопасности, оперативно регулировать объемы и структуру издержек, а также эффективно воздействовать на общее финансовое состояние компаний и прогнозировать устойчивый рост. Это в конечном итоге, положительным образом отразится не только на деятельности самой компании, но и окажет влияние на оздоровление экономики страны в целом.

IV. ОСНОВНЫЕ НАУЧНЫЕ ПУБЛИКАЦИИ ПО ТЕМЕ ДИССЕРТАЦИОННОГО ИССЛЕДОВАНИЯ

1. Алпысбаев, К.С. Software Engineering Summit, Investment Risk management in stock market / К.С. Алпысбаев // Special Education Summit: Материалы III Международного форума. – Алматы, 2012. - 0,3 п.л.

2. Алпысбаев, К.С. Теоретические аспекты формирования модели «разноскоростной» интеграции в Таможенном союзе и риски реальной действительности // Актуальные проблемы социально-экономического развития Казахстана в условиях глобализации: сборник научных трудов – Выпуск 3 / К.С. Алпысбаев. – Астана, 2013. – 0,3 п.л.

3. Алпысбаев, К.С. К вопросам создания комплексной системы государственного аудита в Казахстане // Нурлы Жол: новые направления развития финансово-экономической системы Казахстана в рамках ЕАЭС: сборник научных трудов. – Выпуск 1 / К.С. Алпысбаев. – Астана, 2015. – 0,3 п.л.

4. Алпысбаев, К.С. Факторы, влияющие на развитие корпоративного управления в Казахстане // Развитие науки в XXI веке: материалы XI Международной заочной конференции / К.С. Алпысбаев. – Харьков, 2016. – 0,4 п.л.

5. Алпысбаев, К.С. Формирование системы корпоративного управления // Современная экономика и финансы: исследования и разработки: материалы XIII Международной научно-практической конференции студентов, аспирантов и молодых ученых / К.С. Алпысбаев. – Санкт-Петербург, 2016. – 0,4 п.л.

6. Алпысбаев, К.С. О национальной системе противодействия легализации доходов, полученных преступным путем (на материалах Казахстана) / К.С. Алпысбаев // Известия Санкт-Петербургского государственного экономического университета. - 2016. - № 4 (106). – 0,5 п.л.

7. Алпысбаев, К.С. Интеграция ЕАЭС как фактор экономической безопасности // Современный взгляд на будущее науки: приоритетные направления и инструменты развития: материалы Международной конференции / К.С. Алпысбаев. – Санкт-Петербург, 2017. – 0,3 п.л.

8. Алпысбаев, К.С. Экономическая безопасность компании и ее защищенность от внутренних и внешних угроз // Проблемы современной экономики: глобальный, национальный и региональный контекст: материалы VI Международной научно-практической конференции / К.С. Алпысбаев. – Гродно, 2017. – 0,4 п.л.

9. **Alpysbayev, K.S. Interaction analysis of sustainable growth, economic security and corporate management / K.S. Alpysbayev // European science review. – Austria, Vienna. – 2018. – № 1–2 (January–February). – P. 274-276. – 0,25 п.л.**

10. Алпысбаев, К.С. Государственная политика обеспечения экономической безопасности / К.С. Алпысбаев // Education. Quality. Assurance. – 2018. – № 1. – 0,3 п.л.

11. **Алпысбаев, К.С. Экономическая безопасность: значение и ее устойчивость / К.С. Алпысбаев // KANT. – 2018. - № 1 (26). – 0,3 п.л.**

12. Алпысбаев, К.С. Экономическая безопасность Казахстана: состояние и перспективы // Инновационные технологии на транспорте: образование, наука, практика» в рамках реализации Послания Президента РК Н. Назарбаева «Новые возможности развития в условиях четвертой промышленной революции»: материалы XLII Международной научно-практической конференции / К.С. Алпысбаев. – Алматы, 2018. – 0,3 п.л.

13. **Алпысбаев, К.С. Политика экономической безопасности в корпоративном управлении: принципы, особенности и направления / К.С. Алпысбаев // KANT. - 2018. - № 2 (27). – 0,3 п.л.**

14. Алпысбаев, К.С. Политика экономической безопасности в корпоративном управлении / К.С. Алпысбаев, В.И. Сигов // Известия Санкт-Петербургского государственного экономического университета. – 2018. - № 4. – 0,6/0,3 п.л.

15. Алпысбаев, К.С. Принципы формирования политики экономической безопасности в корпоративном управлении / К.С. Алпысбаев // Журнал правовых и экономических исследований. – 2019. – № 3. – 0,4 п.л.