

ЗАКЛЮЧЕНИЕ ДИССЕРТАЦИОННОГО СОВЕТА Д 224.008.01
на базе ФГБУ «Всероссийский научно-исследовательский институт труда»
Министерства труда и социальной защиты Российской Федерации по
диссертации на соискание ученой степени кандидата экономических наук

аттестационное дело № _____
решение диссертационного совета от 28.04. 2021 г. № 57

О присуждении **Некипеловой Дарье Валерьевне**, гражданке Российской Федерации, ученой степени кандидата экономических наук.

Диссертация **«Неформальная занятость в Российской Федерации: тенденции распространения и направления государственного регулирования»** по специальности 08.00.05 – экономика и управление народным хозяйством (экономика труда) принята к защите «02» февраля 2021 г., протокол заседания № 47, диссертационным советом Д 224.008.01 на базе Федерального государственного бюджетного учреждения «Всероссийский научно-исследовательский институт труда» Министерства труда и социальной защиты Российской Федерации, 105043, г. Москва, улица 4-я Парковая, дом 29. Приказ Министерства образования и науки Российской Федерации о создании диссертационного совета № 1050/НК от 31 октября 2017 года.

Соискатель Некипелова Дарья Валерьевна, 1989 года рождения, в 2012 году окончила экономический факультет ФГАОУ ВПО «Балтийский федеральный университет имени Иммануила Канта» по специальности «Финансы и кредит», получила диплом специалиста (КВ № 14452 от 09 февраля 2012 года), с присвоением квалификации «экономист». В 2017 году окончила бакалавриат ФГБОУ ВО «Российская академия народного хозяйства и государственной службы при Президенте Российской Федерации» г. Москва, получила диплом (107724 3032647 рег. №0057-158-1 от 03 июля 2017 года) по направлению государственное и муниципальное управление.

Некипелова Д. В. работала: с 2007-2008 гг. в ООО «Водные технологии»; с 2008-2017 гг. в ООО «Газ-Ойл» (100% дочерняя компания ПАО «Газпром») с 2009 г. в должности руководителя Аппарата генерального директора, курируя вопросы документационного обеспечения деятельности аппарата управления, а так же вопросы взаимодействия со СМИ и кадрового обеспечения.

В настоящее время, с апреля 2021 года, Некипелова Д. В. работает лаборантом-исследователем в Институте региональной экономики и

межбюджетных отношений ФГБОУ ВО «Финансовый университет при Правительстве Российской Федерации».

Диссертация выполнена в ФГБУ «Всероссийский научно-исследовательский институт труда» Министерства труда и социальной защиты Российской Федерации в Центре подготовки научных кадров.

Научный руководитель – доктор экономических наук, профессор, проректор ФГБОУ ВО «Финансовый университет при Правительстве Российской Федерации» **Сафонов Александр Львович**.

Официальные оппоненты:

1. **Разумова Татьяна Олеговна** – доктор экономических наук, профессор, заведующая кафедрой экономики труда и персонала экономического факультета ФГБОУ ВО «Московский государственный университет имени М.В. Ломоносова».

2. **Мухина Ирина Ивановна** – кандидат экономических наук, руководитель Центра экономики труда и социального развития Института макроэкономических исследований ФГБОУ ВО «Всероссийская академия внешней торговли Министерства экономического развития Российской Федерации».

дали **положительные отзывы** о диссертации.

Ведущая организация – ФГБОУ ВО «Воронежский государственный университет», г. Воронеж в своем **положительном отзыве**, составленном доктором экономических наук, заведующей кафедрой экономики труда и основ управления **Федченко Анной Александровной** и утвержденном ректором **Ендовицким Дмитрием Александровичем**, указала, что диссертация Д. В. Некипеловой на тему «Неформальная занятость в Российской Федерации: тенденции распространения и направления государственного регулирования» является завершенным научным трудом на весьма актуальную тему, в котором, на основании проведенного исследования осуществлены разработки дополнительных решений научно-практической проблемы по сокращению и регулированию неформальной занятости. Использованные автором в работе методы и источники данных позволили получить результаты, обладающие научной новизной, теоретической и практической значимостью.

Основные этапы работы, выводы и результаты представлены в автореферате. Содержание автореферата отражает основные положения диссертационного исследования. Оформление работы выполнено на уровне, отвечающем установленным правилам.

Ведущая организация заключила, что диссертация Некипеловой Д. В. на тему «Неформальная занятость в Российской Федерации: тенденции распространения и направления государственного регулирования» отвечает требованиям п. 9-14 «Положения о присуждении научных степеней», утвержденного Постановлением Правительства Российской Федерации от 24.09.2013 г. №842, а ее автор заслуживает присуждения ученой степени кандидата экономических наук по специальности 08.00.05 – экономика и управление народным хозяйством (экономика труда).

Отзыв на диссертацию Некипеловой Д. В. рассмотрен и обсужден на заседании кафедры экономики труда и основ управления ФГБОУ «Воронежский государственный университет» «17» марта 2021 г. (протокол № 8).

Соискатель имеет 11 научных работ по теме диссертации общим объемом 11,57 п. л., в т. ч. 5 статей в рецензируемых научных изданиях перечня, утвержденного ВАК Минобрнауки России, в которых должны быть опубликованы основные научные результаты диссертаций на соискание ученой степени кандидата наук, на соискание ученой степени доктора наук.

Наиболее значимые научные работы по теме диссертации: **1.** Некипелова Д.В. Теоретико-методологические аспекты учета неформальной занятости. Часть 1. Теоретические основы определения неформальной занятости (основные научные подходы). Труд и социальные отношения. 2020. Том 31. № 1. С. 43-55. (1,50 п.л.); **2.** Некипелова Д.В. Теоретико-методологические аспекты учета неформальной занятости: эволюция представлений. Часть 2. МОТ: от теории неформального сектора (занятость в неформальном секторе экономики) к теории неформальной экономики (неформальная занятость). Труд и социальные отношения. 2020. Том 31. № 2. С. 65-74. (1,16 п.л.); **3.** Некипелова Д.В. Теоретико-методологические аспекты учета неформальной занятости: эволюция представлений. Часть 3. Совершенствование методологии учета неформальной занятости в России. Труд и социальные отношения. 2020. Том 31. № 3. С. 33-43. (1,27 п.л.); **4.** Некипелова Д.В. Влияние реформ в сфере налогообложения труда на динамику неформальной занятости в России. Вестник Российского экономического университета имени Г. В. Плеханова. №2. – 2020. – С. 103-114. (1,39 п.л.); **5.** Некипелова Д. В. Подходы к регулированию неформальной занятости: теория и практика // ЭКО. 2020. № 7. С. 75-99. (2,89 п.л.); **6.** Сафонов А.Л., Некипелова Д.В. Оценка влияния налогового маневра на сокращение количества занятых в неформальном секторе экономики России // Социально-трудовые исследования. - №4 (33). – 2018. - С. 28-41. (1,62 п.л.); **7.**

Некипелова Д.В. Неформальная занятость в России: причины и социально-экономические последствия. Гипотеза. - №4 (9). – 2019. - С. 22-28 (0,81 п.л.).

Недостовверных сведений об опубликованных соискателем ученой степени работах, в которых изложены основные научные результаты диссертации, и заимствования материалов или отдельных результатов без указания источника не обнаружено.

На диссертацию и автореферат поступило 5 отзывов, в которых дана положительная оценка работы, подчеркиваются ее значимость и актуальность, логичность изложения содержания, высокий научный уровень, выраженная теоретическая и практическая значимость результатов исследования:

1. **Ереминой Ирины Юрьевны**, д.э.н., профессора, заведующей кафедрой экономической теории ФГАОУ ВО «Российский государственный университет нефти и газа (национальный исследовательский университет) имени И. М. Губкина. **Отзыв положительный.** Замечания: 1. Автор ссылается на необходимость принятия концепции достойной занятости (с. 21), однако не уточняет какие именно мероприятия это подразумевает. Здесь же следовало бы отразить соотношение категорий достойной занятости и высокопроизводительных рабочих мест. 2. В автореферате не содержится точка зрения автора на соотношение самозанятости и предпринимательства. На с. 21 в качестве одной из предлагаемых мер указано «содействие развитию самозанятости и предпринимательства», но не отражено, почему развитие самозанятости целесообразно. 3. В рамках концептуализации понятия «неформальная» (с. 13, рис. 1) неплохо было бы привести конкретные примеры видов деятельности, относящиеся к тому или иному сегменту экономики.

2. **Фурсова Виктора Алексеевича**, д.э.н., доцента, профессора кафедры государственного и муниципального управления и экономики труда ФГАОУ ВО «Северо-Кавказский федеральный университет». **Отзыв положительный.** Замечания: во-первых, целесообразно было бы представить экономическое обоснование предлагаемых мероприятий по регулированию неформальной занятости; во-вторых, имело бы смысл в автореферате более подробно расписать мероприятия в рамках указанных основных направлений регулирования (с. 21).

3. **Козловой Ольги Анатольевны**, д.э.н., профессора, руководителя Центра исследований социоэкономической динамики УрО РАН. **Отзыв положительный.** Замечания: для усиления отдельных положений диссертации следовало бы дополнить работу хотя бы локальным

социологическим исследованием, отражающих истинную мотивацию занятых на неформальной основе граждан.

4. **Романовой Юлии Александровны**, д.э.н., главного научного сотрудника Лаборатории Стратегического развития АПК ФГБУН Института проблем рынка РАН. **Отзыв положительный.** Замечания: следует обратить внимание автора на необходимость более глубокого сравнительного и соотносительного анализа таких категорий как «неформальная» и «нестандартная» занятость, а так же фриланс и самозанятость, который в представленном автореферате отсутствует. Кроме того, целесообразно бы было дополнить автореферат некоторыми положениями конкретных мероприятий, предложенных автором в рамках мер государственного регулирования, направленных на сокращение масштабов распространения неформальной занятости.

5. **Назаровой Ульяны Анатольевны**, д.э.н., доцента, директора ГАОУ ДПО РБ «Учебный центр ГСЗН». **Отзыв положительный.** Замечания: считаем целесообразным обратить внимание на категорию самозанятых лиц и более подробно отразить вопросы их социальной защиты, предложить соответствующий механизм и зафиксировать позицию автора по данному вопросу. Поскольку данная категория занятых граждан не имеет стабильных и гарантированных социально-трудовых отношений с работодателями решение данной задачи представляется весьма актуальным и могло бы повысить значение рассматриваемой работы.

Выбор официальных оппонентов и ведущей организации обосновывается известностью научных достижений в области экономики труда, наличием публикаций по теме диссертации и способностью определить теоретическую и практическую значимость, научную новизну, достоверность полученных результатов и соответствие диссертационной работы установленным требованиям. Официальные оппоненты: д-р экон. наук, проф. Разумова Т. О., канд. экон. наук Мухина И. И. – являются экспертами как в целом по специальности 08.00.05 «Экономика и управление народным хозяйством: экономика труда», так и по теме диссертации, что подтверждается их публикациями в ведущих рецензируемых журналах. Ученые, работающие в ведущей организации, выполняют научные исследования по проблемам рынка труда и имеют значительное количество публикаций по теме диссертационной работы, в частности, в трудах д-ра экон. наук, проф. Федченко А. А., д-ра экон. наук, доц. Дашковой Е. С., д-ра экон. наук, проф. Колесниковой О. А., канд. экон. наук, доц. Арзамасцевой Л. П., канд. экон. наук, доц. Шкиренко Г. А.

Диссертационный совет отмечает, что на основании выполненных соискателем исследований:

разработан теоретико-концептуальный подход к определению неформальной занятости, как виду деятельности, с одной стороны, не имеющему под собой легитимной основы (трудового или иного вида договора или регистрации в качестве индивидуального предпринимателя, либо самозанятого), а, с другой стороны, не нарушающему существующие в обществе морально-этические нормы, что позволяет установить ее принципиальное отличие от формализованных и криминальных видов деятельности (с. 37-39). На основании выделенных критериев сформулировано определение, применимое для использования в российской практике (с. 40); обобщены теоретические и концептуальные подходы к пониманию сущности, природы, характера распространения, структурного состава и взглядов на способы регулирования неформальной занятости в рамках работ зарубежных и отечественных авторов (с. 16-29; 33-37);

доказано, что существующая и применяемая Росстатом методология учета занятости в неформальном секторе экономики, базирующаяся на критерии отсутствия регистрации предприятия в качестве юридического лица не позволяет получать актуальные сведения о масштабах распространения неформальной занятости в России (с. 49-53); балансовым методом проведена оценка первичной неформальной занятости на основании критерия отсутствия трудового договора или регистрации в качестве индивидуального предпринимателя (с. 50-59); разработана и предложена схема совершенствования методологии учета неформальной занятости, которая позволила бы получать более полные и актуальные сведения о распространении неформальной занятости в российской экономике (с. 54);

внедрено использование показателя уровня неформальной занятости для более эффективной оценки качества структуры занятости в российской экономике (с. 51);

определены структурные отличия неформальной занятости в РФ, выражающиеся в абсолютном преобладании неформальной занятости по найму над неформальной самозанятостью, что подчеркивает вынужденную мотивацию субъектов неформальной деятельности (с. 63-68), преимущественном участии высокообразованного населения в активном трудоспособном возрасте (с. 70-71; 111-112), существенной региональной и отраслевой спецификой (с. 68-70; 72-73);

определены и сгруппированы основные факторы, влияющие на распространение неформальной занятости в Российской Федерации (с. 79-81),

обосновано, что среди основных групп факторов наибольшее влияние оказывают макроэкономические, институциональные и социально-демографические; доказано, что рост уровня безработицы и усиление потока международной миграции оказывает наиболее сильное влияние на рост неформальной занятости (с. 97-99). Выявлены мотивационные стимулы работников при избрании неформальной занятости в качестве основной трудовой деятельности, доказано, что, в основном, неформальные субъекты имеют вынужденную мотивацию (с. 63-68; 88-90);

дана оценка финансовым и нефинансовым рискам от распространения неформальной занятости для государства (с. 102 - 111). Так, **обосновано**, что в текущей перспективе на первый план выходят финансовые потери государства в виде недополученных сумм от уплаты подоходного налога и социальных взносов, однако в долгосрочной перспективе неформальная занятость несет гораздо более значительные риски, выражающиеся в негативном влиянии на качество человеческого капитала (с. 108-112);

обоснована необходимость правового закрепления статуса самозанятого лица, в частности в трудовом законодательстве РФ, с целью защиты их социально-трудовых интересов (с. 131-143);

разработаны и предложены мероприятия, сочетающие в себе ряд стимулов и ограничений для участников рынка труда, оказывающие влияние на снижение темпов распространения неформальной занятости и ее объемов, а так же направленные на формирование долгосрочного и устойчивого трудового менталитета, основанного на преимуществе понятий о достойной и эффективной занятости (с. 150-154).

Теоретическая значимость исследования обусловлена тем, что:

систематизированы теоретические и концептуальные подходы к пониманию сущности, природы происхождения, состава, подходов и способов регулирования неформальной занятости в международной и российской практике; сформулировано определение неформальной занятости, базирующееся на основе правового признака;

разработаны положения, развивающие теоретические основы и расширяющие понятийный аппарат исследования неформальных проявлений занятости в экономике Российской Федерации, применение которых позволит расширить возможности изучения и совершенствования механизмов регулирования неформальной занятости в российской экономике;

выявлены и обобщены факторы, влияющие на распространение неформальной занятости в российской экономике;

обоснованы принципиальные различия в мотивационных стимулах участников неформальной занятости в российской экономике;

разработаны и обоснованы механизмы и направления регулирования неформальной занятости в условиях российской специфики.

Значение полученных соискателем результатов исследования для практики подтверждается тем, что:

разработана схема совершенствования получения эмпирических сведений о распространении неформальной занятости в условиях российской экономики;

внедрен показатель «уровень неформальной занятости» для оценки текущей структуры занятости с точки зрения качественной характеристики;

выявлены основные факторы, влияющие на распространение неформальной занятости в российской экономике;

определена специфика распространения неформальной занятости в российской экономике;

обоснована необходимость закрепления правового статуса самозанятых граждан с целью обеспечения полноценной защиты их прав и социальных гарантий;

разработаны и предложены меры, направленные на сокращение неформальной занятости.

Результаты исследования могут быть использованы как рекомендации в практической деятельности федеральных и региональных органов власти, в частности, в работе органов государственной статистики, государственной службы занятости, налоговой инспекции и Фонда социального страхования РФ. А так же, при разработке и реализации мер борьбы с теневой занятостью, совершенствовании нормативно-правовой и методологической базы с целью развития социально-трудовых отношений. Полученные в результате исследования сведения могут лечь в основу разработки и принятия соответствующих программ содействия развитию достойной занятости населения, стимулирования создания новых, рабочих мест, отвечающих параметрам достойной и эффективной занятости через налоговое и институциональное совершенствование. Кроме того, отдельные положения диссертации могут быть использованы в учебных программах ряда дисциплин высшей школы: «Экономика труда», «Регулирование рынка труда», «Социальное партнерство» и др.

Перечисленные предложения прошли апробацию и одобрены Комитетом Государственной Думы Российской Федерации по труду,

социальной политике и делам ветеранов, ФГБОУ ВО «Финансовый университет при Правительстве Российской Федерации».

Внедрение результатов диссертационного исследования подтверждено соответствующими документами.

Оценка достоверности результатов исследования выявила следующее:

теоретические положения диссертации базируются на работах зарубежных и отечественных авторов в области экономики труда, государственного регулирования рынка труда, эффективного использования человеческого капитала, распространения нестандартных и дистанционных видов занятости, специфики распространения неформальной занятости среди молодежи, населения пенсионного и предпенсионного возраста и других смежных науках, материалах научной периодической печати, что обеспечивает возможность сравнения авторских данных с опубликованными ранее результатами научных исследований по рассматриваемой теме, в частности в работах Т.В. Шанина, В.В. Радаева, Н. А. Волгина, Ю.В. Латова, Ю.Г. Наумова, А. Л. Сафонова, С.Ю. Барсуковой, А. А. Федченко, Ф. Слонимчука, В.Е. Гимпельсона, Р.И. Капелюшникова, Т. О. Разумовой, А.А. Зудиной, Е.Я. Варшавской, И. В. Доновой, С.П. Глинкиной, Н.Н. Седовой, Р.Л. Агабекян, О.В. Синявской, И. И. Мухиной, Т.И. Заславской, З.Т. Голенковой, Р.М. Нуреева. Методически правильно и обоснованно использованы инструменты статистического, экономико-математического, социологического, структурного, сравнительного анализа, применен метод обобщения, экспертных оценок, группировки, контент-анализа;

установлено соответствие авторских результатов с результатами исследований других специалистов в области изучения проблем развития, формирования и регулирования рынка труда, полученных с использованием общепризнанных и альтернативных методов и методик исследования;

использован обширный массив статистического и эмпирического материала: конвенции, рекомендации и резолюции Международной организации труда (МОТ); документы, заключения, отчеты и исследования, подготовленные Объединением женщин в неформальной занятости (Woman in informal employment: Globalizing and Organizing); отчеты и исследования Всемирного банка; законодательные и нормативно-правовые акты РФ и отдельных субъектов РФ; данные Федеральной службы государственной статистики РФ (Росстат); статистические сведения Федеральной налоговой службы РФ; данные Европейской комиссии по статистике (Евростата); отчеты и данные результатов исследования и анализа неформальной занятости

отечественных и зарубежных авторов; данные социологических опросов; научно-методическая литература, материалы научно-практических конференций, периодические издания, ресурсы сети Интернет по вопросам распространения неформальной занятости в России и за рубежом;

Личный вклад соискателя состоит в: непосредственном участии автора на всех этапах подготовки диссертационного исследования, разработке теоретико-методологических и методических положений, практических рекомендаций и выводов о тенденциях распространения неформальной занятости в Российской Федерации и направлениях ее государственного регулирования; формулировке темы, цели и задач, предмета и объекта, формировании структуры диссертационного исследования; сборе, обработке и анализе статистических и эмпирических данных по вопросам распространения неформальной занятости и ее регулирования; разработке научно обоснованных подходов, методик, моделей, инструментов, систем, экономико-математической модели, практических рекомендаций; личном участии в апробации результатов выполненного исследования в практической деятельности государственных организаций;

представлении результатов исследования на международных научно-практических конференциях, форумах и опубликовании научных работ по теме диссертации, в том числе 11 статей, опубликованных в рецензируемых научных изданиях.

Содержание диссертационной работы соответствует следующим пунктам Паспорта специальности 08.00.05 – Экономика и управление народным хозяйством (экономика труда): 5.5. Рынок труда, его функционирование и развитие, структура и сегментация (международный, национальные, региональные, внутрифирменные и т.д.); занятость населения (формирование формы и видов); безработица (основные виды и формы, социально-экономические последствия, пути минимизации) и 5.11. Социально-трудовые отношения: система, структура, виды, субъекты, механизмы регулирования. Международные трудовые отношения и роль международной организации труда. Регулирование социально-трудовых отношений – федеральный, региональный, муниципальный и корпоративный аспекты; активное влияние социально-трудовых отношений на развитие экономики и ее отраслей.

Диссертация представляет собой научно-квалификационную работу, в которой на основании выполненной автором исследований изложены новые научно-обоснованные положения по совершенствованию регулирования неформальной занятости в Российской Федерации, совокупность которых

можно считать научным достижением, а разработанные автором практические рекомендации способствуют решению научной проблемы, имеющей важное социально-экономическое значение – повышение качества структуры занятости в Российской Федерации и стимулирование развития достойной и эффективной занятости.

Диссертационное исследование является самостоятельной и завершенной научно-квалификационной работой, соответствующей требованиям пп. 9-14 «Положения о присуждении научных степеней», утвержденного Постановлением Правительства Российской Федерации №842 от 24.09.2013 г. в редакции от 01.10.2018 г.

На заседании «28» апреля 2021 года Диссертационный совет Д.224.008.01 принял решение присудить Некипеловой Дарье Валерьевне ученую степень кандидата экономических наук по специальности 08.00.05 – «Экономика и управление народным хозяйством (экономика труда)».

При проведении открытого голосования Диссертационный совет в количестве 14 человек, из них 13 докторов наук по специальности 08.00.05 – «Экономика и управление народным хозяйством (экономика труда)», участвовавших в заседании, из 20 человек, входящих в состав совета, проголосовали: за присуждение ученой степени - 14, против - 0, воздержались - 0.

Председатель Диссертационного совета,
доктор экономических наук, профессор,
Заслуженный деятель науки РФ

Н.А. Волгин

Ученый секретарь Диссертационного совета,
кандидат экономических наук

Е. В. Вашаломидзе

«28» апреля 2021 г.

