



СОВРЕМЕННАЯ НАУКА :
АКТУАЛЬНЫЕ ПРОБЛЕМЫ ТЕОРИИ И ПРАКТИКИ

ЭКОНОМИКА И ПРАВО

№ 9–10 2014 (сентябрь–октябрь)

Учредитель журнала Общество с ограниченной ответственностью
«НАУЧНЫЕ ТЕХНОЛОГИИ»

Редакционный совет

- В.Н. Боробов** – д.э.н., проф. Российской Академии народного хозяйства и государственной службы при Президенте РФ
- Ю.Б. Миндлин** – к.э.н., доцент, Московский государственный индустриальный университет
- А.М. Абрамов** – д.ю.н., проф. Российской таможенной академии
- В.И. Бусов** – д.э.н., проф. Государственного университета управления
- А.М. Воронов** – д.ю.н., проф. Финансовый университет при Правительстве РФ
- В.А. Горемыкин** – д.э.н., проф. Национального института бизнеса
- В.И. Дорофеев** – д.э.н., проф. г.н.с., НИЦ "Московский психолого–социологический университет"
- С.П. Ермаков** – д.э.н., проф. Института социально–экономических проблем народонаселения РАН
- Н.А. Лебедев** – д.э.н., проф. ведущий научный сотрудник Института экономики РАН
- Б.Б. Леонтьев** – д.э.н., проф., директор Федерального института сертификации и оценки интеллектуальной собственности и бизнеса
- М.М. Малышева** – д.э.н., ведущий научный сотрудник Института социально–экономических проблем народонаселения РАН
- Б.Л. Межиров** – д.э.н., проф. Финансового университета при Правительстве Российской Федерации
- В.Н. Незамайкин** – д.э.н., проф. Финансового университета при Правительстве Российской Федерации
- Н.С. Нижник** – д.ю.н., проф. Санкт–Петербургского университета МВД России
- Р.Б. Новрузов** – д.э.н., проф. Московский государственный индустриальный университет
- И.Н. Рыкова** – д.э.н., проф., Зам. директора Научно–исследовательского финансового института
- М.А. Рыльская** – д.ю.н, доцент Российской таможенной академии
- А.А. Сумин** – д.ю.н., проф. Московского университета МВД России
- А.А. Фатьянов** – д.ю.н., профессор, Финансовый университет при Правительстве Российской Федерации

Издатель: Общество с ограниченной ответственностью
«Научные технологии»
Адрес редакции и издателя:
109443, Москва, Волгоградский пр–т, 116–1–10
Тел./факс: 8(495) 755–1913
E–mail: redaktor@nauteh–journal.ru
Http: // www.nauteh–journal.ru
Http: // www.vipstd.ru/nauteh

Журнал зарегистрирован Федеральной службой по надзору в сфере массовых коммуникаций, связи и охраны культурного наследия.
Свидетельство о регистрации
ПИ № ФС 77–44914 от 04.05.2011 г.

Scientific and practical journal



В НОМЕРЕ:
ЭКОНОМИЧЕСКАЯ ТЕОРИЯ
ЭКОНОМИКА И УПРАВЛЕНИЕ
НАРОДНЫМ ХОЗЯЙСТВОМ
ФИНАНСЫ, ДЕНЕЖНОЕ ОБРАЩЕНИЕ И КРЕДИТ
ПРАВО

Журнал издается с 2011 года

Редакция:

Главный редактор

В.Н. Боробов

Выпускающий редактор

Ю.Б. Миндлин

Верстка

VIP Studio ИНФО (www.vipstd.ru)

Подписной индекс издания
в каталоге агентства «Тресса России» – 10472

В течение года можно произвести
подписку на журнал непосредственно в редакции

Авторы статей

несут полную ответственность за точность
приведенных сведений, данных и дат

При перепечатке ссылка на журнал
«Современная наука: Актуальные проблемы
теории и практики» обязательна

Журнал отпечатан в типографии

ООО «КОПИ–ПРИНТ»

тел./факс: (495) 973–8296

Подписано в печать 30.10.2014г.
Формат 84x108 1/16
Печать цифровая

Заказ № 0000

Тираж 2000 экз.

ISSN 2223-2974



СОДЕРЖАНИЕ

CONTENTS

ЭКОНОМИЧЕСКАЯ ТЕОРИЯ

- А.Р. Сафиуллин, О.К. Коннова** – Факторы развития экономики знаний
A. Safiullin, O. Konnova – Factors of knowledge Economy development3

ЭКОНОМИКА И УПРАВЛЕНИЕ НАРОДНЫМ ХОЗЯЙСТВОМ

- В.Л. Абрамов** – Развитие инновационной экономики в КНР
V. Abramov – Development of innovation economy of China 8

- И.А. Агафонов** – Разработка дорожной карты проекта и использование контроллинга при реализации проекта реструктуризации нефтегазовой компании
I.A. Agafonov – Develop a road map of the project and the use of controlling the implementation of the project of restructuring the oil and gas companies12

- А.О. Веселова, Е.И. Кельбах** – Стимулирование инвестиционной активности в лесопромышленном комплексе
A. Veselov, E. Kelbakh – Investment activity stimulation in the timber processing complex16

- А.О. Веселова, Е.А. Керзина** – Современные тенденции и особенности государственного регулирования лесопромышленного комплекса
A. Veselov, E. Kerzina – Current trends and features of state timber processing complex regulation19

- М.С. Волгарев** – Оценка динамических рисков проектирования государственных целевых программ
M. Volgarev – Dynamic risk assessment of the design of State Programs23

- Я.Н. Гладких, Э.А. Медведева** – Повышение конкурентоспособности региональных отраслей (на материалах лесопромышленного комплекса)
Ya. Gladkih, E. Medvedeva – Regional branches' competitiveness increase (on timber processing complex materials)27

- Д.Е. Гусева, Н.И. Мальхин** – Краудфандинг: сущность, преимущества и риски
D. Guseva, N. Malykhin – Crowdfunding: essence, the benefits and risks30

- А.Д. Жилина** – Основные понятия и закономерности инновационного менеджмента: краткий ретроспективный анализ
A. Zhilina – Basic concepts and regularities of innovation management: a brief retrospective analysis35

- А.А. Киселева, А.А. Маст** – Кадровая политика как фактор повышения конкурентоспособности лесопромышленного комплекса страны
A. Kiseleva, A. Mast – Human resources policy as a factor to increase national timber processing complex competitiveness 39

- Л.В. Клековкина** – Кластерный анализ нефтеэкспортирующих стран на основе их экономических показателей
L. Klekovkina – Cluster analysis of Oil-exporting Countries on based of economic indicators42

ФИНАНСЫ, ДЕНЕЖНОЕ ОБРАЩЕНИЕ И КРЕДИТ

- С.В. Большаков** – О стратегии развития науки о корпоративных финансах в России
S. Bolshakov – On the development strategy of the science of corporate finance in Russia49

- С.Ю. Ляльков** – Реализация интенсивной модели развития банковской системы России в контексте основных ориентиров
S. Lyalkov – Guidelines of the intensive model of the development of the banking system of Russia in the present stage58

- И.Н. Рыкова, Т.В. Фокина** – Совершенствование подходов к системе оценки эффективности государственных программ Российской Федерации
I. Rykova, T. Fokina – Improving approaches to evaluating the effectiveness of the system of state programs of the Russian Federation64

- Л.А. Сетченкова, Т.А. Слепнева** – Стратегии корпоративного роста и инструменты их реализации
L. Setchenkova, T. Slepneva – Strategies of corporate growth and their implementation instruments74

ПРАВО

- Ж.П. Величко** – Пути решения проблемы борьбы с незаконным оборотом наркотических средств и психотропных веществ и их аналогов с помощью государственной программы Российской Федерации "Противодействие незаконному обороту наркотиков"
J. Velichko – Solutions to the problem of combating illicit trafficking in narcotic drugs and psychotropic drugs and their analogues using a state program of the Russian Federation "Combating illicit Drug Trafficking"84

- А.Д. Лакоба** – Место и роль нотариата в системе правоохранительных органов РФ
A. Lakoba – The place and role of notaries in the system of law enforcement bodies of the Russian Federation87

- Р.Е. Муратов** – А.Ф. Кони о профессиональной этике судьи
R. Muratov – A.F. Kony on professional ethics of judges91

- А.А. Шепелев** – Прокурор в гражданском и арбитражном процессе: совершенствование механизма участия
A. Shepelev – The prosecutor in civil and arbitration process: the improvement of the mechanism of participation94

ИНФОРМАЦИЯ

- Наши Авторы / Our Authors97

- Требования к оформлению рукописей и статей для публикации в журнале98



ФАКТОРЫ РАЗВИТИЯ ЭКОНОМИКИ ЗНАНИЙ

FACTORS OF KNOWLEDGE ECONOMY DEVELOPMENT

*A. Safullin
O. Konnova*

Annotation

This article systemizes the factors of knowledge economy development, analyzes the impact on the knowledge economy of human capital and education, distribution of information and communication technologies, globalization and formation of network structures and interactions, transformation of science and high technologies into the most important productive forces.

Keywords: knowledge economy, human capital, information and communication technologies, network economy, science and high technologies.

Сафиуллин Антон Рифкатович

К.э.н., доцент, Ульяновский

государственный технический университет

Коннова Олеся Константиновна

Аспирант, Ульяновский

государственный технический университет

Аннотация

В статье систематизированы факторы развития экономики знаний. Проанализировано влияние на экономику знаний человеческого капитала и образования, распространения информационно-коммуникационных технологий, глобализации и формирования сетевых структур и взаимодействий, превращения науки и высоких технологий в важнейшую производительную силу.

Ключевые слова:

Экономика знаний, человеческий капитал, информационно-коммуникационные технологии, сетевая экономика, наука и высокие технологии.

В современном мире происходит постоянное расширение глобального информационного пространства, множатся информационные потоки, ускоряются процессы производства и распространения информации и знаний. В связи с этим экономика переходит на новый уровень своего становления, превращаясь

в экономику, основанную на знаниях, информационную экономику (табл. 1).

Развитие экономики знаний обусловлено рядом объективных факторов и обстоятельств, среди которых в числе наиболее значимых можно выделить следующие.

Таблица 1. Показатели развития экономики знаний

	Швеция	Финляндия	Дания	Нидерланды	Норвегия	Россия
Индекс экономики знаний, 2012 г.						
Ранг	1	2	3	4	5	55
Индекс	9,43	9,33	9,16	9,11	9,11	5,78
Индекс человеческого развития, 2013 г.						
Ранг	12	24	10	4	1	57
Индекс	0,898	0,879	0,900	0,915	0,944	0,788
Глобальный инновационный индекс, 2014 г.						
Ранг	3	4	8	5	14	49
Индекс	62,3	60,7	57,5	60,6	55,6	39,1
Индекс развития ИКТ, 2012 г.						
Ранг	2	5	4	7	6	40
Индекс	8,45	8,24	8,35	8,00	8,13	6,19
Индекс сетевой готовности, 2014 г.						
Ранг	3	1	13	4	5	50
Индекс	5,93	6,04	5,50	5,79	5,70	4,30

1. Роль человеческого капитала.

Человеческий капитал, профессиональная подготовка персонала становятся ключевой составляющей стоимости, создаваемой в экономике знаний. Страны, занимающие верхние позиции в рейтинге экономики знаний (табл. 1), как правило, входят в группу стран с очень высоким уровнем человеческого развития. По оценкам Всемирного банка [6, р.7], в этих странах доля нематериальных активов, которые складываются из человеческого, социального и институционального капитала, составляет более 80%.

Рост значимости человеческого капитала по мере развития экономики знаний очевиден, так как информация превращается в знания для бизнеса, производства и потребления благодаря интеллектуальным способностям человека, коллектива или общества в целом [7, с.3–5]. Необходимым условием интеллектуализации экономики становятся накопление человеческого капитала на всех уровнях экономической системы и вовлечение в процесс его формирования все большего количества субъектов хозяйственной деятельности. В производстве и распространении знаний в такой экономике участвуют не только ученый или конструктор, занятый исследованиями и разработками. Экономика становится "умнее" благодаря усилиям и предпринимателей, которые генерируют оригинальные идеи, делая ставку на нововведения, и работников фабрик и заводов, которые используют знания на рабочем месте, управляя оборудованием и сложными механизмами, и фермеров, который применяют системы глобального позиционирования, снимки со спутников, геоинформационные системы, практикуя "точное" земледелие, да и каждого из нас, когда мы обмениваемся опытом в Интернете, готовы экспериментировать с новыми продуктами и активно участвовать в их создании.

Поэтому во многих государствах стало тенденцией повышение уровня образования населения и изменение отношения самих людей к образованию. Повышение роли работника в процессе производства привело к усилению роли образования, повышению культуры и материального благосостояния работников интеллектуальной сферы. Еще в 1960–1970-х гг. прошлого столетия в развитых странах были приняты законы, нацелившие государственную и частную деятельность на развитие интеллектуального потенциала рабочей силы, поощрение фирм к "инвестициям в человека" посредством благоприятных налоговых мер, кредитных льгот и других методов, включая открытое общественное поощрение через телевидение и печать [8, с.49]. К примеру, в Японии Совет по развитию экономики в 1973 г. принял развернутую концепцию "Об интеллектуализации народного хозяйства и развитию способностей населения". Аналогичные общегосударственные акции были предприняты в США, Франции, Великобритании, Швеции. К концу 1980-х гг. были проведены реформы образования в Ве-

ликобритании, Японии и США.

В целях повышения уровня образования само население начинает увеличивать на него расходы. В.Л. Инноземцев называет это явление парадоксом информационной экономики, отмечая, что "сегодня... важнейший элемент экономического роста – это накопление человеческого капитала, которое может быть по своей сути более "инвестиционным", чем наращивание материальных факторов производственного потенциала" [9, с.4].

2. Информатизация экономики.

Особенностью и объективной тенденцией общественного прогресса минувшего столетия стала информатизация экономики [10, с.7], которая проявляется в растущем значении информации и связанных с ней технологий (информационно-коммуникационных технологий, или далее – ИКТ) для развития и формирования экономического пространства. Величина добавленной стоимости, создаваемой сектором ИКТ, в мировой экономике увеличилась за 1995–2010 гг. более чем в 2 раза – с 1,2 трлн. долл. до 2,6 трлн. долл. В 2010 г. развитые страны сгенерировали в секторе ИКТ добавленную стоимость на сумму 1,9 трлн. долл., из которых 1,7 трлн. долл. – вклад США, стран ЕС и Японии [11, Р. 6–21, 6–22]. ИКТ-сектор создает новые высококвалифицированные рабочие места. Так, в 2008 г. отрасли ИКТ обеспечили занятость населения соответственно от 5,24 % (в Германии) до 9,30 % (в Финляндии). Развитие ИКТ-сектора тесно связано с расходами на исследования и разработки, так как эти отрасли традиционно являются высоко инновационными, о чем свидетельствует рост количества патентов (в том числе и в сфере ИКТ) в среднем на 2,4% в год в странах ОЭСР [12, Р. II, 10].

В мире наблюдается устойчивый рост внедрения ИКТ, новые ИКТ связывают все больше и больше людей. Производят впечатление успехи Швеции, 91 % населения которой используют самые разнообразные устройства (USB-модемы, телефоны, планшеты и прочее) для доступа к сети Интернет, что стало результатом стратегии развития в направлении одного из избранных приоритетов – безопасного и доступного Интернета.

ИКТ прочно входят в жизнедеятельность предприятий и корпораций, придавая современному производству информационно- и знаниеемкий характер. ИКТ не только обеспечивают необходимый для эффективного производства информационный ресурс, но и оптимизируют внутренние бизнес-процессы, совершенствуют внутрикорпоративные взаимодействия, трансформируют методики контроля, планирования, организационные формы бизнеса, отношения между потребителями, производителями и государством. Вырос уровень оснащенности бизнеса компьютерами (в 2008 г. Великобритания – 94,9 %, США – 93,9 %, Франция – 92,9 %, Германия – 92,7 %, Япония – 86,9 %).

Финляндия – 99,0 %, Франция – 97,7 %, Германия – 97,3 %, Швеция – 96,7 %). Бизнес, активно используя ИКТ, постепенно переносит свою деятельность во всемирную паутину. В среднем 94 % из стран ОЭСР и более 80 % предприятий из ряда других стран (Бразилия, Гонконг, Сингапур, Россия) подключены к глобальной сети. Значительная доля предприятий используют интернет-банкинг для расчетов с поставщиками и покупателями (в 2008 г. Великобритания – 74,9 %, Финляндия – 92,2 %, Франция – 77,3 %, Германия – 75,2 %, Швеция – 89,7 %) [13].

В странах ОЭСР в среднем около 35 % предприятий используют сеть для покупки, а 18 % – для продажи товаров и услуг. 24 % практикуют средства электронного обучения в подготовке персонала, а 66 % применяют технологии Интернета для предоставления форм отчетности государству [14].

3. Глобализация, развитие и распространение сетевых структур.

Глобализация стала всепроникающим явлением современной экономики. По определению ООН (Программа развития) [15, р.82], глобализация представляет собой расширение и углубление международных потоков торговли, финансов и информации в рамках единого, интегрированного мирового рынка, и способствует либерализации национальных и глобальных рынков, распространению свободных потоков торговли, финансов и информации, что обеспечивает лучший результат для экономического роста и благосостояния населения.

Информатизация современной экономики и проникновение ИКТ во все сферы жизни способствовали усилению процессов глобализации, которая стала важным фактором распространения инноваций за пределы национальных границ, объединения государственных и частных исследовательских центров, конвергенции стандартов, создания совместных предприятий и стратегических альянсов, заключения договоров о кооперации и фрагментации (специализации) производственных процессов [16, с.115–136].

В глобальной экономике частные компании активно осуществляют вложения в зарубежные исследования и разработки независимо от своей национальной и отраслевой принадлежности. Интернационализация исследований и разработок стимулирует установление тесных связей между субъектами глобальной экономики, между ведущими университетами, государственными исследовательскими институтами, частными лабораториями, научными центрами, производителями и потребителями по всему миру.

Развитию экономики знаний способствует не только

производство новых научных знаний, которое в глобальной экономике становится интернациональным, но и возможность их быстрого распространения, усвоения и применения на практике.

Как следствие, в экономике знаний появляются новые формы взаимодействия, так как ее субъекты часто объединяются в сетевые структуры разной конфигурации, чтобы производить, получать доступ, распространять и потреблять информацию и знания. Технологической основой таких взаимодействий становятся ИКТ, включая корпоративные сети (интранет), сети делового партнерства (экстранет), глобальные сети (Интернет), электронную почту, электронный обмен данными и электронные платежи.

Электронные сети становятся новой инфраструктурой экономики знаний. Поэтому экономику знаний можно также рассматривать как сетевую экономику, электронную экономику, цифровую экономику или Интернет-экономику.

Развитие сетевых структур и взаимодействий придает экономике знаний новые черты, а именно:

- ◆ новый характер предпринимательской деятельности, которая приобретает глобальные масштабы, становится более открытой и имеет прямые и обратные связи взаимного обмена продуктами, информацией и знаниями между производителями, продавцами, клиентами, работниками, государством;

- ◆ новые принципы менеджмента и децентрализация управления ("работа как диалог", при которой имеют место не связи начальник – подчиненный, а взаимосвязи равноправных людей; каждый сотрудник получает доступ к любой информации; сотрудники разных отделов и служб формируют команды для работы с определенным заказчиком или классом клиентов, а сети подобных команд поддерживают целостность предприятия);

- ◆ ускоренное производство и распространение продуктов, информации и знаний за счет ИКТ, которые позволяют управлять контактами с контрагентами, заключением контрактов, обменом документами, взаимными расчетами, логистикой через глобальные сети (активизация обмена и управление интегрированными базами данных в сетевых структурах);

- ◆ низкие издержки за счет действия эффекта масштаба уже не только в пределах отдельного предприятия, а в масштабах сложившихся сетевых структур;

- ◆ новые формы и возможности для удовлетворения спроса потребителей, персонализация обслуживания;

- ◆ транспарентность экономических процессов (открытость, доступность и гласность информации, касающейся цены, качества, условий поставки товаров и услуг, запросов каждого потребителя, вакансий и условий

занятости, правовых актов и административных правил).

4. Наука и технологии, развитие высокотехнологичных производств.

Развитие экономики знаний неотделимо от науки, которая становится важнейшей производительной силой, благодаря чему базовые технологии приобретают наукоемкий характер, источники новаторства концентрируются в интеллектуальных институтах (университетах и научно-исследовательских учреждениях), и все больше ценятся такие качества работника, как уровень образования, профессионализм и творческие способности. Технологический прогресс и развитие экономики знаний повышают спрос на высококвалифицированных специалистов, способствуют обновлению и повышению квалификации. Ускорение процесса обновления технологий и сокращение научно-технологического цикла вызывают необходимость высококачественных научных исследований и разработок и одновременно широкой коммерциализации научных результатов [16, с.115–136].

Несмотря на кризисные явления в мировой экономике в последние годы, значимость науки, прикладных разработок, инноваций и наукоемких технологий не стала меньше (рис. 1).

Лишь немногие страны за 2001–2011 гг. сократили

расходы на НИОКР. В их числе – Швеция, в которой при сокращении расходов на НИОКР на 0,76% их уровень по-прежнему остается выше среднего значения для стран ОЭСР, и Израиль, которые остаются лидером данного рейтинга, несмотря на сокращение расходов на НИОКР на 0,2%. В других странах (респ. Корея, Финляндия, Япония, Дания, Германия, Швейцария) расходы на НИОКР, напротив, увеличились, что свидетельствует о внимании государства и бизнеса к научным исследованиям и новым разработкам, о понимании их значимости в экономике знаний. Существенная часть расходов на НИОКР – это расходы на персонал, занятый в исследованиях и разработках. В большинстве стран количество занятых в НИОКР за последнее десятилетие увеличилось. В странах лидерах по этому показателю – Исландия, Финляндия, Дания, в которых персонал в НИОКР превышает 2% от общей численности занятых. Правительства развитых стран для поддержки НИОКР используют разные инструменты (гранты, кредиты, государственные закупки, налоговые льготы).

Наука, производимые ею новые знания являются основой, на которую накладываются другие стороны экономики знаний. В Докладе Комитета по экономическому развитию Администрации Президента США отмечалось [16, с.115–136], что фундаментальные исследования, финансируемые правительственными программами и грантами, обеспечивают подавляющую часть практических нововведений, без которых были бы невозможны ус-

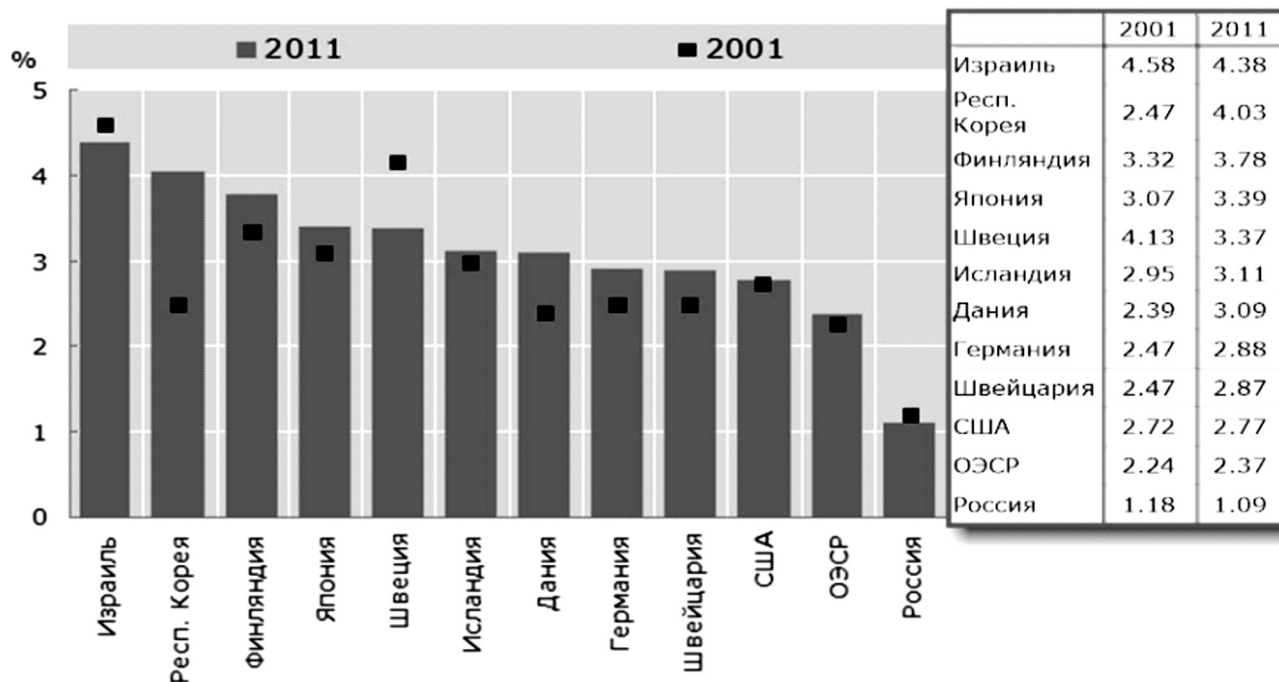


Рис. 1. Совокупные расходы на НИОКР, % ВВП.

пехи в таких отраслях промышленности, как фармацевтическая, оборонная, электронная и аэрокосмическая.

В результате в последние 15–20 лет мы наблюдаем укоренное развитие высокотехнологичных отраслей – объемы добавленной стоимости увеличились в высокотехнологичных производствах в 4 раза, а в ИКТ–отраслях и наукоемких услугах – в 6 раз. В мире развивается новый шестой технологический уклад, ядро которого составляют нанотехнологии, биотехнологии, ИКТ, технологии новых материалов. Ожидается новая научно–техническая революция, основой которой станут разработки, синтезирующие достижения по указанным направлени–

ям. Ведущие страны мира принимают во внимание подобный сценарий развития, что находит отражение в приоритетах научных исследований и принятых стратегиях развития на грядущие десятилетия.

Таким образом, развитие экономики знаний – сложный, комплексный процесс, обусловленный возрастанием роли человеческого капитала, информатизацией, сетевизацией, глобализацией и действием ряда других факторов, изменяющих облик современной экономики. Научные знания, технологии и инновации в современных условиях становятся основополагающими факторами роста экономики и благосостояния.

ЛИТЕРАТУРА


1. KEI and KI Indexes [Электронный ресурс]. – Режим доступа: http://info.worldbank.org/etools/kam2/KAM_page5.asp.
2. Data I Human Development Reports [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <http://hdr.undp.org/en/data>.
3. Data Analysis I The Global Innovation Index 2014 [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <http://www.globalinnovationindex.org/content.aspx?page=data-analysis>.
4. Measuring the Information Society 2013. Geneva, 2013. P.24.
5. The Global Information Technology Report 2014. Rewards and Risks of Big Data. Geneva, 2014. P.xxi.
6. The Changing Wealth of Nations: Measuring Sustainable Development in the New Millennium. – Washington: The World Bank, 2011. P.7.
7. Сафиуллин А.Р. Развитие человека как основа формирования экономики знаний // Современная наука: актуальные проблемы теории и практики. Серия: Экономика и право. 2013. №11. С.3–5.
8. Бушмарин И. Формирование трудовых ресурсов: опыт запада и России // Мировая экономика и международные отношения. – 2005. – №2. – с.48–52.
9. Иноземцев В.Л. Парадоксы постиндустриальной экономики // Мировая экономика и международные отношения. – 2000. – №3. – с.3–11.
10. Кусков А.С., Сафиуллин А.Р., Ушаков Д.С. Инфраструктурно–институциональные трансформации в информационной экономике. – Ульяновск: УлГТУ, 2013. – 306 с.
11. Science and engineering indicators 2012. Arlington, VA, 2012. P. 6–21, 6–22.
12. OECD Science, Technology and Industry Outlook 2010. Paris: OECD Publishing, 2010. P. II, 10.
13. UnctadStat – Statistical Database. Information Economy [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <http://unctadstat.unctad.org/ReportFolders/reportFolders.aspx>.
14. The Future of the Internet Economy. A Statistical Profile [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <http://www.oecd.org/dataoecd/24/5/48255770.pdf>.
15. Human Development Report 1997. – New York: Oxford University Press, 1997. P.82.
16. Миндели Л.Э., Пипия Л.К. Концептуальные аспекты формирования экономики знаний // Проблемы прогнозирования. – 2007. – №3. – С.115–136.

©А.Р. Сафиуллин, О.К. Коннова, (asaf79@mail.ru), Журнал «Современная наука: Актуальные проблемы теории и практики»,

ПравоГЭК
информ
www.lawtek.ru
новости, аналитика, обзоры



медиа
журналы, бюллетени,
книги
media.lawtek.ru



школа
семинары
и учебные курсы
school.lawtek.ru



конференции
Россия
и другие страны СНГ
conference.lawtek.ru



Е Р Р МЕЖДУНАРОДНЫЙ ФОРУМ-ВЫСТАВКА
РАЗВЕДКА. ДОБЫЧА. ПЕРЕРАБОТКА.
EXHIBITION AND FORUM РОССИЯ, МОСКВА, 18-20 НОЯБРЯ 2014



МИНИСТЕРСТВО ЭНЕРГЕТИКИ
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

РАЗВИТИЕ ИННОВАЦИОННОЙ ЭКОНОМИКИ В КНР

DEVELOPMENT OF INNOVATION ECONOMY OF CHINA

V. Abramov

Annotation

The article analyses the innovation strategy of government of China, based on–up model of overtaking development and foresting units: to catch up wily, and then to overtake the leading developed countries. At the some time, the government encourages private enterprises in every possible way from one side, and from the other – the state plays a key role in taking strategic decisions and preparation of long – term programmers.

Keywords: Innovation, modernization, economy, China

Абрамов Валерий Леонидович

*Д.э.н., профессор, гл. научный сотрудник,
Центр исследований международных
экономических отношений,
Финансовый университет при Правительстве
Российской Федерации*

Аннотация

В статье анализируется инновационная стратегия правительства Китая, основанная на модели догоняющего развития и предусматривающая два блока: догнать, а затем опередить передовые развитые страны. При этом, правительство, с одной стороны, всемерно поощряет частные предприятия, а с другой, государству отводится ключевая роль в принятии стратегических решений и разработке долгосрочных программ.

Ключевые слова:

Инновации, модернизация, экономика, Китай

После трех десятилетий экстенсивного экономического роста, китайское правительство осознало необходимость переключить свое внимание на переход к более наукоемкой экономике. Сегодня осуществление стратегии "подъема страны в опоре на науку и образование" является крупнейшей задачей китайского правительства.

Согласно китайским прогнозам, доля вторичного сектора в валовом общественном продукте достигнет максимума в 2015 г. – 52%. К этому времени крупные города Восточного побережья Китая будут отличать высокая степень индустриального развития. К 2030 г., примерно на 20 лет раньше срока, намеченного программой "четыре модернизации", индустриализация в КНР завершится. При снижении доли вторичного сектора примерно до уровня 48% в ВВП Китай вступит в эпоху постиндустриального общества, выйдя на уровень среднеразвитых стран [1].

Важнейшим фактором постепенной диверсификации и повышения технологического уровня товарного экспорта КНР является обрабатывающая промышленность, она составляет и основу экспортной ориентации китайской экономики. В 2010 г. доля готовой продукции в экспорте Китая достигла 89%, наукоемкой продукции в промышленном экспорте – 27% [2].

В КНР реализуется поступательный и комплексный подход к развитию научно–технического и инновацион-

ного потенциала национальной экономики.

Основополагающим документом является "Национальные средняя и долгосрочная программы развития науки и техники на 2006–2020 гг.", принятая в 2006 году. Амбициозной целью китайского правительства является создание благоприятной инновационной среды, которая позволит Китаю стать одной из ведущих инновационных стран в мире к 2020 году. Для достижения этой цели, китайское правительство разработало ряд показателей, воплощающих инициативы различных государственных учреждений. В 2006 году китайское правительство и предприятия выделили 1,42% от ВВП Китая на НИОКР, доля которых стала рекордно высокой на тот момент, однако соотношение затрат на НИОКР в Китае к ВВП практически не изменилось [3].

Пока еще низкими остаются вложения в НИОКР предприятий высоких технологий, которые составляют 4,46%; в странах ОЭСР для сравнения данный показатель в среднем достигает 20%.

Из диаграммы видно, что наиболее высокий уровень расходов на технологические разработки в китайской промышленности у предприятий самолето– и ракетостроения – 13,3%. Компании телекоммуникационной промышленности отчисляют значительно меньше (5,84%). Затраты на научные исследования предприятий других сфер (компьютеры, фармацевтическое и медицинское оборудование) находятся на уровне 2–3%.

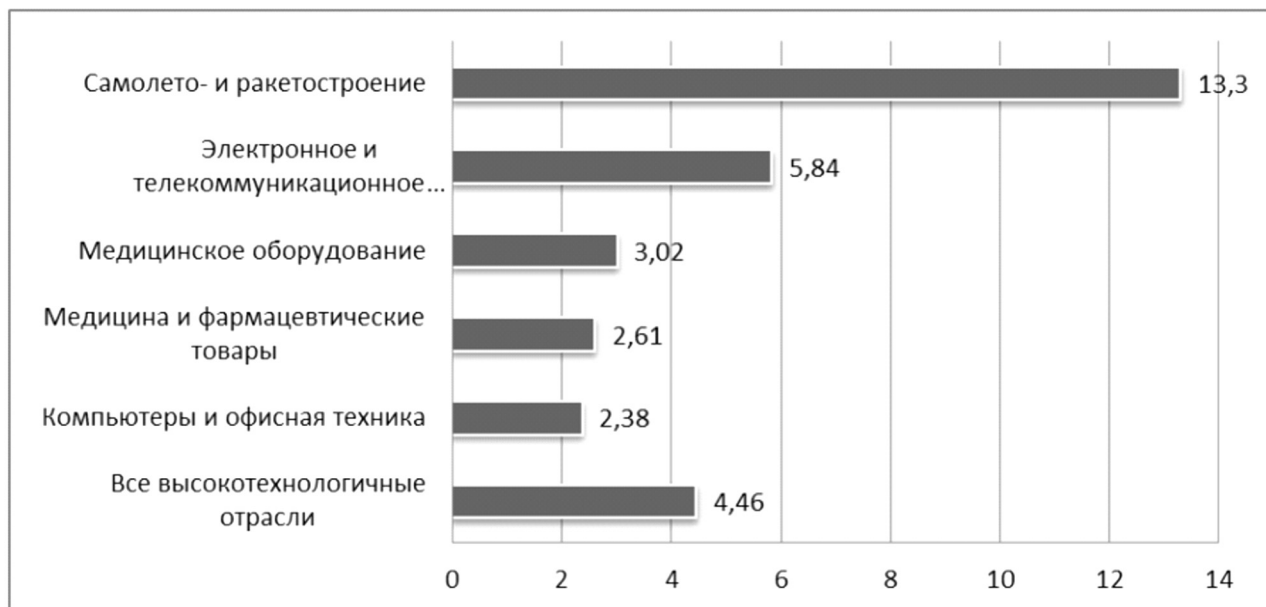


Рис. 1. Расходы на НИОКР предприятий высокотехнологичных отраслей в Китае в 2011 г. (в % от добавленной стоимости произведенной продукции) [4].

Данная разница в расходах на НИОКР среди высокотехнологичных фирм обусловлена крайним прагматизмом в общей стратегии государства в целом. Намного проще приобрести или скопировать технологии в относительно недорогих отраслях высокотехнологичной промышленности у ведущих конкурентов (компьютеры), особенно учитывая, что производственная база Китая в данной отрасли за последние годы вырвалась на первое место в мире, чем покупать и затем расходовать гораздо более внушительные ресурсы на копирование технологий ракетостроения. Величина размера расходов на НИОКР достаточно хорошо говорит о намерениях Китая сократить разрыв в научно-технологической и производственной сфере в той или иной отрасли.

Китай планирует существенно увеличить долю выделяемых на НИОКР средств, доведя их до 2,5% ВВП к 2020 году. Однако, несмотря на внушительные инвестиции, зависимость экономики страны от иностранных технологий остается очень высокой, доля иностранных технологий в национальном производстве более чем 50%. По сравнению с большинством стран ОЭСР, в которых данный показатель в среднем ниже 30% и менее 10% в США. Китай стремится понизить свою зависимость от иностранных технологий до 40% к окончанию 12-ой пятилетки и до 30% к 2020 году. То есть конечная цель – внедрять в производство больше независимых, отечественных инновационных технологий, а не импортных, иностранных технологий.

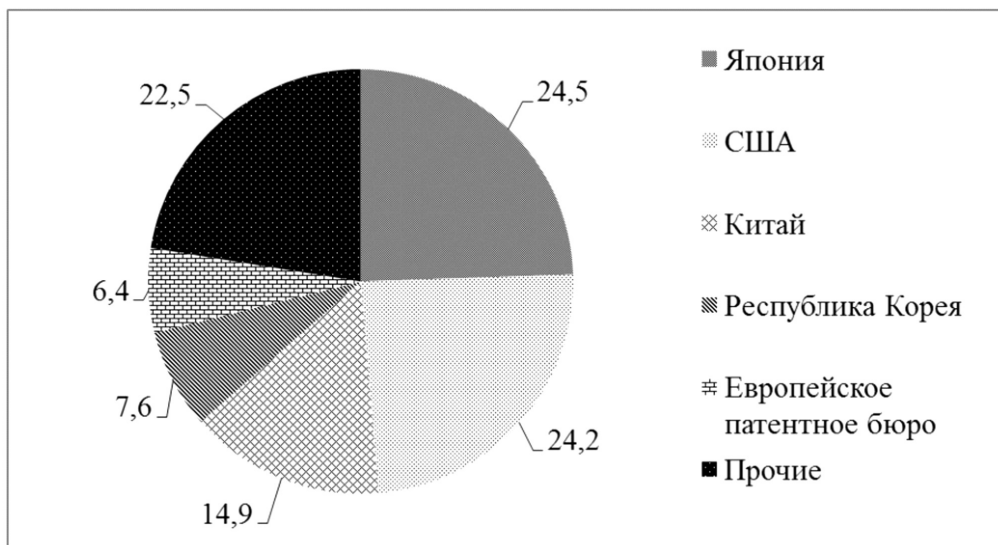
К 2020 году валовые расходы страны на научные исследования и разработки, как ожидается, возрастут до

2,5% и выше от валового внутреннего продукта (ВВП) при увеличении суммарного вклада науки и техники в экономику до 60% и выше, а зависимость от импортируемых технологий снизится до 30% и ниже. Китай входит в первую пятерку стран по ежегодному количеству патентов на изобретения, зарегистрированных гражданами Китая, а также по количеству цитирования научных работ в международных публикациях (См. рис.2.). Но по структуре выданных патентов, следует все же отметить большую долю изобретений в Китае, зарегистрированных иностранными компаниями, в то время как в большинстве стран-лидеров основные открытия сделаны национальными институтами и компаниями. В США доля резидентов в числе выданных патентов в 2010 г. составила 62%, в Республике Корея – 73%, в Германии – 77%, Франции – 79%, России – 80%, Японии – более 90%. В Китае же, всего лишь 59% патентов и лицензий.

Как развивающаяся страна, Китай принял модель догоняющего развития в области инновационного развития, которая предусматривает два основных аспекта: сначала догнать передовые развитые страны, а затем и превзойти их. Инновационная стратегия китайского правительства достаточно точно отражает два таких блока.

1) Догнать развитые страны.

Правительство КНР выбрало 68 приоритетных направлений, охватывающих 11 секторов национальной экономики: экономические, социальные, экологические, политические аспекты, включая энергетику, водные ре-



Источник: база данных ВОИС. Окт. 2012

Рис. 2. Доля пяти крупнейших патентных бюро по выдачи патентов в 2010 г.

сурсы, минеральные ресурсы, окружающую среду, сельское хозяйство, промышленное производство, транспорт, информационные технологии и услуги, здоровье человека, урбанизацию, общественную безопасность и национальную оборону. При достижении значительных успехов в данных секторах правительство имеет все основания полагать, что разрыв между Китаем и развитыми странами будет постепенно уменьшаться. В этих секторах китайское правительство предпочитает стимулировать заимствование технологий, рассматривая их как "ре-инновации", один из трех типов самостоятельных инноваций.

2) Достижение превосходства над развитыми странами.

Правительство КНР также выбрало 16 специальных проектов, где Китай имеет потенциальные возможности для достижения прогресса и получения превосходства для того, чтобы напрямую конкурировать с развитыми странами. С целью создания устойчивого технологического потенциала инноваций, китайское правительство выделило восемь направлений передовых технологических исследований: биотехнологии, информационные технологии, новые материалы, передовые производства, энергетику, водные технологии, лазерная и авиационно-космическая техника, а также 18 основных направлений фундаментальных исследований, начиная от математики и физики, биологии до науки о планете Земля.

Рассмотрим основные приоритеты и методы реализации государственной научно-технической и инновационной политики в рамках плана "Национальные средняя и

долгосрочная программы развития науки и техники 2006–2020 гг.":

1. Меры, предпринимаемые государственными органами:

- ◆ темп прироста государственных инвестиций в науку и технологии должен быть значительно выше, чем темп прироста финансовых доходов; соотношение расходов на НИОКР по отношению к ВВП должно также постепенно увеличиваться.
- ◆ возможность улучшения вторичных инноваций была принята в качестве одного из основных критериев для оценки и утверждения входящих технологий. В данном контексте ужесточено законодательство об иностранных инвестициях.

2. Меры в отношении частных предприятий:

- ◆ 50% налоговая льгота по расходам на исследования и разработки, ускоренная амортизация для наукоемкого оборудования.
- ◆ Ряд продуктов полученных с использованием передовых и инновационных технологий будут включены в список приоритетных государственных закупок и закупок для программ национальной безопасности.
- ◆ Оценка эффективности руководителей государственных предприятий будет сильно зависеть от достигнутых результатов в развитии творческого и инновационного потенциала ключевого персонала.

3. Меры в отношении научно – исследовательских институтов:

- ◆ Поощрение создания общественных платформ для обмена оборудованием и материалами для проведения исследований.
- ◆ Стратегическое планирование в области создания национальных лабораторий для исследований и разработок по критическим технологиям.

4. Меры в отношении высшего образования:

- ◆ Создание системы целевых показателей эффективности в научно–технической сфере; присуждение национальной премии ведущим ученым и исследователям, частота и эффективность использования инноваций оцениваются в их деятельности в большей степени, чем стаж и прошлые заслуги.
- ◆ Поддержка междисциплинарного сотрудничества в университетах; профессиональная подготовка и стажировка на инновационных предприятиях для студентов.

5. Межотраслевое взаимодействие:

- ◆ Рыночный механизм: регистрация в специальном реестре по государственной защите прав интеллек-

туальной собственности приоритетных инновационных продуктов и критических технологий. Китай добился значительных улучшений в области защиты прав интеллектуальной собственности, таким образом, фирмам и целым отраслям созданы условия для создания новых китайских промышленных и иных стандартов.

- ◆ Услуги сторонних организаций: создание платформ для привлечения венчурного капитала для высокотехнологичных малых и средних предприятий и платформ для преобразования военных технологий в гражданское применение.

Китайские компании должны стать главными игроками на рынке инноваций. Налогообложение, финансовая политика будут нацелены на поощрение фирм, инвестирующих в исследования и разработки.

Приведенный выше спектр мер демонстрирует двойную роль китайского правительства в инновационном развитии. С одной стороны, правительство для реализации инновационного развития страны в целом всемерно поощряет частные предприятия. С другой стороны, государству, по-прежнему, отводится ключевая роль в принятии стратегических решений, разработке долгосрочных программ. Оно определяет критические технологии и приоритетные направления для отраслей промышленности и фундаментальной науки.

ЛИТЕРАТУРА

1. Основные тенденции развития китайской экономики в начале XXI века. Шэньян, 2008, с 17–19
2. World Development Report. 2012
3. Чжунго Тунцзи Чжайяо – 2012 (Китайский статистический справочник 2012). Пекин, 2012 С. 171
4. <http://most.gov.cn/kjtj/tjbg/201211/P020121105537284214293.pdf>

© В.Л. Абрамов, (valabr@yandex.ru), Журнал «Современная наука: Актуальные проблемы теории и практики»,



РАЗРАБОТКА ДОРОЖНОЙ КАРТЫ ПРОЕКТА И ИСПОЛЬЗОВАНИЕ КОНТРОЛЛИНГА ПРИ РЕАЛИЗАЦИИ ПРОЕКТА РЕСТРУКТУРИЗАЦИИ НЕФТЕГАЗОВОЙ КОМПАНИИ

DEVELOP A ROAD MAP OF THE PROJECT
AND THE USE OF CONTROLLING
THE IMPLEMENTATION OF THE PROJECT
OF RESTRUCTURING THE OIL
AND GAS COMPANIES

I. Agafonov

Annotation

The article presents the author's technique of the restructuring project roadmapping in Oil&Gas company which aimed to strengthen the coordination of the key performers and to optimize the use of available resources. The presented technique is supported by the mechanism of response and control of changes during the project implementation, which was presented in the article on the example of controlling method.

Keywords: restructuration, project roadmapping, oil and gas industry, controlling.

Агафонов Иван Александрович
Аспирант, Московская международная
высшая школа бизнеса
"МИРБИС", Институт

Аннотация

В статье представлена авторская методика разработки дорожной карты проекта реструктуризации нефтегазовой компании направленная на усиление координации работы исполнителей и оптимизацию использования доступных ресурсов. Методика подкреплена механизмом реагирования и контроля происходящих изменений в процессе реализации проекта, который был представлен в статье на примере метода контроллинга.

Ключевые слова:

Реструктуризация, дорожное картирование проекта, нефтегазовая отрасль, контроллинг.

Успех реализации любой инициативы напрямую зависит от эффективного планирования и контроля ее исполнения. Поэтому планирование и контроль реализации проекта реструктуризации являются важными составляющими, определяющими успех в целом программы реструктуризации.

По мнению автора, в качестве наиболее информативного плана реализации проекта реструктуризации компании можно привести формат "дорожной карты", представляющей собой диаграмму, в основе которой лежит временная шкала, что позволяет связать жизненный цикл от начала до конца проекта с планируемыми изменениями в связи с эволюцией компании. В дополнение дорожная карта позволяет упростить анализ взаимосвязи между проводимыми мероприятиями в рамках проекта реструктуризации компании.

Цель разработки дорожной карты проекта заключается в моделировании жизненного цикла проекта и наглядного представления происходящих мероприятий в компании с учетом возможных альтернатив, взаимосвя-

зи с сопряженными процессами в компании.

Дорожная карта проекта реструктуризации должна включать:

- ◆ цель проекта реструктуризации компании;
- ◆ перечень необходимых мероприятий с уточнением ответственных руководителей/служб;
- ◆ требования (как критические, так и рабочие) к мероприятиям, за выполнение которых отвечают ответственные руководители/службы;
- ◆ временную шкалу с интервалами выполнения мероприятий;
- ◆ "вехи проекта" – контрольные точки для сопоставления плана/факта. При достижении вехи обычно подготавливается отчет руководству;
- ◆ альтернативные пути развития проекта реструктуризации (при наличии).

Автор приводит три ключевых вида дорожных карт применимых для разработки плана проекта реструктуризации нефтегазовой компании [3].

1) Дорожная карта, построенная на знании/технологии (Рис. 1) позволяет связать получение и применение специфических знаний/ нефтегазовых технологий с внедрением организационных изменений согласно программе реструктуризации и с непосредственно потребностями самой нефтегазовой компании. Ключевая особенность данного вида дорожной карты – демонстрация критически важных активов специфических знаний/нефтегазовых технологий.

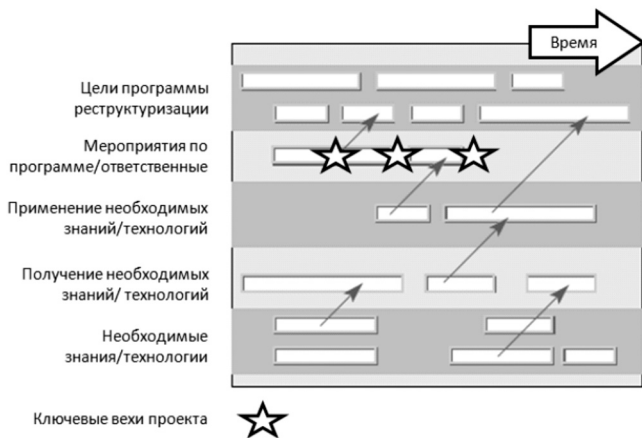


Рис. 1 Дорожная карта, построенная на знании/технологии

2) Дорожная карта, построенная на технологическом развитии производства (Рис. 2) позволяет связать фазы технологического развития нефтегазового производства с программой реструктуризации нефтегазовой компании и корректировать мероприятия в процессе реализации проекта. Ключевые особенности данного вида дорожной карты – демонстрация пути развития технологических процессов нефтегазового производства.

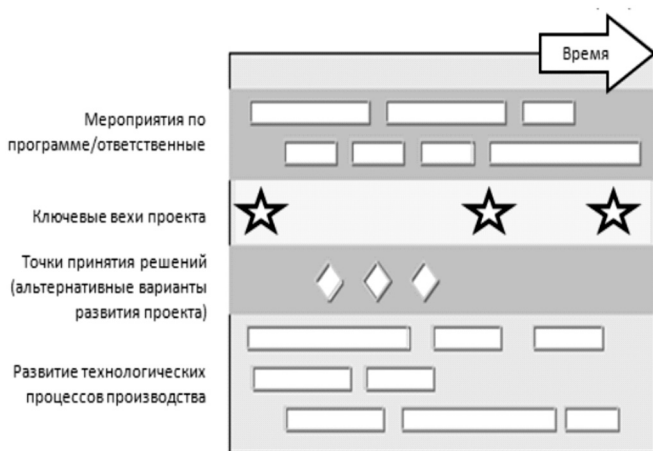


Рис. 2 Дорожная карта, построенная на технологическом развитии производства

3) Дорожная карта, построенная на интеграции процессов (Рис. 3) является универсальной дорожной картой, не предполагающей выстраивание связи мероприятий по проекту со специфическим знанием, технологией нефтегазового производства.

Ключевые особенности данного вида дорожной карты – простота создания и наглядность взаимосвязи процессов.

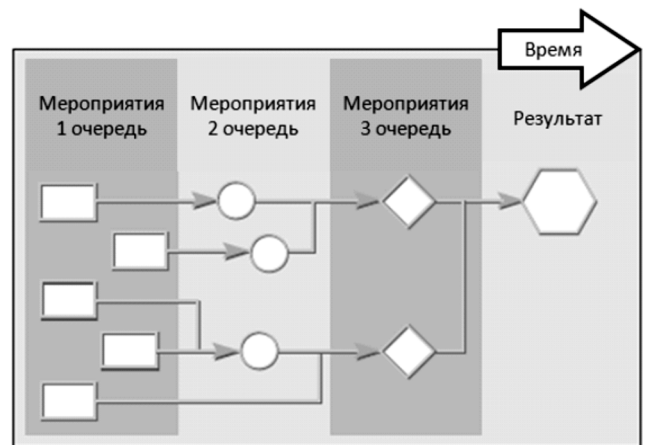


Рис. 3 Дорожная карта, построенная на интеграции процессов

Дорожная карта проекта может являться рабочим документом как самостоятельно, так и в роли дополнения к общепринятому плану–графику проекта – в этом случае дорожная карта выполняет дублирующую роль для визуализации и представляет общие данные без подробной детализации (учтенной в плане–графике проекта).

План–график проекта реструктуризации, напротив, приводится подробно и подразделяется на этапы работ с привязкой к определенному виду деятельности по проекту (Рис. 4) – каждый этап плана–графика содержит исчерпывающую информацию по проекту:

- ◆ мероприятия по проекту;
- ◆ временные рамки выполнения мероприятий;
- ◆ ответственные руководители/службы;
- ◆ вехи этапов работ.

С точки зрения автора, при небольшом объеме работ и достаточной детализации дорожной карты – план–график проекта может быть заменен дорожной картой. В случае если реализация проекта предполагает выполнение масштабного объема работ – подробная детализация в дорожной карте нецелесообразна, в этом случае план–график должен являться основополагающим документом, на который ссылается дорожная карта (без подробной детализации мероприятий).

№	Основные задачи	Ответственный 1	Ответственный 2	Август		Сентябрь		
				19	26	2	9	16
Подготовительный этап								
1	Подготовка организационных документов	Клементьев	Бывальд					
1.1	Разработка Устава Проекта	Брусникин	Кобликова					
1.2	Разработка плана-графика Проекта	Брусникин	Кобликова					
1.3	Детализация информационных запросов	Брусникин	Кобликова					
1.4	Проведение установочного совещания с высшим руководством Компании и акционерами	Брусникин	Кобликова					
Первый этап								
2	Разработка предварительных гипотез	Клементьев	Бывальд					
2.1	Разработка и согласование графика интервью	Брусникин	Кобликова					
2.2	Проведение интервью с ключевыми специалистами	Брусникин	Кобликова					
2.3	Экспресс-анализ текущего состояния Компании на основании полученных документов	Брусникин	Кобликова					
2.4	Анализ международного и российского опыта и типовых моделей буровых компаний, описание моделей	Брусникин	Кобликова					
2.5	Анализ существующей бизнес-модели Компании на предмет соответствия ключевых рыночных сегментов (определенных стратегий) и передовой практике	Брусникин	Кобликова					
2.6	Определение избыточных функций и направлений бизнеса, не характерных для компаний отрасли, выявление возможностей для оптимизации численности (по результатам бенчмаркинга – анализ «сверху-вниз»)	Брусникин	Кобликова					
2.7	Анализ существующей бизнес-модели Компании (бизнес-единицы, тип структуры, разграничение полномочий между Управляющей компанией (далее также «УК»), и филиалами; основные конфликты полномочий, соответствие бизнес-модели стратегии Компании)	Брусникин	Кобликова					
3	Выезд на филиалы	Клементьев	Бывальд					
3.1	Интервью с ключевыми специалистами Уренгой Бурение	Брусникин	Кобликова					
3.2	Интервью с ключевыми специалистами Ухта Бурение	Брусникин	Кобликова					

Рис. 4 Пример части плана-графика работ по проекту

Тем не менее, в обоих случаях дорожная карта является важным инструментом в процессе реализации проекта реструктуризации компании, так как помогает определить основные ценности проводимых мероприятий, координировать работу исполнителей и использовать оптимально доступные ресурсы, что позволяет повысить общую эффективность в условиях ограниченных финансовых, человеческих и временных ресурсов. Но одна лишь дорожная карта не представляет практическую ценность для компании без сформированного механизма реагирования и контроля происходящих изменений.

Под механизмом реагирования и контроля происходящих изменений в процессе реализации проекта реструктуризации компании **автор подразумевает выполнение следующих мероприятий:**

- ◆ определение целей в ходе реализации проекта реструктуризации;
- ◆ отражение этих целей в интегрированной системе ключевых показателей эффективности (КПЭ);
- ◆ разработка комплексной модели учета показателей КПЭ, формирование плановых значений показателей КПЭ для контроля;
- ◆ осуществление контроля (на регулярной основе) значений показателей на основании утвержденной модели учета показателей КПЭ;

- ◆ разработка и утверждение корректирующих мероприятий на основании выполнения/ невыполнения плановых показателей КПЭ.

Вышеперечисленные мероприятия составляют основу системы контроллинга, которая распространена в таких сферах деятельности организации как бюджетирование, управленческий учет, контроль подразделений, операционная деятельность компании и т.д., и является также применимой в проектном управлении [2].

Контроллинг подразумевает разработку комплексной системы управления организацией с помощью координации взаимодействия подразделений и контроля выполнения плана работ на основании данных показателей КПЭ.

Основными задачами контроллинга являются:

- ◆ оптимизация управления ресурсами компании;
- ◆ внедрение эффективной системы учета результатов деятельности;
- ◆ организация системы планирования деятельности, отвечающей требованиям компании;

Таблица 1.

Пример показателей КПЭ для руководителя проекта по реструктуризации компании

№	Пример КПЭ	Целесообразность наличия данного КПЭ
1	% сокращения затрат/увеличения доходности по области проекта	Стимулирование руководителя проекта в увеличении эффекта от инициатив
2	Выручка/EBITDA компании	Ответственность руководителя проекта за конечный результат в целом по компании
3	Выполнение сроков реализации проекта	Заинтересованность руководителя проекта в соблюдении сроков реализации инициатив
4	Соблюдение бюджета проекта	Стимулирование руководителя проекта к снижению затрат на командировочные сотрудников, программное обеспечение, технических экспертов
5	Доля согласованных инициатив руководством в процессе разработки проекта реструктуризации	Заинтересованность руководителя проекта в разработке инициатив имеющих потенциал реализации
6	Доля используемых сторонних сервисных организаций	Стимулирование руководителя проекта к выведению вспомогательных и непрофильных подразделений на аутсорсинг

- ◆ стимулирование персонала компании к достижению целевых показателей деятельности компании;

- ◆ автоматизация систем управления ресурсами и учета результатов деятельности компании.

Развитие инфраструктуры в компании, направленной на обеспечение выполнения задач контроллинга, как и способы организации эффективных систем управления ресурсами, учета результатов деятельности, планирования, являются комплексными вопросами, требующими не меньшего внимания, чем основные вопросы, рассматриваемые в данной работе.

Так как эти вопросы не являются непосредственно предметом исследования автора, то в этой статье автор останавливается только на формировании эффективных ключевых показателей деятельности на примере руководителя проекта (Таблица 1), который, по мнению автора, является единственной персоной, непосредственно отвечающей за успех реализации проекта в целом.

Представленный анализ в статье по разработке дорожной карты проекта реструктуризации нефтегазовой компании направлен на формирование целостного представления о необходимости структурирования проводимых мероприятий, координации работы исполнителей, а также использования оптимально доступных ресурсов.

Тем не менее, одна дорожная карта реализации проекта реструктуризации компании не представляет практическую ценность без сформированного механизма реагирования и контроля происходящих изменений, который был представлен в статье на примере метода контроллинга. Для эффективной реализации проекта реструктуризации нефтегазовой компании требуется надлежательно обеспечить обе вышеописанные составляющие.

В заключении автор еще раз подчеркивает значимость каждого этапа работы в процессе реструктуризации нефтегазовой компании и особенно эффективного планирования и контроля реализации инициатив.

ЛИТЕРАТУРА

1. Белых Л.П. Реструктуризация предприятия. – М.: ЮНИТИ–ДАНА, 2009
2. Фалько С. Контроллинг для руководителей и специалистов. – М.: Финансы и статистика, 2008
3. Russell J. Technology roadmap. – М.: Книга по Требованию, 2013

© И.А. Агафонов, (ivanagafonov@hotmail.com), Журнал «Современная наука: Актуальные проблемы теории и практики».



СТИМУЛИРОВАНИЕ ИНВЕСТИЦИОННОЙ АКТИВНОСТИ В ЛЕСОПРОМЫШЛЕННОМ КОМПЛЕКСЕ*

* Публикация подготовлена в рамках поддержанного РГНФ научного проекта № 14-02-00085

INVESTMENT ACTIVITY STIMULATION IN THE TIMBER PROCESSING COMPLEX

A. Veselov
E. Kelbakh

Annotation

The article defines the current russian timber processing complex condition, the main features and prospects of the complex development are highlighted, SWOT-analysis of timber industry is conducted. Also the article proves the necessity of state regulation of a complex, stimulating investment and introduction of innovative technologies for the implementation of the industry competitive potential.

Keywords: timber complex, investment, development prospects, government regulation, timber industry infrastructure.

Аннотация

В статье рассмотрен лесопромышленный комплекс Российской Федерации, выделены основные особенности и перспективы развития комплекса, проведен SWOT-анализ лесопромышленной отрасли страны. Обоснована необходимость государственного регулирования комплекса, стимулирования инвестиционной активности и применения инновационных технологий для реализации конкурентного потенциала отрасли.

Ключевые слова:

Лесопромышленный комплекс, инвестиции, перспективы развития, государственное регулирование, инфраструктура лесопромышленного комплекса.

Россия владеет богатыми запасами лесных массивов, используя его для собственных нужд, а также на экспорт. По запасам древесины РФ занимает первое место в мире – на ее долю приходится около 22% мирового леса [1]. Следом идут Бразилия, Канада и США, то есть чуть более половины всех мировых лесных запасов сосредоточено в четырех странах. При этом качество российской древесины, прошедшей "минусовую" температуру, согласно мнению экспертов, считается лучшим по сравнению с бразильской.

Несмотря на колоссальные ресурсные возможности, в России, тем не менее, остается крайне низкой интенсивность лесопользования по сравнению с другими странами. Это объясняется как общей относительной неразвитостью всего российского ЛПК, так и острым инфраструктурным дефицитом лесозаготовительной промышленности. Поэтому, даже несмотря на то, что российский лесной ресурс является относительно дешевым сырьем, в первую очередь, ввиду низкой стоимости затрат на рабочую силу, лесозаготовка уже на протяжении нескольких лет является самым слабым звеном лесной промышленности, а 60% леспромпхозов – убыточными [2].

В России уровень производства отрасли крайне ни-

зок. В отличие от Финляндии и США, где инфраструктурный и промышленный комплекс отрасли представляет собой высокотехнологичное и практически безотходное производство, лесопромышленный комплекс страны аналогичен его состоянию в Канаде, где преобладает интенсивное развитие.

Труднодоступность леса – одна из причин того, что по объемам заготавливаемой древесины Россия уступает США, Канаде и Бразилии, обеспечивая только 6% от мирового объема лесозаготовки. Лесовозных магистралей в России почти в десять раз меньше, чем в Америке, и в среднем только 11% из них имеют твердое покрытие. Инфраструктурный дефицит лесозаготовительной отрасли выражается в том, что оборудование и применяемые технологии заготовки древесины сильно устарели и не отвечают требованиям сегодняшнего дня.

В ходе анализа сильных и слабых сторон, возможностей и угроз выявлено, что развитие отрасли невозможно без серьезных инвестиций по всем направлениям: развитие инфраструктуры, рост обрабатывающих производств, экологичность производства. Для эффективного инвестиционного процесса необходимо как государственное, так и частное вложение средств.

Таблица 5

Таблица 1. SWOT- анализ отрасли

<p>Сильные стороны:</p> <ul style="list-style-type: none"> ◆ значительные объемы древесины для вырубki; ◆ налаженные связи по реализации продукции в России и за её пределами; ◆ высокое качество древесины 	<p>Слабые стороны:</p> <ul style="list-style-type: none"> ◆ низкий уровень технологической обработки; ◆ отсутствие инфраструктуры (нет проезжих дорог к местам вырубki); ◆ незаконная вырубka леса; ◆ дефицит деловой древесины, обусловленный высокой долей экспорта продукции; ◆ несовершенство законодательства и неэффективность реализуемых проектов
<p>Возможности</p> <ul style="list-style-type: none"> ◆ расширение рынков сбыта; ◆ рост объемов производства; ◆ развитие производственного потенциала отрасли 	<p>Угрозы</p> <ul style="list-style-type: none"> ◆ пожары и сокращение делового леса в результате простаивания
<p>Стратегии развития:</p> <ul style="list-style-type: none"> ◆ совершенствование процессов инвестирования в отрасль; ◆ развитие инфраструктуры и строительство дорог; ◆ развитие льготного кредитования в отрасли; ◆ совершенствование законодательства и проектной работы правительства; ◆ поддержка малого бизнеса в отрасли; контроль вырубok и упрощение процедуры получения разрешений 	<p>Стратегии развития:</p> <ul style="list-style-type: none"> ◆ переход на более экологичные технологии производства ◆ развитие инфраструктуры отрасли; ◆ развитие перерабатывающих производств; ◆ упрощение процедуры получения разрешения на вырубку

Основной задачей российского правительства является повышение инвестиционной привлекательности лесопромышленного комплекса. Новый Лесной кодекс, программа льгот и преференций для инвесторов-лесопромышленников – основные мероприятия по созданию благоприятных условий для инвестиций. Кроме того, запущен механизм по повышению экспортных пошлин на необработанную древесину, которые уже вскоре станут фактически запретительными. Наряду с этими мероприятиями правительство стремится разгрузить федеральных чиновников и отдать функции контроля ЛПК региональным властям [3]. Представляется, что это также повысит инвестиционную привлекательность. Упрощается юридическая процедура создания того или иного предприятия и контроля над его работой.

Главным образом инвестиции в лесной комплекс России вкладываются в проекты из списка приоритетных. Данный список был утвержден и постоянно дополняется Министерством промышленности и торговли на основании Постановления № 419 [4]. Основными критериями включения инвестиционного проекта в список приоритетных являются инновационность, комплексность переработки древесины и экологичность. Для инвесторов,

планирующих проекты стоимостью не менее 300 млн. руб., предусмотрен приоритетный порядок предоставления лесных участков в аренду на срок до 49 лет без проведения аукциона, а также сниженная вдвое ставка арендной платы за лесные ресурсы. Инвесторы получают также региональные льготы: отсрочку уплаты налогов, субсидии, возмещающие часть процентных платежей по кредитам, выделение участков под строительство объектов.

На динамику инвестиционной активности в лесопромышленном комплексе существенное влияние оказывают особенности институциональной структуры производства. Поскольку на долю частной собственности и смешанной собственности с участием иностранного капитала приходится почти 95% производства продукции, именно эти категории частных инвесторов определяют характер и динамику инвестиционной деятельности.

Лидером инвестиционной активности в сегменте ЦБП в 2013 г. стала Иркутская область. Три проекта: ОАО "Группа "Илим" (объем инвестиций 18,7 млрд. рублей), ЗАО "ЛДК "Игирма" (объем инвестиций 3,3 млрд. рублей) и ООО "Осетровский ЛДК" (объем инвестиций составляет

1,9 млрд. рублей) уже включены Министерством промышленности и торговли России в Перечень приоритетных инвестиционных проектов в области освоения лесов [5, 6].

Основными направлениями при планировании развития лесопромышленного комплекса являются: реализация инвестиционных проектов в области освоения лесов, развитие сети лесных дорог круглогодичного действия, развитие кадрового потенциала. Одна из основных задач – повышение уровня переработки древесины и увеличение объемов внутренней переработки. Результатом должно стать увеличение добавленной стоимости лесопродукции. Это стратегическая цель не только для Иркутской области, но и для России в целом.

Не менее актуальное для ЛПК направление развития – биоэнергетика с упором на производство пеллет. Так, в Архангельской области ежегодно образуется 5 млн. м³ отходов лесосечных работ, раскряжевки и лесопиления. Более 2 млн. м³ рассредоточены по территории области в местах лесозаготовок и первичной обработки древесины.

Одним из перспективных регионов развития отрасли является Пермский край. В нем сосредоточена треть всей лесосеки Приволжского федерального округа. На данный момент основными проблемами, препятствующими развитию лесопромышленного комплекса Прикамья, являются: слабое развитие транспортной инфраструктуры и отсутствие надлежащего лесоустройства. Для решения первой проблемы нужно выстроить оптимальную дорожную сеть и параллельно развивать грузовой сплав древесины по рекам, роль которого с каждым годом растёт.

В программе "Развитие лесного хозяйства Пермского края на 2013–2017 гг. "Леса Прикамья" три приоритетных направления: увеличение прибыли предприятий, увеличение фонда оплаты труда работников и увеличение

налогов, отчисляемых в краевой бюджет. В лесопромышленном комплексе края реализуются сейчас 10 инвестиционных проектов, семь из которых включены в реестр Министерства промышленности и торговли РФ. Это дает им право получения лесного ресурса на льготных условиях. Еще три проекта находятся на стадии согласования в федеральных органах исполнительной власти.

Все проекты должны быть реализованы до 2017 г. Предполагается, что за это время бизнес вложит в отрасль более 25 млрд. руб. и создаст две с половиной тысячи рабочих мест.

В целом перспективы инвестиций в лесопромышленный комплекс заключаются в развитии новых технологичных производств, создании инфраструктуры. В перспективе лесопромышленная отрасль должна представлять собой комплекс взаимодействующих предприятий, для чего необходимо развивать не столько расширенное производство на предприятии, а стимулировать реализацию совместных инвестиционных проектов по освоению лесных массивов. Это позволит распределять расходы и риски крупных и малых предприятий. Для этого государству необходимо сформировать систему собственности в отношении обработки лесных массивов: четко определить права и обязанности, ввести возможность длительного пользования лесными ресурсами предприятий.

Данная основа позволит предприятиям с меньшими рисками вкладывать значительные финансовые ресурсы для освоения лесных массивов, привлекать заемные средства, а также частных мелких компаний к совместному производству.

Необходимо инновационное развитие производства, приобретение нового оборудования. Финансирование деятельности возможно с помощью региональных программ развития отрасли, а также объединения капиталов крупных компаний и государства при создании современной инфраструктуры.

ЛИТЕРАТУРА

1. Лесопромышленный комплекс в Российской Федерации / информационно-аналитический отчет (URL: www.integrum.ru дата обращения: 30.07.2014)
2. Электронная версия журнала "ЛеспромИнформ". (URL: <http://www.lesprominform.ru/> дата обращения: 2.08.2014)
3. Закон Пермского края "О краевой целевой программе "Развитие лесопромышленного комплекса Пермского края на 2008–2012 гг.".
4. Капитальные инвестиции в ЛПК. (URL: <http://whatwood.ru/kapitalnye-investicii-v-lpk-v-i-kv-2013-g-upali-na-174/> дата обращения: 1.08.2014)
5. Лесопромышленный комплекс: общие сведения // Винокуров М.А., Суходолов А.П. Экономика Иркутской области. (URL: http://irkipedia.ru/content/lesopromyshlennyy_kompleks_obshchie_svedeniya_vinokurov_ma_suhodolov_ap_ekonomika_irkutskoy дата обращения: 25.07.2014)
6. Новая политика Финляндии в лесном секторе и перспективы возрождения лесопромышленного комплекса Иркутской области. (URL: http://data_publ_period_forest_mag23_02 дата обращения: 27.07.2014)

СОВРЕМЕННЫЕ ТЕНДЕНЦИИ И ОСОБЕННОСТИ ГОСУДАРСТВЕННОГО РЕГУЛИРОВАНИЯ ЛЕСОПРОМЫШЛЕННОГО КОМПЛЕКСА*

* Публикация подготовлена в рамках поддержанного РГНФ научного проекта № 14-02-00085

CURRENT TRENDS AND FEATURES OF STATE TIMBER PROCESSING COMPLEX REGULATION

*A. Veselova
E. Kerzina*

Annotation

The article provides a Russia's position assessment in the world forest products market, describes the current condition of Perm region timber industry complex, considered the goals and objectives of state timber industry programs and recommendations to improve the regional timber processing complex competitiveness.

Keywords: timber processing complex, state regulation, state support.

Веселова Анна Олеговна

*К.э.н., доцент, ФГБОУ ВПО "Пермский
государственный национальный
исследовательский университет"*

Керзина Евгения Александровна

*Ст. преподаватель, ФГБОУ ВПО
"Пермский государственный национальный
исследовательский университет"*

Аннотация

В статье приводится оценка позиций России на мировом рынке лесопромышленной продукции, дается характеристика текущего состояния лесопромышленного комплекса Пермского края, рассматриваются цели и задачи государственных программ поддержки лесопромышленного комплекса, приводятся разработанные рекомендации по повышению его конкурентоспособности.

Ключевые слова:

Лесопромышленный комплекс, государственное регулирование, государственная поддержка.

Лесопромышленный комплекс (ЛПК) представляет собой совокупность взаимосвязанных и взаимобусловленных отраслей производства, занимающихся хозяйственным использованием лесных ресурсов. Мировой лесопромышленный комплекс базируется на использовании возобновляемого природного ресурса – леса. На современном этапе для комплекса характерны высокие темпы роста объемов производства, потребления и международной торговли. Приведем некоторые статистические данные, касающиеся функционирования лесопромышленного комплекса страны в сравнении с другими странами–лидерами по производству и поставкам лесопромышленной продукции [1].

Российская Федерация занимает ведущее место в мире среди лесопромышленных стран по запасам леса и является полноправным и значимым участником мирового рынка. На долю страны приходится порядка 25% всех лесных запасов мира и около 60% запасов промышленного леса. Однако на данный момент лесопромышленный комплекс не играет в экономике страны той роли, которую должен, учитывая запасы собственного лесного богатства. Об этом свидетельствует доля ком-

плекса в объеме производства промышленной продукции и в объеме экспорта России, составляющая всего 4,7%. Лесопромышленный комплекс дает чуть более 2% налоговых платежей промышленности, однако на него приходится только 3% основных фондов промышленности, а на его развитие направляется всего около 6% инвестиций в основной капитал страны.

Оценивая текущие позиции России на мировом рынке лесопромышленной продукции, можно отметить, что объем экспорта лесобумажной продукции России составляет лишь 3% мирового рынка (в 1,5–4 раза ниже показателей Канады, Швеции, Финляндии). Доля ЛПК в общем выпуске промышленной продукции страны составляет порядка 4% против 9,4% в США, 8–8,5% во Франции, Германии и Италии, 7% в Японии.

Доля российского круглого леса в сырьевом балансе Китая составляет 17%, Японии – 21%, Кореи – 16%, Финляндии – 22%. Российский круглый лес служит основой производства целлюлозно-бумажной продукции в Финляндии и Китае, строительных материалов (LVL-клееные конструкции) в Японии и Корею, отделочных мате-

риалов (шпона, фанеры) в Японии, Китае и Корее. В Китае за 10 лет было построено 4 целлюлозно-бумажных комбината, во многом ориентированных на поставки сырья из России, в то время как в России за 20 лет – ни одного. Аналогичная ситуация – в деревообработке (в приграничных с Китаем районах).

Древесина как конструкционный материал имеет высокую ценность и динамично используется в качестве сырья для производства современных видов биотоплива. Появление новых долгосрочных тенденций в современном мире (экологизация экономики; рост потребности общества в инновационных продуктах, основанных на использовании древесного сырья и т.д.) обуславливают коренные структурные сдвиги на мировом рынке продукции ЛПК. Важным фактором развития мирового лесопромышленного комплекса и источником серьезных изменений в международной торговле является беспрецедентное воздействие на мировые рынки стран-лидеров по поставкам и потреблению товаров лесопромышленного комплекса [3]. В свете возникших тенденций развитие лесопромышленного комплекса страны и Пермского края в частности должно стать одним из приоритетных направлений государственной политики.

Рассмотрим действующие на сегодняшний день программы развития лесопромышленного комплекса России.

В странесуществуют следующие программы развития лесопромышленного комплекса:

1. Государственная программа "Развитие промышленности и повышение ее конкурентоспособности" до 2020 г. (утверждена распоряжением Правительства от 27.12.2012 № 2539-р). Целью программы является создание в России конкурентоспособной, устойчивой, структурно сбалансированной промышленности (в структуре отраслей, относящихся к предмету программы), способной к эффективному саморазвитию на основе интеграции в мировую технологическую среду и разработке передовых промышленных технологий, нацеленной на формирование новых рынков инновационной продукции, эффективно решающей задачи обеспечения обороноспособности страны. В качестве приоритетных определено 17 подпрограмм, в том числе программа развития лесопромышленного комплекса.

Целью подпрограммы "Лесопромышленный комплекс" является удовлетворение потребностей внутреннего рынка в высококачественной и конкурентоспособной лесобумажной продукции отечественного производства и снижение доли импортируемой продукции. Предполагается увеличение объемов заготовки древесины в 1,4 раза и ускоренное (по сравнению с увеличением объемов заготовки) производство основных видов лесобумажной продукции. Для достижения поставленной цели

определены два основных мероприятия: стимулирование развития организаций лесопромышленного комплекса, предусматривающего выравнивание макроэкономических условий для организаций лесопромышленного комплекса в условиях членства России в ВТО; развитие промышленных биотехнологий в лесопромышленном комплексе. Система мер государственного регулирования включает: поддержку инфраструктуры развития предприятий; расширение видов и увеличение объемов субсидирования; поддержку инновационной направленности развития предприятий; ограничение числа организаций, имеющих право на экспорт круглых хвойных пород в пределах таможенных квот.

2. Проект концепции федеральной целевой программы "Развитие мощностей по глубокой переработке древесины и освоение новых лесных массивов на период до 2015 г.", согласно которому основной объем финансовых ресурсов предполагается направить на строительство целлюлозно-бумажных предприятий, которое должно осуществляться на основе частно-государственного партнерства. За счет средств федерального бюджета должна создаваться энергетическая, дорожная и инженерная инфраструктура, а непосредственно строительство должно осуществляться частными компаниями.

В проекте прописаны четыре основные цели программы, главной из которых является развитие лесопромышленного производства с учетом полного удовлетворения потребностей внутреннего рынка в высококачественной и конкурентоспособной лесобумажной продукции российского производства и поэтапная интеграция России в мировой рынок лесобумажной продукции.

3. Постановление Правительства РФ от 11.02.2014 N 97 "Об утверждении Правил предоставления субсидий из федерального бюджета российским организациям лесопромышленного комплекса на компенсацию части затрат на реализацию комплексных инвестиционных проектов по созданию новых производств с применением промышленных биотехнологий в рамках подпрограммы "Обеспечение реализации государственной программы" государственной программы Российской Федерации "Развитие промышленности и повышение ее конкурентоспособности".

Предприятиям лесопромышленного комплекса в 2013 г. оказывалась государственная финансовая поддержка в виде субсидирования процентных ставок (2/3 ставки рефинансирования Центрального банка) по кредитам, полученным организациями лесопромышленного комплекса на создание межсезонных запасов древесины, сырья и топлива (Постановление Правительства Российской Федерации от 13 мая 2010 г. № 329). Предприятия получили в Министерстве промышленности и торговли РФ компенсацию процентной ставки в размере 22 млн. руб.

Кроме того, лесопромышленные предприятия имеют возможность получить субсидии:

- ◆ на техническое перевооружение на срок до 5 лет;
- ◆ на реализацию инвестиционных проектов создания новых высокотехнологичных обрабатывающих производств. (Постановление Правительства РФ от 16 января 2013 г. № 2 "Об утверждении Правил предоставления субсидий из федерального бюджета российским организациям лесопромышленного комплекса на возмещение части затрат на уплату процентов по кредитам, полученным в 2012–2013 гг., на цели реализации инвестиционных проектов создания новых высокотехнологичных обрабатывающих производств");
- ◆ на создание новых производств с применением промышленных биотехнологий (Постановление Правительства РФ от 11 февраля 2014 года № 97 "Об утверждении Правил предоставления субсидий из федерального бюджета российским организациям лесопромышленного комплекса на компенсацию части затрат на реализацию комплексных инвестиционных проектов по созданию новых производств с применением промышленных биотехнологий в рамках подпрограммы "Обеспечение реализации государственной программы" государственной программы Российской Федерации "Развитие промышленности и повышение ее конкурентоспособности").

Рассмотрим текущее состояние лесопромышленного комплекса Пермского края. По лесосырьевому и промышленному потенциалу Пермский край относится к ведущим регионам Приволжского федерального округа. Площадь края, покрытая эксплуатационными лесами, составляет 76,7% (9,5 млн. га) от общей площади лесов региона. На сегодняшний день в Пермском крае 9,5 млн. га лесных площадей покрыты лесами, которые можно активно использовать для экономического развития региона. В 2011 г. по количеству предприятий ЛПК Пермский край занял в Российской Федерации 6-е место (3120 организаций), оборот которых составил 23,4 млрд. руб., что выше уровня 2007 г. на 21,2% или на 4,1 млрд. руб.

Лесопромышленный комплекс Пермского края нуждается в поддержке со стороны государства по трем основным причинам. Во-первых, регион относится к ведущим по лесосырьевому и промышленному потенциалу, но при этом ЛПК не занимает соразмерного своему потенциалу места в экономике края. Во-вторых, необходимость поддержки обусловлена и тем, что ЛПК имеет большую социальную значимость – в отрасли работают более 21 тысячи человек. И в-третьих, существует объективная необходимость восстановления экологической обстановки в районах с интенсивными лесозаготовками прошлых лет с помощью восстановления лесов [4].

Лесопромышленный комплекс Пермского края обладает существенным потенциалом для увеличения своего вклада в обеспечение роста экономики региона, поскольку его сырьевая база не используется полностью. Однако для обеспечения доступности этих ресурсов требуются кардинальные меры, прежде всего повышение эффективности государственного регулирования и поддержки отрасли, повышение роли государства в становлении и развитии высокодоходных предприятий, конкурентоспособных на мировом рынке.

Для повышения производственного потенциала лесопромышленного комплекса Пермского края требуется формирование соответствующих современным тенденциям мер, а также государственной поддержки, основанной на инновационных подходах.

Ключевой фактор поддержки – содействие увеличению мощностей по заготовке и глубокой переработке древесных ресурсов Пермского края на предприятиях малого и среднего бизнеса. Например, в Вологодской области лесопромышленный комплекс имеет возможность получать различные субсидии. В Пермском крае можно осуществлять предоставление субсидий в лесной отрасли путем конкурсного отбора инвестиционных проектов, предусматривающих вложение инвестиций в объеме от 100 до 300 млн. рублей с учетом глубины и комплексности переработки древесного сырья и на основании решения конкурсной комиссии. Это позволит предприятиям ЛПК производить продукцию с более высокой маржинальной стоимостью, получать более высокую прибыль, а также увеличить налоговые отчисления в бюджет края и создать новые рабочие места в отрасли.

Стоит отметить необходимость повышения финансовой устойчивости организаций ЛПК как для Пермского края, так и для страны в целом. Для решения этой проблемы целесообразным представляется использование финансовых ресурсов программы Министерства промышленности и торговли по развитию малого и среднего предпринимательства. Реализация данного направления подразумевает предоставление субсидий на уплату процентов по инвестиционным проектам и субсидий на уплату первого взноса договора лизинга.

Помимо всего прочего, важным направлением является продвижение продукции предприятий ЛПК с помощью конгрессных и выставочных мероприятий регионального, общероссийского и международного масштабов, а также стимулирование предприятий провести сертификацию по международным стандартам с помощью субсидирования из краевого бюджета.

Развитие важной составляющей ЛПК – лесозаготовительной деятельности – не может осуществляться без развития лесовосстановительной инфраструктуры, что

предполагает сохранение лесов, повышение их ресурсо-экологического потенциала, обеспечение стабильного удовлетворения общественных потребностей в лесных ресурсах и услугах леса. Данное направление предлагается развивать в рамках программы министерства природных ресурсов "Леса Прикамья". Здесь, прежде всего, необходимо проведение мероприятий, направленных на повышение продуктивности и качества лесов; улучшение экологического состояния, биологического разнообра-

зия лесов; повышение эффективности защиты лесов от болезней и неблагоприятных факторов.

Данные разработанные направления поддержки ЛПК могут позволить в ближайшей перспективе не только увеличить объем налоговых отчислений в бюджет края, но и вывести на новый уровень "пул" эффективных предприятий малого и среднего бизнеса ЛПК и создать конкурентный рынок в отрасли.

ЛИТЕРАТУРА

1. Гладких Я.Н. Развитие аутсорсинга в лесопромышленном комплексе Пермского края // Экономика и менеджмент систем управления. 2012. № 4.3 (6). Стр. 355 – 360.
2. Гохберг М.Я. Федеральные округа Российской Федерации: анализ и перспективы развития. М., 2008.
3. Лесопромышленный комплекс региона: проблемы и пути их решения: сб. науч. тр. / науч. ред. Г.В. Давыдова: Изд-во БГУЭП, 2006. 201 с.
4. Киселева А.А., Веселова А.О., Кельбах Е.И. Региональный бренд как инструмент продвижения отрасли деревянного домостроения Пермского края // Экономика и предпринимательство. 2013. №11 – 4. Стр. 269–271.
5. Портал WOOD.RU [Электронный ресурс] URL: <http://www.wood.ru/lonewsid-47031.html> (дата обращения: 23.08.2014 г.)

© А.О. Веселова, Е.А. Керзина, (ksenia--27@yandex.ru), Журнал «Современная наука: Актуальные проблемы теории и практики»,

14-Я МЕЖДУНАРОДНАЯ ВЫСТАВКА

НЕРАЗРУШАЮЩИЙ КОНТРОЛЬ И ТЕХНИЧЕСКАЯ ДИАГНОСТИКА В ПРОМЫШЛЕННОСТИ



Получите
электронный билет!
www.ndt-russia.ru



**17-19
ФЕВРАЛЯ 2015**

Место проведения:

**МОСКВА
КРОКУС ЭКСПО**

Организаторы:



Тел. +7 (812) 380 6002/00
факс +7 (812) 380 6001
ndt@primexpo.ru



ОЦЕНКА ДИНАМИЧЕСКИХ РИСКОВ ПРОЕКТИРОВАНИЯ ГОСУДАРСТВЕННЫХ ЦЕЛЕВЫХ ПРОГРАММ

DYNAMIC RISK ASSESSMENT OF THE DESIGN OF STATE PROGRAMS

M. Volgarev

Annotation

Dynamic analysis is based on the study of specific indicators in dynamics development. It is based on the calculation of indicators such as the absolute growth, growth rate, growth rate, the absolute value of one percent increase on the construction series. The investment activity is a prerequisite for sustainable economic growth in the region. Diagnostic analysis occurring there investment processes enable competently assess the conduct of investment territorial policy.

Keywords: forecasting, structuring, targeted programs, state activity.

Волгарев Максим Сергеевич
Аспирант, Московский
государственный университет
технологий и управления
им. К.Г. Разумовского

Аннотация

Динамический анализ базируется на изучении конкретных показателей в динамике, развитии. Он основан на расчете таких показателей, как абсолютный прирост, темп роста, темп прироста, абсолютное значение одного процента прироста, на построении рядов динамики. Оживление инвестиционной деятельности является необходимым условием устойчивого экономического роста в регионе. Диагностический анализ происходящих в нем инвестиционных процессов позволит грамотно оценить проведение инвестиционной территориальной политики.

Ключевые слова:

Прогнозирование, структурность, целевые программы, государственная деятельность.

В настоящее время достаточно много работ отечественных и зарубежных авторов посвящено инвестиционным проектам в части их эффективности, доходности и рисков на микроуровне и т.д. Но особенно в регионах региональных инвестиций, прежде всего вопросам структуры инвестиций и происходящих в ней структурных сдвигов, не уделено достаточного внимания. Поэтому статистический анализ структурных изменений, статистических показателей, характеризующих структуру инвестиционной системы, являясь одной из задач региональной диагностики, приобретает все большее значение [6].

Для решения задачи выбора предлагается использовать динамический анализ темпов развития отраслей, представленных к выбору. На основе методологии динамического анализа предложен алгоритм оценки перспективности различных отраслей экономики для внедрения в них в ходе несвязанной диверсификации. Несвязанная диверсификация; отрасли экономики; оценка перспективности отрасли; выбор отрасли; отраслевой анализ.

Выбор отрасли предлагается основывать на условном среднем значении рентабельности приобретаемых в ходе диверсификации предприятий, по которому уже можно будет определить приоритетность отрасли, в которой эти предприятия будут приобретаться. Тем не менее следует

учесть, что задача выбора отрасли стоит значительно более широко. Данный подход не учитывает динамический фактор будущих изменений в отраслях, которые могут решительным образом повлиять на рентабельность действующих организаций. Поэтому отбор отрасли целесообразно вести с учетом динамики действующих в отраслях выбора факторов [5].

Действующие в любой отрасли факторы, определяющие поведение отдельных ее представителей (конкурирующих в отрасли предприятий) могут быть выявлены логически – структурным анализом традиционного типа (например, стратегическая теория конкурентоспособности и конкурентных преимуществ М. Портера, теория отраслевого лидера Д. Ливермора, теория сравнительных преимуществ Д. Рикардо), так и применением методов формально-математического описания сложных систем. Таковым методом может стать универсальный анализ систем по С. Б. Переслегину, названный его автором "инновационным", хотя, по нашему мнению, его возможности намного шире [9].

В методологии анализа по Переслегину используются общая теория систем, теория информации, теория решения изобретательских задач, теория инновационного анализа, разработанные Г. С. Альтшуллером, Л. фон Бер-таланфи, С. Б. Переслегиным, Л. Н. Коганом и другими

авторами. Преимущество метода заключается в отказе от использования плохо формализуемых факторов (наличие барьеров вхождения в отрасль, сила поставщиков и покупателей, сила реакции конкурентов и т. п.) в процедуре анализа привлекательности отрасли.

Необходимость такого отказа диктуется вопросами организации получения оценок этих факторов, которые обычно решаются применением расстановки экспертных оценок и опросом экспертов. Недостатки такого процесса получения оценок хорошо известны и заключаются в определяющем влиянии компетенции экспертов на результат оценивания и различии в уровнях информированности экспертов. Использование анализа по Переслегину позволяет заменить такую оценку факторов, действующих в отрасли, непосредственно измеряемыми величинами, характеризующими поведение участников отрасли. Эти величины описаны ниже, совместно с предложенным методом оценки отрасли для принятия решения о выборе ее для диверсификации, который может быть назван методом динамического анализа.

В общем случае целью применения анализа по Переслегину является сравнение эффективности систем (технических, экономических, социальных), объединяемых в единый класс по существенным признакам, на основе использования показателей динамики их развития. Системой, пригодной для аналогичной оценки, вполне можно считать и любую экономическую отрасль в силу наличия у нее в целом и ее элементов (конкурирующих предприятий) динамики развития и соответствующих показателей этой динамики. Принятие предприятием решения о диверсификации в новую отрасль чаще всего, как правило, выступает как принятие решения о возможности вхождения предприятия на новый для себя рынок определенного товара или услуг, достаточно четко территориально очерченный и имеющий конечное число конкурирующих производителей с новым для себя и предназначенным для этого рынка товарным предложением [4]. Целью динамического анализа понимаемой так отрасли при входе в нее является оценка привлекательности этой отрасли на стадии планирования диверсификации предприятия.

Привлекательность является комплексной характеристикой, объединяющей в себе:

1) прогноз будущего развития предприятия в рамках отрасли вхождения (благоприятный, неблагоприятный, рискованный), являющийся характеристикой возможности получения прибыли предприятием после вхождения в оцениваемую отрасль;

2) оценку требуемой эффективности технических, административных, обучающих и иных систем, создаваемых предприятием при вхождении в отрасль [9].

Полномасштабный динамический анализ отраслей для несвязанной диверсификации представляет задачу, выполнение которой всецело зависит от качества используемой информации.

Исходной информацией для анализа является наличие статистического материала по развитию данной отрасли в виде экономической информации по отдельным предприятиям. Далее рассмотрим алгоритм динамического анализа.

Процедура предлагаемого в данном параграфе динамического анализа включает:

1. Составить список отраслей, представляющих интерес для предприятия в целях осуществления запланированной на нем диверсификации.

2. Выбрать набор параметров (показателей), характеризующих развитие каждой из перечисленных отраслей. Критериями выбора таких параметров являются: непрерывность их измерения (отсутствие пробелов и пропусков в данных измеренного параметра), однозначность (наличие единицы измерения, например, денежной, натуральной или относительной), всеобщность (параметр является общим для всех предприятий отрасли), релевантность (непосредственная связь параметра или его непосредственное влияние на финансовые результаты деятельности предприятия – участника отрасли).

3. Определить планируемый преимущественный рынок сбыта (с точки зрения территории – глобальный, международный, национальный, локальный) предприятия после планируемого вхождения в новую отрасль и установить основных представителей этой отрасли, действующих на определенном таким образом рынке.

4. Осуществить сбор информации по определенным в п. 2 показателям.

5. Построить главные последовательности (далее ГП, см. рис. 2), характеризующие динамику развития отрасли. Это зависимости значений выбранных параметров от времени. Началом отсчета следует принимать первый по времени момент появления на рынке того предприятия, которое дольше всех действует в данной отрасли. Единица времени для всех ГП должна быть единой (годы, кварталы, месяцы).

6. Сгладить ГП до вида гладких монотонных кривых. Если это не удастся, то следует изменить список измеряемых показателей. В случае невозможности этого (например, нельзя собрать информацию по новым показателям) надо произвести динамический анализ ГП, характеризующих совокупность отраслей, сходных с рассматриваемой по охватываемым рынкам или применяемой технологии по описываемой ниже последовательности.

7. Нанести на графики полученные кривые ГП. Вычислить, насколько и по каким параметрам наблюдается отставание или опережение отрасли путем определения для каждого показателя в конечный момент времени (конец ГП по шкале времени) расчетного значения (по монотонной кривой ГП) и сравнения его с реальным значением показателя. Опережение или отставание определяется в единицах времени, принятых для построения ГП (годы, кварталы, месяцы). Величина отставания-опережения каждого показателя называется десинхронизацией показателя и обозначается in . При отставании от ГП десинхронизация определяется отрицательной (имеет знак "минус"), при опережении – положительной. Если показатель совпадает с кривой ГП, то его десинхронизация равна нулю. Далее определяются два показателя, обладающие максимальной отрицательной и максимальной положительной десинхронизацией. Половина разницы между максимальной положительной и максимальной отрицательной десинхронизацией, взятыми по модулю их значений, дает полную внутреннюю десинхронизацию in^* .

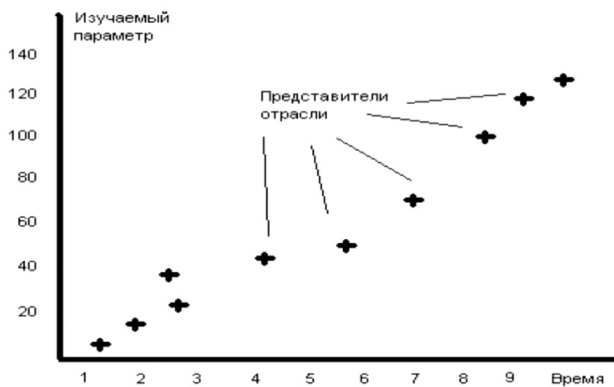


Рис. 1 - Главная последовательность динамики показателя [7]

8. Построить главный профиль (рис. 3), для чего по оси X откладываются номера показателей, по оси Y – значения десинхронизации показателей, взятые в порядке абсолютного возрастания десинхронизации (от максимальных отрицательных значений к максимальным положительным значениям соответственно). Соединить точки главного профиля плавной кривой. Вычислить относительную площадь кривой (интегрируется функция $t(n)$ по dn , где n нумерует параметры; функция $t(n)$ интегрируется от первого параметра до параметра n ; результат делится на n^2). Данная величина определяет внешнюю десинхронизацию out .

9. Составить из вычисленных величин параметр out/in^* , иначе называемый мерой акселерации.

10. Определить окончательные параметры решения по выбору отрасли: меру акселерации каждой подвергнутой анализу отрасли и показатель сопротивления отрас-

лей, на основании величин которых принять решение о выборе отрасли для внедрения.

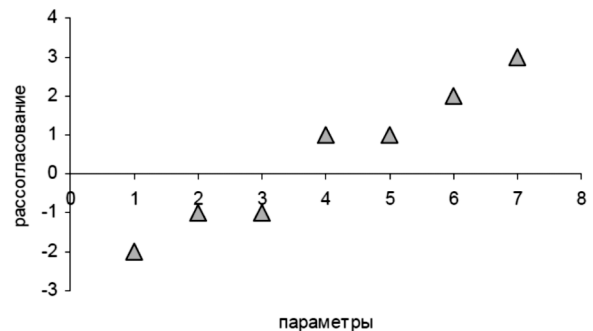


Рис. 2 - Главный профиль изучаемой отрасли [3]

Полный перечень конкретных параметров отрасли, используемых в процессе динамического анализа, зависит от специфики изучаемой отрасли. В последующих разделах предложен перечень показателей, отражающих эти параметры. Структурные характеристики отраслей, факторы, вызывающие их изменение, и необходимая стратегическая информация о конкурентах и есть общая схема анализа отрасли с ее элементами. Поскольку характеристики отрасли и конкурентов, как правило, являются не исходными данными, а результатом анализа исходных данных, то необходимо иметь схему для их систематизированного сбора.

Привлекательность определяется через меру акселерации R :

$$R = \frac{out}{in^*}, \quad (1)$$

где

$$in^* = \frac{|in_{max}| + |in_{min}|}{2}. \quad (2)$$

Отношение R характеризует, насколько оцениваемая система (отрасль) динамично и комплексно развивается. Мера акселерации является показателем, демонстрирующим привлекательность отрасли путем оценки порядкового характера:

1) если мера акселерации R превосходит 1, то отрасль привлекательна для вхождения – она развивается, норма отраслевой прибыли растет, срок окупаемости инвестиций минимален;

2) если мера акселерации R пребывает в пределах от 0 до 1, то отрасль хоть и развивается, но положение конкурирующих в ней предприятий отличается повышенной неустойчивостью. Вхождение в такую отрасль возможно, но характеризуется повышенным риском. Если характеристики предприятия при вхождении в отрасль

близки или лежат на ГП, оно окажется столь же рентабельным, сколь рентабельны его конкуренты во время вхождения в отрасль;

3) отрасль, для которой мера акселерации R отрицательна, заведомо непривлекательна [2].

Используя описанную процедуру, методика выбора отрасли для внедрения в нее в ходе несвязанной диверсификации будет включать в себя следующие этапы:

- 1) формирование массива показателей тренда развития отрасли;
- 2) построение графиков развития показателей;
- 3) определение величин рассогласования (десинхронизации) по каждому показателю;
- 4) определение итогового показателя (меры акселерации) при входе в отрасль;
- 5) определение меры реакции (сопротивления) отрасли при входе в нее;
- 6) определение оценки привлекательности с учетом величины сопротивления для выбора наиболее привлекательной отрасли [4].

Согласно методологической основе динамического анализа целесообразно определить базовые группы показателей, количественно описывающие позицию предприятия перед входом в отрасль.

К числу таких показателей возможно отнести три следующие группы:

- ◆ группу показателей, оценивающую свойства товарного предложения предприятия, предполагаемого им при вступлении в эту отрасль;

- ◆ группу показателей, оценивающую пригодность отрасли для внедрения в нее предприятия;
- ◆ группу показателей, оценивающую готовность предприятия для принятия мер, компенсирующих реакцию отрасли на внедрение в нее предприятия [8]. Для формирования групп показателей следует учитывать следующие требования к показателям, их составляющим:
 - ◆ все показатели должны иметь единую единицу измерения;
 - ◆ единица измерения показателей должна принадлежать к интервальной шкале;
 - ◆ должен использоваться стандартизованный метод измерения показателей (для обеспечения близости мер рассеяния при получении этих показателей).

Последнее требование диктуется необходимостью соизмерения точности измеряемых показателей, поскольку при различных методах получения их величин (опрос экспертов, маркетинговое исследование с использованием вторичной информации, маркетинговое исследование путем опроса потребителей и т. п.).

Стремясь проникнуть в отрасль с максимальной акселерацией, следует иметь в виду, что таким образом оказывается влияние на надсистему (саму отрасль и связанные с нею отрасли в масштабе региональной, национальной или глобальной экономики), включающую данную отрасль в качестве элемента. Действительно, внутренняя десинхронизация надсистем заведомо превышает внешнюю для элемента [1].

Таким образом, каждый новый элемент в отрасли изменяет характеристики ГП в надсистеме и провоцирует нежелательные вторичные эффекты, направленные на уменьшение изменений, связанных с появлением нового элемента.

ЛИТЕРАТУРА

1. Атаманчук Г.В. Теория государственного управления. Курс лекций — М.: Юрид. лит., 2007.
2. Бабун Р.В. Вопросы муниципальной экономики: учеб. пособие / Р.В. Бабун, З.З. Муллагалеева / Моск. обществ. науч. фонд. – М., 2009. – 143 с.
3. Государственное управление. Теория, механизмы, правовые основы: Учебник для студентов вузов, обучающихся по специальности "Государственное и муниципальное управление"; Самойлов В.Д.; Юнити–Дана, 2013
4. Иванова Е.В.: Государственное управление информатизацией в России. – Белгород: БелГУ, 2010
5. Правительство Российской Федерации / [под ред. Т.Я. Хабриевой]. – М.: Норма, 2010. – 607 с.
6. Райзберг Б.А.: Государственное управление и администрирование экономическими и социальными процессами. – М.: Инфра-М, 2009
7. Теория и механизмы современного государственного управления: Учебное пособие. М.: Издательство Московского университета, 2013. 642 с.
8. Шафритц Дж., Хайд А. Классики теории государственного управления: американская школа. Перевод с английского. Монография. М. МГУ. 2010.
9. Яновский В.В.: Государственное и муниципальное управление. – М.: КНОРУС, 2010.
10. Миндлин Ю.Б., Шедько Ю.Н., Цыпин И.С., Система государственного и муниципального управления // учебник для бакалавров / Москва, 2013.

ПОВЫШЕНИЕ КОНКУРЕНТОСПОСОБНОСТИ РЕГИОНАЛЬНЫХ ОТРАСЛЕЙ*

(НА МАТЕРИАЛАХ ЛЕСОПРОМЫШЛЕННОГО КОМПЛЕКСА)

* Публикация подготовлена в рамках поддержанного РГНФ научного проекта № 14-02-00085

REGIONAL BRANCHES' COMPETITIVENESS INCREASE (ON TIMBER PROCESSING COMPLEX MATERIALS)

*Ya. Gladkih
E. Medvedeva*

Annotation

The article substantiates the feasibility of identifying the region's competitive strengths at all levels of management to increase its competitiveness and proved the need to solve manufacturing efficiency's problems by increasing the region's competitive strengths, innovations' implementation, attracting investment.

Keywords: timber processing complex, regional branches competitiveness, competitive strengths.

*Гладких Яна Николаевна
ФГБОУ ВПО "Пермский
государственный национальный
исследовательский университет"
Медведева Эвелина Александровна
ФГБОУ ВПО "Пермский
государственный национальный
исследовательский университет"*

Аннотация

В статье обосновывается целесообразность выявления сильных сторон региона на всех уровнях управления для повышения его конкурентоспособности, а также доказывается необходимость решения проблем эффективного развития производства путем совершенствования конкурентных преимуществ региона, введения инноваций, привлечения инвестиций.

Ключевые слова:

Лесопромышленный комплекс, конкурентные преимущества, конкурентоспособность региональных отраслей.

Лесопромышленный комплекс Российской Федерации обладает высоким конкурентным потенциалом на мировом рынке является, поскольку максимально возможный объем производства составляет около четверти мировых запасов древесины, российская древесина имеет лучшие характеристики по производственным показателям, а также цены на данный ресурс в Российской Федерации имеют одни из самых низких значений в сравнении с другими странами.

Однако для ведения эффективного производства необходимо более глубоко подойти к вопросу организации лесопереработки и выполнения лесохозяйственных функций. Необходимым условием качественного исполнения лесохозяйственных функций является работа крупных лесопромышленных предприятий, однако в настоящее время лесозаготовками занимаются мелкие маломощные предприятия. В связи с этим выйти на мировой рынок с готовой лесоперерабатывающей продукцией для Российской Федерации не представляется возможным.

Немаловажной проблемой сферы лесного хозяйства является несовершенство нормативно-правовой базы,

регулирующей сферу экспорта лесоматериалов и стимулирование развития крупных предприятий и глубокой переработки лесной продукции.

Проблемы развития лесного хозяйства в настоящее время стоят достаточно остро и находятся под наблюдением государственных органов Российской Федерации. По поручению Президента Российской Федерации в настоящее время решаются вопросы повышения конкурентоспособности лесного комплекса, всего лесного хозяйства, лесной промышленности и лесного экспорта.

Проблема эффективного использования и воспроизводства лесного фонда в регионах также была подчеркнута Президентом РФ, поскольку пользование лесным фондом предприятиями происходит без учета законодательства, а также воспроизводство лесного фонда в виде посадки и посева лесов либо осуществляется не в полной мере, либо не осуществляется совсем [1].

Территория Пермского края богата лесными ресурсами, что дает возможность региону занимать одно из первых мест среди субъектов Российской Федерации по количеству лесопромышленных и лесозаготовительных баз. Покрытая лесами территория края составляет около

110 тыс. км², что составляет приблизительно 70% всей территории региона. Лесной фонд края по площади среди регионов – конкурентов уступает лишь Свердловской области [2].

Пермский край имеет достаточно большое количество ресурсов для лесопромышленного производства, что, несомненно, делает лесную, деревообрабатывающую и целлюлозно-бумажную промышленность ведущими отраслями производства Пермского края.

По объему лесопромышленной продукции Пермский край входит в десятку лучших регионов России. Лесопромышленное производство приносит в региональный бюджет достаточно большое количество средств, однако доходы могут существенно увеличиться при условии введения в производство инновационных технологий.

Как для лесопромышленного комплекса России, так и для Пермского края в частности, представляется возможным выделить некоторые характерные особенности развития предприятий лесопромышленного комплекса (табл. 1).

При проведении анализа лесопромышленного комплекса Пермского края можно выделить следующие сильные конкурентные преимущества комплекса: огромный сырьевой потенциал, выражающийся в огромной площади края, покрытой лесами, которые возможно активно использовать в качестве сырья; дифференцируемая структура сырья, т.е. наличие как хвойных, так и лиственных ресурсов на территории региона; выгодное географическое расположение, подразумевающее пересечение трансконтинентальных железнодорожных, автомобильных и воздушных линий; наличие региональных про-

Таблица 1.

Особенности развития предприятий лесопромышленного комплекса

Отрасль ЛПК	Особенности развития предприятий ЛПК России	Специфические особенности развития предприятий ЛПК Пермского края
Лесозаготовительная промышленность	<ol style="list-style-type: none"> 1. Наличие богатейших ресурсов 2. Усиление дисбаланса между заготовкой и лесопилением 3. Незаконные рубки леса 4. Преобладание лесозаготовки над перерабатывающими отраслями 5. Объединение заготавливающих и перерабатывающих предприятий, с целью бесперебойного сбыта заготовленной древесины 	<ol style="list-style-type: none"> 1. Предъявление требований к технологическому оснащению, квалификации работников и сезонность производства 2. Труднодоступность лесных ресурсов 3. Внедрение системы арендаторов участков лесосечного фонда 4. Взаимодействие администрации и некоммерческого партнерства "Лесопромышленники Прикамья"
Деревообрабатывающая промышленность	<ol style="list-style-type: none"> 1. Дефицит деловой древесины из-за высокой доли экспорта продукции 2. Производство практически всех товаров, производимых предприятиями ЛПК 	<ol style="list-style-type: none"> 1. Необходимость заготовителей сбывать свою продукцию за пределами края 2. Наличие большого числа мелких и средних предприятий 3. Удаленность предприятий лесозаготовки от предприятий лесопереработки
Целлюлозно - бумажная промышленность	<ol style="list-style-type: none"> 1. Формирование крупных холдингов, включающих в себя всю цепочку от заготовки леса до его переработки конечной продукции, на базе крупных целлюлозно-бумажных комбинатов 	<ol style="list-style-type: none"> 1. Наличие на территории Пермского края предприятий лесной промышленности советских времен, которые преобразованы в крупные холдинги
Отрасли ЛПК	<ol style="list-style-type: none"> 1. Особенности развития предприятий ЛПК России 2. Переход на экологичные формы производства 3. Наличие резервов для более глубокой переработки древесины 	<ol style="list-style-type: none"> 1. Специфические особенности предприятий ЛПК Пермского края 2. Большинство крупных предприятий являются градообразующими и социально - значимыми 3. Заинтересованность администрации в развитии ЛПК Пермского края.

ектов и поддержка развития ЛПК Правительством Пермского края.

Несмотря на все достоинства уже существующего использования лесопромышленного комплекса Пермского края, существует множество недостатков, которые необходимо устранить для наиболее эффективного использования потенциала Пермского края как крупного поставщика и производителя лесоперерабатывающей продукции. В связи с этим предлагается проведение ряда мероприятий, которые в перспективе будут способствовать увеличению конкурентоспособности лесопромышленного комплекса Пермского края [3].

В первую очередь предлагается привлечение крупных лесозаготовителей, формирование интегрированных вертикальных структур, включающих все технологические цепочки лесозаготовок и лесопереработки, так называемого "лесопромышленного кластера". Также необходима подготовка инвестиционной платформы для создания крупных предприятий по переработке древесины. Возможны использование в производстве не только первичного сырья, но и "отходов производства" (листья, веток, опилок), что позволит получать достаточно высокую прибыль; замена устаревших технологий на новое оборудование и инновационные технологии, что способствует увеличению производительности труда [4]. Для эффек-

тивной работы лесопромышленного целесообразным является привлечение специалистов в области лесопромышленного производства, что также будет являться фактором повышения прибыльности предприятий и производительности труда. Реконструкция и развитие транспортной инфраструктуры с высокой долей вероятности также будет способствовать укреплению позиций лесопромышленного комплекса края в сравнении с другими субъектами Федерации.

Подводя итог, можно сделать вывод о том, что лесопромышленный комплекс как в Российской Федерации, так и Пермском крае обладает достаточно высоким потенциалом и вполне может конкурировать в данной отрасли с другими производителями лесоперерабатывающей продукции. Однако потенциал используется не в полном объеме, поэтому в создавшихся условиях представляется возможным развивать лесную промышленность за счет создания и освоения новых технологий, а именно: привлечения успешных лесозаготовителей, которые уже давно функционируют в данном сегменте рынка, поддержки предприятий по переработке древесины путем создания целевых программ Правительством Пермского края, замены устаревшего оборудования на усовершенствованное, повторной переработки отходов производства и привлечения специалистов для работы в сфере лесопромышленного комплекса.

ЛИТЕРАТУРА

1. Постановление Правительства РФ от 30 июня 2007 г. № 419 "О приоритетных инвестиционных проектах в области освоения лесов".
2. Ксения Новикова, Business Class, Лесопромышленный комплекс Пермского края нуждается в поддержке со стороны государства. 2012.
3. Унтура Г. Регион как эпицентр зарождения конкурентоспособности. 2002.
4. Лесной кодекс Российской Федерации от 4 декабря 2006 г. N 200-ФЗ.
5. Миндлин Ю.Б., Шедько Ю.Н. Потенциал региона в экономике инновационного развития // Вестник Московского государственного областного университета. Серия: Экономика. -2011. -№ 3. —С. 67-72.

© Я.Н. Гладких, Э.А. Медведева, (ksenia--27@yandex.ru), Журнал «Современная наука: Актуальные проблемы теории и практики»,



КРАУДФАНДИНГ: СУЩНОСТЬ, ПРЕИМУЩЕСТВА И РИСКИ

CROWDFUNDING: ESSENCE, THE BENEFITS AND RISKS

*D. Guseva
N. Malykhin*

Annotation

This work aims to study crowdfunding as a component of the network companies. The authors have considered aspects such as: the essence of crowdfunding, its positive and negative effects on the economy, and recommendations to the political structures for development of this method of raising funds to SMA. Analysis is reinforced by the overview of crowdinvesting-platforms existing in the internet environment. The paper describes the advantages and risks of using crowdfunding compared to other financial sources.

Keywords: crowdfunding, network companies, investments, SMA, crowdfunding platforms.

*Гусева Дарья Евгеньвна
Мальхин Никита Ильич*

*Федеральное государственное
автономное образовательное учреждение
высшего профессионального образования
"Национальный исследовательский университет
"Высшая школа экономики",
Санкт-Петербург*

Аннотация

Данная работа направлена на изучение краудфандинга как составляющей сетевой экономики. Авторами рассмотрены такие аспекты как: сущность краудфандинга, его положительные и отрицательные эффекты, оказываемые на экономику, а также приведены рекомендации политическим структурам для развития данного способа привлечения средств в малый и средний бизнес. Анализ подкреплен обзором краудинвестинговых платформ, существующих в интернет среде. В работе перечислены преимущества и риски использования краудфандинга в сравнении с другими финансовыми источниками.

Ключевые слова:

Краудфандинг, сетевая экономика, инвестирование, малый и средний бизнес, краудфандинговая платформа.

СУЩНОСТЬ КРАУДФАНДИНГА

Краудфандинг может быть определен как коллективный вклад людей, которые используют свои ресурсы для поддержания проектов, инициированных другими людьми и организациями. В современном мире этот процесс происходит с использованием интернета. Индивидуальные проекты и бизнес финансируются малыми порциями от большого числа участников, позволяя тем самым реализовать инновации, развивать бизнес. Наиболее общими примерами краудфандинга могут служить благотворительные сборы, группы, собирающие деньги на международное турне.

История развития краудфандинга восходит к появлению фандрайзинга – направления сбора средств на некие цели с помощью общественных пожертвований напрямую, через почту, соискание финансовой помощи от компаний, получение грантов. Традиционно, фандрайзинг имеет цель собрать деньги на общественные нужды, поэтому первыми проектами могли быть улучшение контроля за детским трудом, насилием в семье, уход за бездомными и животными. Политические деятели также привлекали средства для своих выборных компаний, а

люди финансировали кандидатов, так как видели высокий потенциал на реализацию предложенных им проектов. Так, в 2008 году Барак Обама привлек 137 миллионов долларов для участия в выборах.

Как индустрия краудфандинг еще молод. Он вырос из фандрайзинга, приобретая некоторые изменения. Краудфандинг позволяет организовать сбор средств на какой-либо проект любому желающему. Он не имеет целью максимизировать общественное благосостояние, а направлен на сбор средств для индивида. Таким образом, инвестирование денег в проект принимается каждым членом общества уже самостоятельно без наличия "вины за то, что ты остался равнодушным". Краудфандинг начал активно развиваться с появлением интернета и это его второе отличие от традиционного фандрайзинга, который не подразумевает выведение сбора денег на достижение целей проекта на мировую платформу. Даже поверхностный обзор краудфандинговых онлайн платформ позволяет заметить, что заявленные проекты варьируются очень и очень сильно. Компании имеют цели провести обзоры рынка, финансового сектора и развитие маркетинга, а отдельные индивиды могут собирать деньги на покупку портфеля в школу или поездки на экскурсию на море.

В данной работе заостряется внимание на крупных проектах, имеющих целью выведение продукции на рынок, проведение исследований в той или иной сфере, внедрение инноваций. Альтернативами для привлечения средств в такие проекты являются получение кредита в банках, поиск крупных инвесторов (Бизнес-ангелов), привлечение финансов из венчурных фондов. Как известно, венчурные фонды, хоть и имеют право инвестировать средства в крайне рискованные проекты, но происходит это уже на этапе функционирования фирмы. Деньги получится привлечь в случае, если производство/деятельность уже налажена и требует дальнейшие инвестиции. А значит, первые вложения уже были сделаны автором проекта. Краудфандинг же предполагает получение средств с самого начала или даже до старта функционирования фирмы. Можно подумать, что сотрудничество с бизнес-ангелами может служить хорошей альтернативой краудфандингу, так как инвестор начинает инвестирование на первом этапе развития проекта. Но подобное взаимодействие всегда предполагает покупку доли капитала компании, что может привести к негативным последствиям, которые перечислены в следующем разделе данной работы.

В российских реалиях кредитование является наименее эффективным способом привлечения инвестиций с финансово-экономической точки зрения. Ставки процента высоки, политика нестабильна, а условия займа больших сумм тяжелы для заемщика, и в случае провала проекта его автор может оказаться в ситуации необходимости выплаты крупного долга, быстро растущего из-за штрафов за просрочку.

По сравнению с другими способами привлечения инвестиций еще одно отличие краудсорсинга состоит в спонсоре, который участвует в краудфандинге. Объем денежного пожертвования зависит от уровня его уверенности в успехе и потенциале развития проекта и выгод от того, что он будет частью группы, реализующей этот проект.

Основной плюс краудфандинга это факт того, что спонсоры также являются бизнес-представителями проекта и распространяют идею о нем в своих социальных сетях [1]. Разным моделям краудфандинга отвечают разные мотивации спонсоров.

Существует четыре базовых типа краудфандинга:

- 1) Пожертвование: спонсор финансирует средства без намерения получить награду.
- 2) В поиске выгоды: спонсор инвестирует средства, заключает контракт, гарантирующий преимущества в доступности после реализации продукта или услуги.
- 3) Долговое финансирование: выдача средств под некоторый процент.
- 4) Акции: спонсор становится владельцем части средств компании, получая долю прибыли бизнеса.

Первая в мире краудфандинговая платформа ASSOB (The Australian Small Scale Offerings Boards) – это краудфандинг капитала. ASSOB, платформа краудфандинга капитала в Австралии, которая является старейшей и самой успешной платформой коллективного финансирования в мире, была запущена в 2007 году. После нее появилось еще несколько платформ, таких как Crowdcube, Funding Circle, Rocket Hub и Indiegogo, особенностью последнего является возможность использовать деньги даже если не набралась установленная сумма.

Самая известная в мире платформа краудфандинга принадлежит США. Kickstarter – самый популярный сайт краудфандинга, первоначально созданный исключительно для жителей и резидентов США. У сайта высокая посещаемость, а также строгая модерация проектов перед их публикацией: существует мнение, что модераторы отбирают потенциально успешные проекты, которые снабжены видеороликом, где заказчик рассказывает о том, какие награды ждут спонсоров. Благодаря такому отбору неуспешные проекты на Kickstarter практически невозможно встретить. Что касается выплаты собранных средств, Kickstarter выплачивает заказчику деньги, только если проект собрал указанную сумму денег. Если до поставленной денежной планки проект не дотянул, все средства возвращаются спонсорам, а заказчик остается ни с чем. Рискнуть и опубликовать свой проект могут лишь те, кто проживает в США или Великобритании и имеет банковский счет в одной из этих стран. Кроме этого, Kickstarter забирает себе 5 % от собранной суммы, а Amazon Payments, через который пользователи перечисляют средства, взимают приблизительно 3–5 % от каждого взноса. Средний взнос здесь составляет около \$ 130 [12].

В качестве российских примеров платформ, позволяющих привлечь венчурные инвестиции по модели краудфандинга, можно назвать следующие:

- ◆ Planeta.ru стала русским аналогом сайта Kickstarter, и начала работу в июне 2012 года. Однако, в отличие от Kickstarter основные проекты это творческие коллективы. Сайт превращен в подобие социальной сети, где создатели проектов и пользователи могут общаться друг с другом, делиться информацией.
- ◆ Boomstarter, основанная 21 августа 2012 года. Всего с момента открытия в проекты привлечено более 6 000 000 рублей. В настоящее время работа платформы сводится к достаточно дешевым проектам (до 30 тыс. руб).
- ◆ В марте 2013 года начала работу краудинвестинговая платформа SmartMarket.net. Основатели проекта SmartMarket.NET имеют иной взгляд на идею краудфандинга – им важна бизнес-составляющая проектов, и речь в данном случае, скорее, идет о краудинвестинге, то есть вложение средств в малый и средний бизнес предполагает получение доли в прибыли или доли в компании;

- ◆ IT RockOut – сервис краудфандинговой разработки программного обеспечения (создан в 2012 г.);
- ◆ YouMax – коллективное долевое инвестирование (создан в 2008 г.);
- ◆ Русини – платформа краудфандинга, позволяющая социальным, творческим проектам и стартапам привлекать инвестиции для реализации проекта (создана в 2012 г.);
- ◆ две площадки Сбербанка России "Биржа идей": доступный всем сотрудникам банка интранет-ресурс, обеспечивающий внутрикорпоративную работу с инновациями.

ПРЕИМУЩЕСТВА И РИСКИ КРАУДФАНДИНГА

Риски краудфандинга

Существует несколько недостатков такого процесса как краудфандинг, которые должны быть приняты во внимание и нуждаются в устранении. Мы выделяем некоторые из них [7]:

1) Мошенничество

Мошенничество, наверное, самая широкообсуждаемая тема в критике краудфандинга. Проблема в том, что инвестирование средств спонсорами происходит через интернет-платформы. Не существует личного контакта между владельцем средств и владельцем идеи. Доступна лишь та информация, которая представлена на сайте бизнес-проекта.

В настоящее время наличие социальных сетей позволяет навести справки о представителе той или иной бизнес-идеи и принять решение об инвестировании денег. Более того, большинство краудфандинговых платформ уже обладают системами идентификации мошеннических проектов. А в связи с растущим количеством таких платформ и увеличивающейся конкуренцией, в будущем ожидается только улучшение таких систем.

2) Выбор объема инвестирования

Другой проблемой являются трудности с расчетом объемов инвестирования в бизнес-проект и невозможность предугадать прибыль от реализации продукта. Обычная практика подразумевает выставление идеологом суммы, необходимой для реализации проекта, еще до того, как процесс сдвинется с точки. Но эта сумма может не совпасть с практически необходимой и бизнесу потребуются дополнительные инвестиции.

Потенциальным решением этой проблемы, как происходит на некоторых платформах, является предоставление гибкой политики относительно запрашиваемой суммы со стороны обладателя проекта. Сумма может ме-

няться в ходе выполнения бизнес-плана и сбора средств. Другое решение – самостоятельно устанавливать размер платежей и доли акций в активе компании, чтобы спонсоры могли манипулировать конкретными альтернативами.

3) Высокие издержки управления

В случаях успешного развития проектов, многие спонсоры будут вовлечены в бизнес на том или ином уровне. Они могут обеспечить идеолога советами по продвижению продукта: его формы, рынках для распространения и цене. Но в то же самое время они ожидают некий отклик от предпринимателя, которому доверили свои средства. Принятие решений о дальнейшем развитии проекта является общим процессом. Многие из владельцев акций могут быть вне географической досягаемости, что делает невозможным проведение собраний (Само по себе проведение голосований с огромным количеством людей труднопроводимо).

4) Конфликт интересов

После того как в управлении проектом участвует не только предприниматель, но и инвесторы, могут возникнуть конфликты интересов относительно путей развития бизнеса. Для решения этой проблемы некоторые платформы предлагают проинвестировать 50% суммы, необходимой для реализации проекта самим предпринимателем. Он становится обладателем контрольного пакета акций компании и не испытывает большого стеснения при принятии решений относительно развития бизнеса.

Преимущества краудфандинга

Преимущества для предпринимателя из сектора малого и среднего бизнеса могут быть определены следующим образом. Краудфандинг способен предоставить уникальную поддержку для существования предпринимателей на нескольких уровнях. Никакой другой способ финансирования не может предоставить преимущества предпродаж, исследование рынка, рекламу через связи спонсоров без дополнительных издержек.

Асимметрия информации и недостаток публично доступной информации в традиционном смысле, риски инвестиций в проекты очень высоки.

Однако, при краудфандинге через общение со спонсорами, получение обзоров рынка от них и советов, открываются неизвестные ранее пути снижения этих рисков.

Из-за участия спонсоров в развитии проекта, краудфандинг – это одновременно источник финансирования до становления бизнеса и в процессе его функционирования. Это тот механизм, который дает большую гибкость там, где другие способы бессильны.

Преимущества для внешнего рынка [7]:

1) Системная устойчивость

Индустрия краудфандинга, включившись в рыночную структуру, сделает ее менее концентрированной, чем в настоящий момент. Цифры и опыт показывают, что банковская система, которая стоит на успехе нескольких организаций, доминирует над всем рынком. Эта ситуация может привести к "too big to fail" модели, при которой наиболее крупные институты несут риск опрокинуть всю рыночную систему в случае невыполнения своих обязательств. Большое количество платформ для краудфандинга приведет к децентрализации сил и установлению совершенной конкуренции на рынке инвестиций.

2) Лучшие оценки экономических показателей

Так как рейтинги проектов определяются спросом населения на реализацию того или иного продукта, лидирующие платформы смогут выдавать наиболее корректные значения для цен и других финансовых агрегатов, связанных с проектом. В настоящее время финансовые гиганты способны влиять на ожидания потребителей относительно развития рынка. При широком краудфандинге и жесткой конкуренции такого влияния можно будет избежать.

3) Финансовая стабильность экономики

Сектору малого и среднего бизнеса трудно привлечь инвестиции из других источников, кроме как банковского сектора (кредитования). Этот сектор почти прекращает свою работу при наступлении экономических кризисов. В то время как краудфандинг не так сильно уменьшает объемы потоков на реализацию проектов. В случае ухудшения экономической ситуации, возможно перераспределение инвестиций в проекты, которые будут играть наиболее важную роль в тот или иной момент времени.

Также уменьшается риск возникновения инфляции, который существует при вливании денег в экономику из банковского сектора.

КРАУДФАНДИНГ КАК СОСТАВЛЯЮЩАЯ СЕТЕВОЙ ЭКОНОМИКИ

Из теории сетевой экономики, как направления, изучающего среду, в которой индивиды и компании могут с минимальными затратами контактировать с другими агентами с целью налаживания торговых потоков и других видов производственных отношений, известно, что сетевую модель взаимодействия предприятий и физических лиц можно представить на следующей схеме (Рис. 1) [2]:

Как мы видим, краудфандинг является компонентом широкой публики, той части населения, которая не является сотрудниками (работниками) фирмы, привлекающей инвестиции, и в явном виде покупателями ее продукции. Конечно, люди, проинвестировавшие тот или иной проект, получают привилегии в приобретении продукции компании, но это не является индикатором лояльности. Именно поэтому привлечение ресурсов из населения можно отнести к деятельности с широкой публикой.

Рынок краудфандинга как система социально-экономических отношений предложения социальных инвестиций и спроса на них становится составной частью мирового финансового рынка. В связи с развитием интернета и краудфандинговых платформ, сетевое взаимодействие компаний с обычными людьми стало не только возможным, но и довольно легкодоступным занятием, которое выгодно обеим сторонам. Хорошим примером такого взаимодействия является опыт интернет-энциклопедии Wikipedia. Несмотря на тот факт, что фирма уже имела некую финансовую стабильность, иерархию, "производ-



Рисунок 1. Группы населения по отношению к предприятию

ственные" офисы, компания начала привлекать финансирование у публики, на расширение границ своей деятельности. Как известно, база энциклопедии изначально функционировала на американском рынке на английском языке, к сегодняшнему моменту библиотека имеет статьи на 287 языках [12]. Безусловно, такое расширение списка достигнуто в том числе и благодаря использованию краудфандинга.

То, что краудфандинг является способом сетевого взаимодействия доказывают следующие его свойства:

- ◆ сетевой принцип организации финансирования: средства населения привлекаются путем установления взаимосвязей инвесторов и создателей проектов в социальных сетях. Одним из важнейших факторов успешности краудфандинговых проектов выступают социальные связи их авторов.

- ◆ экономия на посредниках: "сокращается количество иерархических звеньев благодаря непосредственной связи людей, которые обладают деньгами, с людьми, которым они нужны" [8]. Краудфандинг можно определить как социальный банк, который аккумулирует и использует финансовые ресурсы населения;

- ◆ экономия транзакционных издержек: разработчик проекта и потенциальный инвестор, опираясь на технологию краудфандинга, минимизируют затраты.

ЗАКЛЮЧЕНИЕ И РЕКОМЕНДАЦИИ

Краудфандинг изменяет саму природу географической зависимости проекта от инвестиций. По меньшей

мере краудфандинг уменьшает важность географического расположения предпринимателя. А социальные сети и сообщества в онлайн режиме влияют на успех тех или иных проектов. Инновационные способности сетей растут с каждым днем [4, 6, 10], через них рождаются новые проекты, к которым может быть применен краудфандинг.

Для предпринимателей, которые собираются использовать краудфандинг в качестве источника финансирования, есть несолько простых выводов. Во-первых, важно качество подачи проекта на конкурс, он должен быть качественно продуман во всех направлениях. Социальные сети играют важную роль в формировании успеха бизнеса [3]. Во-вторых, к расчету объемов средств, необходимых для проекта и времени его реализации необходимо подходить с должным почтением. Планирование должно быть подробным и безошибочным.

Для политиков рекомендации заключаются в том, что экономике необходимо претерпеть изменение ментальности относительно видения финансирования и распределения рисков. В то время как традиционные финансовые структуры испытывают неудачи, малый и средний бизнес страдает от недостатка капитала, однако он же и является носителем подавляющего большинства рабочих мест в стране. Краудфандинг способен компенсировать эти недостатки. Государству следовало бы рассмотреть возможность создания общественных структур для софинансирования проектов, открытых на платформах для краудфандинга, с целью поддержать индустрию краудфандинга, находящуюся на первых шагах развития.

ЛИТЕРАТУРА

1. Хау Дж. Краудсорсинг: Коллективный разум как инструмент развития бизнеса. М.: АльпинаПаблшер, 2012. – 288 с.
2. Котляров И. Д. Экосистема: новые способы взаимодействия компании с работниками, клиентами и широкой публикой // Вестник Новосибирского государственного университета экономики и управления. 2013. № 4. С. 54–68.
3. Agrawal C., Catalini D., Goldfarb A. Offline Relationships, Distance, and the Internet: The Geography of Crowdfunding // National Bureau of Economic Research, Cambridge, MA. – 2011.
4. Baldwin C., Hienerth C., Von Hippel, E. How user innovations become commercial products: a theoretical investigation and case study // Research Policy. – 2006. – V.35. – pp.1291–1313.
5. Belleflamme P., Lambert T., Schwienbacher A. Crowdfunding: An Industrial Organization Perspective, in prepared for the workshop Digital Business Models: Understanding Strategies', held in Paris on June, 2010, pp. 25–26.
6. David P.A., Shapiro J.S., Community-based production of open-source software: what do we know about the developers who participate? // Information Economics and Policy. – 2008. – V.20. – pp.364–398.
7. Gerber Elizabeth M., Hui Julie S., Kuo Pei-Yi. Crowdfunding: Why People Are Motivated to Post and Fund Projects on Crowdfunding Platforms. ACM Conference on Computer Supported Cooperative Work (Workshop Paper), 2012.
8. Kraut R. and Resnick P. Encouraging contributions to online communities, in Evidence-based social design: Mining the social sciences to build successful online communities, Cambridge, MA: MIT Press, in press. 2012.
9. Mollick E. The dynamics of crowdfunding: An exploratory study // Journal of Business Venturing. – 2014. – V.29. – pp.1–16.
10. Von Hippel, E., Democratizing Innovation. The MIT Press. 2005.
11. Kickstarter [Electronic resource]. URL: <http://www.kickstarter.com/rules?ref=footer> (date: 31.10.2014)
12. Wikipedia [Electronic resource]. URL: https://meta.wikimedia.org/wiki/List_of_Wikipedias (date: 31.10.2014)

ОСНОВНЫЕ ПОНЯТИЯ И ЗАКОНОМЕРНОСТИ ИННОВАЦИОННОГО МЕНЕДЖМЕНТА: КРАТКИЙ РЕТРОСПЕКТИВНЫЙ АНАЛИЗ

BASIC CONCEPTS AND REGULARITIES OF INNOVATION MANAGEMENT: A BRIEF RETROSPECTIVE ANALYSIS

A. Zhilina

Annotation

This article discusses the problems of interpretation a term "innovation". Analyzed the forms and phases of the innovation process. Shows which groups are divided the subjects of the innovation process, as well as describes that such diffusion of innovation.

Keywords: economic entity, diffusion, innovation, dissemination of innovations, innovation process.

Жилина Анастасия Дмитриевна
ФГБОУ ВПО "Российский экономический
университет имени Г.В. Плеханова"
Самарский институт (филиал), Самара

Аннотация

В данной статье рассматриваются проблемы толкования термина "инновация". Проанализированы формы и фазы инновационного процесса. Показано, на какие группы делятся субъекты инновационного процесса, а так же рассказывается что такое диффузия инновации.

Ключевые слова:

Хозяйствующий субъект, диффузия, нововведения, распространение инновации, инновационный процесс, инновация.

Проблематика нововведений в нашей стране на протяжении многих лет разрабатывалась в рамках экономических исследований НТП. В мировой экономической литературе "инновация" интерпретируется как превращение потенциального научно-технического прогресса в реальный, воплощающийся в новых продуктах и технологиях [2,3,4]. В литературе насчитываются сотни определений. Например, по признаку содержания или внутренней структуры выделяют инновации технические, экономические, организационные, управленческие и др. [5,7]. Выделяются такие признаки, как масштаб инноваций (глобальные и локальные); параметры жизненного цикла (выделение и анализ всех стадий и подстадий), закономерности процесса внедрения и т. п. Различные авторы, в основном зарубежные (Н. Мончев, И. Перлаки, Хартман В. Д., Мэнсфилд Э., Фостер Р., Твист Б., И. Шумпетер, Роджерс Э. и др.) трактуют это понятие в зависимости от объекта и предмета своего исследования [10,11]. Например, Б. Твист определяет инновацию как процесс, в котором изобретение или идея приобретают экономическое содержание [11]. Ф. Никсон считает, что инновация – это совокупность технических, производственных и коммерческих мероприятий, приводящих к появлению на рынке новых и улучшенных промышленных процессов и оборудования [11]. Б. Санто считает, что инновация – это такой общественный – технический – экономический процесс, который через прак-

тическое использование идей и изобретений приводит к созданию лучших по своим свойствам изделий, технологий, и в случае, если она ориентируется на экономическую выгоду, прибыль, появление инновации на рынке может привести добавочный доход [4]. И. Шумпетер трактует инновацию как новую научно-организационную комбинацию производственных факторов, мотивированную предпринимательским духом [4]. Во внутренней логике нововведений – новый момент динамизации экономического развития.

Анализ различных определений приводит к выводу, что специфическое содержание инновации составляют изменения, а главной функцией инновационной деятельности является функция изменения.

Австрийский ученый И. Шумпетер выделял пять типичных изменений [4]: 1) Использование новой техники, новых технологических процессов или нового рыночного обеспечения производства (купля – продажа); 2) Внедрение продукции с новыми свойствами; 3) Использование нового сырья; 4) Изменения в организации производства и его материально-технического обеспечения; 5) Появление новых рынков сбыта. Эти положения И. Шумпетер сформулировал еще в 1911 г.

Позднее в 30-е годы XX века он уже ввел понятие ин-

новация, трактуя его как изменение с целью внедрения и использования новых видов потребительских товаров, новых производственных и транспортных средств, рынков и форм организации в промышленности.

В ряде источников инновация рассматривается как процесс [1,6,8,9]. В этой концепции признается, что нововведение развивается во времени и имеет отчетливо выраженные стадии. Инновации свойственны как динамический, так и статический аспекты. В последнем случае инновация представляется как конечный результат научно-производственного цикла (НПЦ), эти результаты имеют самостоятельный круг проблем. Научно-технические инновации должны обладать новизной и удовлетворять рыночному спросу и приносить прибыль производителю. Распространение нововведений, как и их создание является составной частью инновационного процесса [13,15,16].

Различают три логических формы инновационного процесса: простой внутриорганизационный (натуральный), простой межорганизационный (товарный) и расширенный. Простой инновационный процесс предполагает создание и использование новшества внутри одной и той же организации, новшество в этом случае не принимает непосредственно товарной формы. При простом межорганизационном инновационном процессе новшество выступает как предмет купли-продажи. Такая форма инновационного процесса означает отделение функции создателя и производителя новшества от функции его потребителя [19]. Наконец, расширенный инновационный процесс проявляется в создании все новых и новых производителей нововведения, нарушении монополии производителя-пионера, что способствует через взаимную конкуренцию совершенствованию потребительских свойств выпускаемого товара. В условиях товарного инновационного процесса действует как минимум два хозяйственных субъекта: производитель (создатель) и потребитель (пользователь) нововведения. Если новшество является технологическим процессом, его производитель и потребитель могут совмещаться в одном хозяйственном субъекте [20,18].

По мере превращения инновационного процесса в товарный выделяются две его органические фазы: создание и распространение; диффузия нововведения. Первое, в основном, включает последовательные этапы научных исследований, опытно-конструкторских работ, организацию опытного производства и сбыта, организацию коммерческого производства. На первой фазе еще не реализуется полезный эффект нововведения, а только создаются предпосылки такой реализации [17,14]. На второй фазе общественно-полезный эффект перераспределяется между производителями нововведения, а также между производителями и потребителями.

В результате диффузии возрастает число и изменяются качественные характеристики, как производителей, так и потребителей. Непрерывность нововведенческих процессов оказывает определяющее воздействие на скорость и широту диффузии нововведения в рыночной экономике. Диффузия инновации – процесс, посредством которого нововведение передается по коммуникационным каналам между членами социальной системы во времени [11]. Нововведениями могут быть идеи, предметы, технологии и т. п., являющиеся новыми для соответствующего хозяйствующего субъекта. Иными словами, диффузия – это распространение уже однажды освоенной и использованной инновации в новых условиях или местах применения [12]. Распространение инновации – это информационный процесс [9], форма и скорость которого зависит от мощности коммуникационных каналов, особенностей восприятия информации хозяйствующими субъектами, их способностей к практическому использованию этой информации и т. п. Это обусловлено тем, что хозяйствующие субъекты, действующие в реальной экономической среде, проявляют неодинаковое отношение к поиску инноваций и разную способность к их усвоению.

В реальных инновационных процессах скорость процесса диффузии нововведения определяется различными факторами [6]: формой принятия решения; способом передачи информации; свойствами социальной системы, а также свойствами самого нововведения. Свойствами нововведений являются: относительные преимущества по сравнению с традиционными решениями; совместимость со сложившейся практикой и технологической структурой, сложность, накопленный опыт внедрения и др. Одним из важных факторов распространения любой инновации является ее взаимодействие с соответствующим социально-экономическим окружением [13], существенным элементом которого являются конкурирующие технологии. Согласно теории нововведений Шумпетера, диффузия нововведения является процессом кумулятивного увеличения числа имитаторов, внедряющих нововведения вслед за новатором в ожидании более высокой прибыли [8]. Субъекты инновационного процесса делятся на следующие группы: новаторы; ранние реципиенты; раннее большинство и отстающие. Все группы, кроме первой, относятся к имитаторам. Многие авторы считали ожидание сверхприбылей главной движущей силой принятия нововведения [11]. Однако на ранних стадиях диффузии нововведения никто из хозяйствующих субъектов не имеет достаточной информации об относительных преимуществах конкурирующих нововведения. Но хозяйствующие субъекты вынуждены внедрять одну из альтернативных новых технологий под угрозой вытеснения с рынка.

Во всех случаях одним из важных критериев принятия решений каждым субъектом является сравнение альтер-

нативных технологий и решения, принятые предыдущими реципиентами. Но получить такую информацию достаточно сложно, так как это связано с конкурентным положением фирм на рынке. Поэтому каждая фирма может быть знакома с опытом ограниченной выборки фирм, меньшей, чем все множество реципиентов. Это обуславливает неопределенность процессов принятия решений и диффузии нововведения в рыночной экономике. Вместе с тем трудно оценить относительные преимущества нововведения в ранней фазе их диффузии, особенно если речь идет о радикальных нововведениях. В такой ситуации значительную роль в деле будущего технологического развития играет выбор последователей. Дело в том, что каждый выбор позволяет повысить конкурентоспособность соответствующей технологии и увеличивает шанс последней на ее принятие последующими хозяйствующими субъектами, которые будут учитывать ранее сделанные выборы. После накопления достаточного опыта, когда альтернативные технологии освоены многими хозяйствующими субъектами, и их относительные преимущества известны с высокой достоверностью, последующие реципиенты принимают решения, основываясь на ожидаемой прибыльности альтернативных технологий. В результате, конечное разделение рынка новыми альтернативными технологиями определяется стратегиями имитаторов.

По мере развития деятельность, представляющая инновационный процесс, распадается на отдельные, различающиеся между собой участки и материализуется в виде функциональных организационных единиц, обособившихся в результате разделения труда. Экономическое и технологическое воздействие инновационного процесса лишь частично воплощается в новых продуктах или технологиях. Значительно больше оно проявляется в увеличении экономического и научно-технического потенциала как предпосылки возникновения новой техники, то есть повышается технологический уровень инновационной системы и ее составных элементов, повышается тем самым восприимчивость к инновациям. Рассматривая инновационный процесс с точки зрения конечного результата, необходимо выделить исследовательскую деятельность, направленную на получение и переработку но-

вых, оригинальных, доказательных сведений и информации только в области теории вопроса. Теоретическое, фундаментальное исследование не связано непосредственно с решением конкретных прикладных задач. Однако именно оно является фундаментом инновационного процесса. Вместе с тем, необходимость теоретических исследований может быть обусловлена потребностями практики и синтезом предыдущих знаний о предмете.

Таким образом, инновационный менеджер имеет дело с различными стадиями инновационного процесса и с учетом этого строит свою управленческую деятельность.

Инновационный менеджмент – совокупность принципов, методов и форм управления инновационными процессами, инновационной деятельностью, занятыми этой деятельностью организационными структурами и их персоналом. Объектами управления в инновационном менеджменте является процесс внедрения инноваций, деятельность органов управления и финансирования научных исследований и разработок [11].

Инновационная деятельность – понятие более широкое. Она включает научно-техническую деятельность, организационную, финансовую и коммерческую и является важнейшей составляющей продвижения новшеств потребителям. Научные исследования и разработки, являясь источником новых идей, осуществляются на различных этапах инновационного процесса. Управление инновационной деятельностью может быть успешным при условии длительного изучения инноваций, что необходимо для их отбора и использования. Прежде всего, необходимо различать инновации и несущественные видоизменения в продуктах и технологических процессах (например, эстетические изменения, то есть цвет и т.п.); незначительные технические или внешние изменения в продуктах, оставляющие неизменными конструктивное исполнение и не оказывающие достаточно заметного влияния на параметры, свойства, стоимость изделия, а также входящих в него материалов и компонентов; расширение номенклатуры продукции за счет освоения производства не выпускавшихся прежде на данном предприятии, но уже известных на рынке продуктов.

ЛИТЕРАТУРА

1. Chebukina M.V., Shatalova T.N., Jirnova T.V., Bobkova E.Y. Controlling as a tool for implementation of the system for the enterprise resource potential management in its capitalized form // World Applied Sciences Journal. 2013. T. 27. № 4. С. 444–447
2. Shatalova T.N., Chebykina M.V., Zhirnova T.V., Bobkova E.Yu. Base of Instruments for Managing Energy Resources in Monitoring Activity of Industrial Enterprises // Advances in Environmental Biology, № 8(7) May 2014, P: 2372–2376
3. Shatalova T.N., Grigoryants I.A., Bobkova E.Yu. Educational technologies in marketing. Yelm, WA, USA: Science Book Publishing House LLC, 2014. 154 p
4. Инновационный менеджмент : учебник для академического бакалавриата / под ред. С. В. Мальцевой. – М. : Издательство Юрайт, 2014. – 527 с.
5. Бобкова Е.Ю., Кривцов А.И., Щербакоев Е.Я. Методика преподавания экономических дисциплин: учебное пособие. Самара: СИ РГТЭУ, 2012. 140 с.
6. Владыкин А.А. Инновационный механизм управления предприятием в условиях риска и неопределенности внешней среды : автореф. дисс. ... к.э.н. –

Ижевск: Удмурт. гос. ун-т, 2012. – 23 с.

7. Гаязова Д.В. Инновационный потенциал экономических систем : оценка и перспективы развития : автореф. дис. ... к.э.н. – Иркутск: Иркут. гос. техн. ун-т, 2012. – 24 с.

8. Грузинов В.П., Грибов В.Д. Экономика предприятия: учебное пособие. – М.: Финансы и статистика, 2007, 208 с.

9. Землякова М.С. Современные инновационные тенденции в сфере менеджмента // Научное обозрение. Серия 1: Экономика и право. 2014. № 1. С. 107–111.

10. Иванов П.А. Инновационный риск в системе управления развитием инновационных систем : автореф. дис. ... ка.э.н. – Уфа: Уфим. гос. авиац.-техн. ун-т, 2012. – 23 с.

11. Инновационный менеджмент: учебник / Под ред. С. Д. Ильенковой, – М.: 2007, 335 с.

12. Кокурин Д.И. Инновационная деятельность. – М.: Экзамен, 2006. 567 с.

13. Лычкина Н.Н. Инновационные парадигмы имитационного моделирования и их применение в сфере управленческого консалтинга, логистики и стратегического менеджмента // Логистика и управление цепями поставок. 2013. № 5 (58). С. 28–41

14. Рохмистров С.Н. Инновационный менеджмент и предпринимательство как основа развития постсоветской России // Социальная политика и социология. 2013. Т. 1. № 2 (92). С. 218–227.

15. Тушавин В.А. Использование инструментов и методов менеджмента качества для управления финансами // Казанская наука. 2010. № 5. С. 119–123.

16. Тушавин В.А. Использование теории ограничений для совершенствования менеджмента инцидентов // Молодой ученый. 2011. № 6–1. С. 110–112.

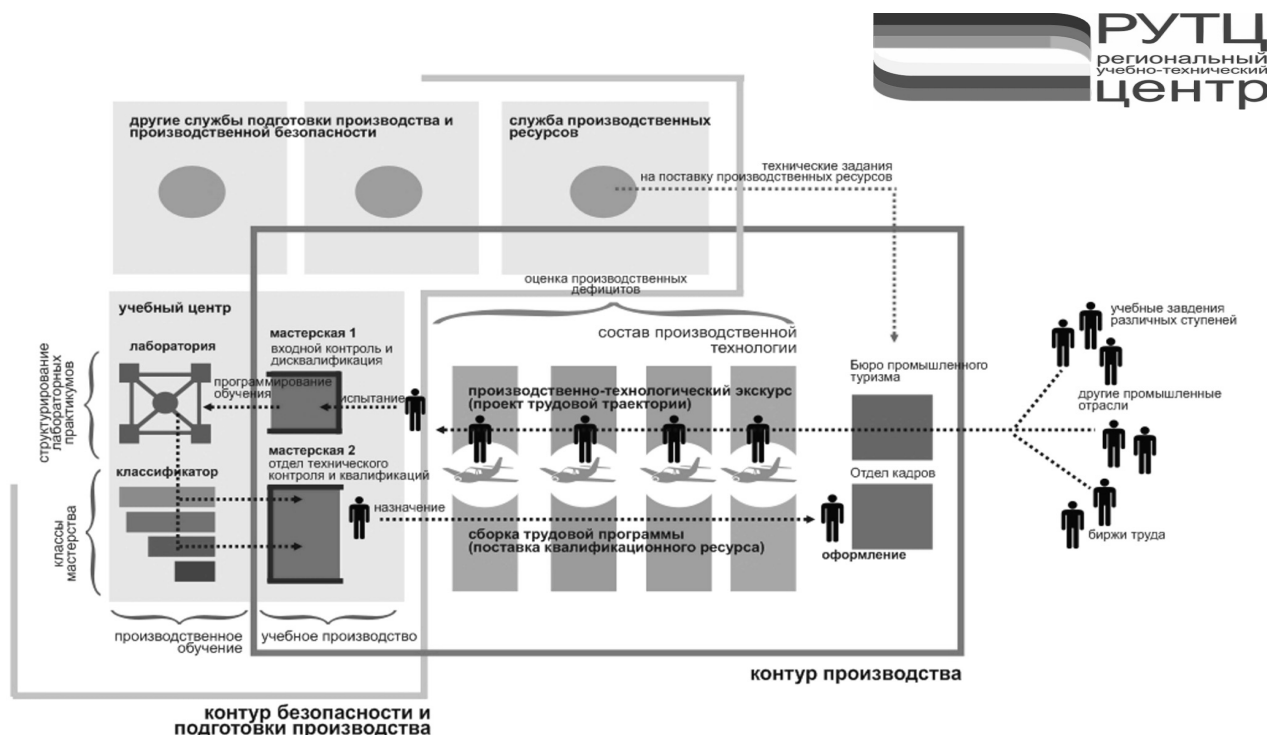
17. Тушавин В.А. Кайдзен и Scrum проекты как инструмент организационного научения в ит-компаниях // Научный журнал НИУ ИТМО. Серия: Экономика и экологический менеджмент. 2014. № 1. С. 80.

18. Тушавин В.А. Практическое использование проектного подхода для управления знаниями в современной ИТ-компании // Проблемы экономики. 2008. № 6. С. 109–111.

19. Тушавин В.А. Применение теории массового обслуживания для анализа времени разрешения инцидентов // Экономика и управление. 2011. № 7 (69). С. 104–108

20. Чекарев Д.А. Инновационный менеджмент в управлении проектами как фактор развития предприятия // Актуальные проблемы экономики и управления на предприятиях машиностроения, нефтяной и газовой промышленности в условиях инновационно-ориентированной экономики. 2013. № 1. С. 421–426.

© А.Д. Жилина, [Jilina_a@list.ru], Журнал «Современная наука: Актуальные проблемы теории и практики»,



КАДРОВАЯ ПОЛИТИКА КАК ФАКТОР ПОВЫШЕНИЯ КОНКУРЕНТОСПОСОБНОСТИ ЛЕСОПРОМЫШЛЕННОГО КОМПЛЕКСА СТРАНЫ*

* Публикация подготовлена в рамках поддержанного РГНФ научного проекта № 14-02-00085

HUMAN RESOURCES POLICY AS A FACTOR TO INCREASE NATIONAL TIMBER PROCESSING COMPLEX COMPETITIVENESS

*A. Kiseleva
A. Mast*

Annotation

The article defines the problem of staff shortages in the Russian timber industry complex, describes possible ways of its solving by the example of a list of industrial enterprises, presents measures to promote the human resources policy development in the timber industry complex.

Keywords: timber industry complex, professional training, qualified personnel, competitiveness.

Киселева Анна Александровна
К.э.н., доцент, ФГБОУ ВПО "Пермский
государственный национальный
исследовательский университет"
Маст Алена Александровна
ФГБОУ ВПО "Пермский
государственный национальный
исследовательский университет"

Аннотация

В статье рассматривается проблема кадрового дефицита в лесопромышленном комплексе страны, приводится описание возможных путей ее решения на примере ряда промышленных предприятий, перечисляются основные меры, способствующие развитию кадровой политики в лесопромышленном комплексе.

Ключевые слова:

Лесопромышленный комплекс, профессиональная подготовка, квалифицированные кадры, конкурентоспособность.

Продукция лесопромышленного комплекса широко используется практически во всех отраслях экономики, сельском хозяйстве, торговле, полиграфии, строительстве, медицине. Лесопромышленный комплекс, включающий лесную, деревообрабатывающую, целлюлозно-бумажную и другие виды промышленности, играет огромную роль как в экономике России, так и в поддержании качества окружающей среды. Спрос на продукцию российских предприятий данного сектора экономики на мировом рынке составляет не менее 12 млрд. долларов и увеличивается темпами 3 – 5% в год. Тем не менее, в России, которую принято считать лесной державой, деревообрабатывающая и целлюлозно-бумажная промышленность не являются лидирующими в мире. Доля продукции российского лесопромышленного комплекса не превышает 3% от мирового объема, что не в последнюю очередь обусловлено неутешительными тенденциями в сфере кадрового обеспечения лесопромышленного комплекса страны [2].

В современных экономических условиях текущее неудовлетворительное состояние кадрового обеспечения лесопромышленного комплекса является серьезным препятствием к его развитию. Ежегодно из российских учебных учреждений выпускается целый ряд дипломиро-

ванных специалистов, однако выпускники не желают работать по полученной специальности. Одной из причин сложившейся ситуации может служить отсутствие материального стимула молодых кадров, специализирующихся в данной отрасли; трудности, возникающие при устройстве на работу из-за отсутствия стажа.

Проблема нехватки кадров характерна для многих отраслей, каждая из которых в силу своей специфики выбирала тот или иной путь решения данной проблемы, а именно направления для привлечения кадров и другие способы, в том числе повышение квалификации персонала. Стоит отметить, что для лесопромышленного комплекса вопрос кадрового обеспечения стоит очень остро, поскольку как таковых приоритетных направлений привлечения кадров в лесопромышленный комплекс достаточно мало, поэтому одним из способов выхода из сложившейся ситуации может явиться заимствование опыта у других отраслей или предприятий промышленности [1]. В связи с этим рассмотрим возможные пути решения проблемы на примере ряда промышленных предприятий.

Тотальный дефицит кадров характерен и для энергетических предприятий и объясняется спецификой работы компаний. Таким образом, для поддержания жизнедея-

тельности предприятия необходимо активно применять практически полный набор инструментов привлечения, мотивации и профессиональной подготовки работников. В частности, система дополнительного социального обеспечения компании включает в себя добровольное медицинское страхование (100%), негосударственное пенсионное страхование (участвует 87% работников), программу по поддержанию здорового образа жизни, в которой также участвует весь штат сотрудников [4]. Также существует кадровый резерв, а более половины сотрудников участвует в обучающих программах. Достаточно хорошо развита корпоративная система профессиональной подготовки (переподготовки) кадров. Кроме этого, энергетические предприятия обеспечивают своим сотрудникам индивидуальное обучение в различных учебных заведениях и компаниях.

Предприятия по производству минеральных удобрений также сталкиваются с проблемой кадров, но, благодаря системе привлечения и подготовки квалифицированного персонала, смогли предотвратить целый ряд кадровых кризисов. Например, когда намечалась нехватка инженеров, некоторые заводы минеральных удобрений начали инициативно обращаться в вузы – рекламировать себя как предприятие, интересное в профессиональном и материальном смысле (обеспечивает конкурентоспособный в отрасли уровень зарплат). Кроме того, был создан кадровый резерв, что также привлекало молодых инженеров: зачисленным в резерв специалистам (при их обстоятельном подходе к работе и учебе) фактически было гарантировано стремительное продвижение по карьерной лестнице. В результате каждый завод, который выбрал такую стратегию решения проблемы кадров, стал привлекать примерно 25–28 инженеров в год, и дефицит этих специалистов был предотвращен.

Основные положения экспертного сообщества по поводу разрешения проблемы кадров выделяют наиболее эффективные способы привлечения кадров в лесопромышленный комплекс. Во-первых, это создание современной системы профессиональных стандартов и квалификационных требований, которая позволит задать четкие и ясные требования к компетенции специалистов, будет служить ориентиром для людей в вопросах какими знаниями и навыками они должны обладать, чтобы быть востребованными на современном рынке труда. Во-вторых, формирование системы мониторинга и анализа кадровой потребности в отраслях промышленности и энергетики, благодаря которой выпускники вузов и специалисты смогут получить достоверную информацию о потребностях в кадрах.

Таким образом, чтобы улучшить ситуацию с кадрами и выбрать приоритетные направления по привлечению персонала, лесопромышленный комплекс может позавидовать опыт промышленных предприятий в сфере

минеральных удобрений и энергетики, а именно:

1. Компаниям лесопромышленного комплекса необходимо подготовить комплекс мероприятий, направленных на "омоложение" персонала, создание сбалансированной возрастной структуры кадров, привлечение и закрепление молодежи. Одним из основных направлений этой работы является реализация жилищной политики. По имеющимся оценкам, сегодня лишь 46 процентов молодых специалистов обеспечены жильем. Компании, реализующие жилищные программы, единичны. Для изменения такой тенденции выделение средств из бюджетов компаний на эти цели нужно сделать правилом;

2. Другим важным направлением должно стать создание сбалансированной системы оплаты и мотивации труда, учитывающей категории должностей и результативность деятельности работников. Размер заработной платы сотрудников должен учитывать уровень сложности выполняемой работы, степень ответственности, квалификацию работника и его влияние на основные результаты деятельности компании;

3. Главная причина нехватки кадров при значительном выпуске молодых специалистов из стен образовательных учреждений заключается в неполном и недостаточно объективном понимании кадрового спроса ЛПК. Система образования отстает от потребностей современного лесного комплекса. Напрашивается однозначный вывод: структура и направления подготовки выпускников требуют серьезного пересмотра, исходя из запросов отраслевого сообщества. Кроме того, требуется повысить эффективность системы дополнительного профессионального образования;

4. Разработка новых единых государственных стандартов по подготовке специалистов в области лесного хозяйства и отраслей в соответствии с современными требованиями работодателей как национального, так и зарубежного рынка труда также позволит решить проблему дефицита кадров и позволит специалистам найти работу в лесном комплексе;

5. Обеспечение стажировки студентов на лесопромышленных предприятиях с целью приобретения стажа работы и дальнейшего трудоустройства. Стажировка как метод подбора молодых специалистов позволяет сократить расходы, которые понесло бы предприятие при подборе опытных специалистов, и позволяет наиболее полно оценить деловые качества и профессиональные способности претендентов для выбора лучших из них. Программа стажировки должна включать организацию обучения студентов и их адаптацию для получения высокой степени их лояльности и вовлеченности, способствующей достижению стажерами скорейших результатов. Главное – предоставить студентам возможность вносить реальный

вклад в работу компании, самостоятельно и творчески подходить к выполнению задания, нести ответственность за определенные задачи.

Стажировка может быть организована не только для студентов, желающих в дальнейшем трудоустроиться на предприятия лесопромышленного комплекса, но и для сотрудников предприятия. Для каждого работника стажировка будет являться отличной возможностью не только показать свои способности, но и получить новые знания и опыт, что очень важно для работодателя. Работник на стажировке повышает свою квалификацию и в то же время показывает, как он справляется со своими обязанностями.

Проблема кадрового дефицита также может быть решена путём внедрения высокомеханизированных и автоматизированных технологий в заготовку и переработку древесины, повышения производительности труда в результате внедрения инноваций в менеджмент и организацию труда, улучшения социальной инфраструктуры и содействия интенсивному жилищному строительству в территориальных зонах концентрации предприятий лесопромышленного комплекса. Рациональное и последовательное использование перечисленных выше мер может способствовать развитию кадровой политики в лесопромышленном комплексе и стимулировать новый поток высококвалифицированных специалистов в данную отрасль.

ЛИТЕРАТУРА

1. Воякин А. Без кадров // Журнал Лесная индустрия. 2010. №5.
2. Иванова О. Лесопромышленный комплекс сегодня испытывает колоссальный дефицит кадров // Политематический журнал научных публикаций – Дискуссия. 2012. №4.
3. Мурзина Е. Резервы роста уральского ЛПК // Журнал ЛесПромИнформ. 2013. №2.
4. Пьянкова К., Чечихина С., Илюшин А. Высококвалифицированные кадры – основа успеха в агробизнесе // Международный сельскохозяйственный журнал. 2010. № 2.

© А.А. Киселева, А.А. Маст, (ksenia--27@yandex.ru), Журнал «Современная наука: Актуальные проблемы теории и практики».



ФГБОУ ВПО "Пермский государственный национальный исследовательский университет"

КЛАСТЕРНЫЙ АНАЛИЗ НЕФТЕЭКСПОРТИРУЮЩИХ СТРАН НА ОСНОВЕ ИХ ЭКОНОМИЧЕСКИХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

Клековкина Лидия Васильевна
Магистрант, ФГБОУ ВПО "Ижевский
государственный технический
университет им. М.Т. Калашникова"

CLUSTER ANALYSIS OF OIL-EXPORTING COUNTRIES ON BASED OF ECONOMIC INDICATORS

L. Klekovkina

Annotation

The research is focused on studying the oil-exporting countries using hierarchical clustering. In the process, analyzed economic indicators (GDP per capita, exports, etc.) of Petroleum Exporting Countries to March 2012. In conclusion, recommendations are given for interpretation of the results of research and further development of the oil-exporting countries.

Keywords: oil-exporting nations, hierarchical cluster analysis, per capita GDP, oil export.

Аннотация

Данное исследование направлено на изучение нефтеэкспортирующих стран мира с помощью иерархической кластеризации. В процессе работы проанализированы экономические показатели (ВВП на душу населения, объем экспорта и др.) стран-экспортеров нефти на март 2012 г. В заключении даны рекомендации по трактовке результатов исследования и дальнейшему развитию нефтеэкспортирующих стран мира.

Ключевые слова:

Нефтеэкспортирующие страны, иерархический кластерный анализ, ВВП на душу населения, экспорт нефти.

В мире существует огромное разнообразие информации, которую необходимо представлять в удобном виде для облегчения интерпретации результата. Для решения этой проблемы разработан ряд методов, называемых методами многомерного анализа, таких как кластерный анализ, факторный анализ, анализ главных компонент.

Кластерный анализ – это метод классификационного анализа; его основное назначение – разбиение множества исследуемых объектов и признаков на однородные в некотором смысле группы, или кластеры. Это многомерный статистический метод, поэтому предполагается, что исходные данные могут быть значительного объема, т.е. существенно большим может быть как количество объектов исследования (наблюдений), так и признаков, характеризующих эти объекты. Большое достоинство кластерного анализа в том, что он дает возможность производить разбиение объектов не по одному признаку, а по ряду признаков. Кроме того, кластерный анализ в отличие от большинства математико-статистических методов не накладывает никаких ограничений на вид рассматриваемых объектов и позволяет исследовать множество исходных данных практически произвольной природы.

Кластерный анализ позволяет сокращать размерность данных, делать наглядной их характеристику.[2]

Кластеризация используется при решении многообразных задач обработки данных, в том числе при распознавании образов, машинном обучении, автоматической классификации, выработке стратегий управления и т. д.[1]

В задачах социально-экономического прогнозирования весьма перспективно сочетание кластерного анализа с другими количественными методами (например, с регрессионным анализом).

Исследование экономических показателей нефтеэкспортирующих стран проводилось следующим образом. Каждому признаку присвоена переменная, исходные данные занесены в программу "Statistica 6.0". Далее данные были стандартизованы для того, чтобы уравнивать масштабы и шкалы исследуемых значений переменных, после была проведена иерархическая классификация и построена дендрограмма, описывающая результаты кластеризации. Для того, чтобы сделать какие либо выводы из исследования необходимо было определиться с выбором числа кластеров. Для этого воспользовалась методом полной связи. В результате работы выделены основные группы нефтеэкспортирующих стран мира, сходных по экономическим показателям, и определены направления развития нефтеперерабатывающей промышленности.

Ниже представлены анализируемые данные.

Таблица 1.

Исходные данные по странам ОПЕК на март 2012 г. [3]

Страна Эк. пок-ль	Алжир	Ангола	...	СА	Венесу- эла	Китай	Россия	США	Казах- стан
Население (млн человек)	36,3	19,05	...	26,11	28,95	1 347,4	143,44	315,2	16,91
Площадь (1000 км ²)	2 382	1 247	...	2 150	916	9 597	17 098,3	9 826	2 724
Плотность населения (жителей на км ²)	15	15	...	12	32	139,6	8,38	32	6,22
ВВП на душу населения (долл.)	4 488	4 478	...	16 996	10 223	4 264	13 236	46 381	12 021
ВВП в рыночных ценах (млрд долл.)	162,92	85,31	...	443,69	295,96	12 383	2 117	14 256	200,64
Стоимость экспорта (млрд долл.)	57,8	49,26	...	235,34	65,79	2 021	542,5	1 612	88,61
Сальдо платежного баланса (млрд долл.)	15,1	-1,04	...	23,27	8,56	280,6	184,4	-599,9	9,12
Доказанные запасы нефти (млрд барр.)	12,2	9,5	...	264,52	211,17	14,7	60	20,68	30
Добыча нефти (1000 б/д)	1 190	1 691	...	8 166	2 854	4 073	10 210	9 023	1 635
НПЗ мощности (1000 б/д)	652	39	...	2 109	982	10 121	5 555	17 594	596
Производство нефтепродуктов (1000 б/д)	631,5	47	...	1 914	1 414,80	4 073	10 270	9 688	1 608
Потребление нефтепродуктов (1000 б/д)	338	110	...	1 436	675	8 200	2 850	18 690	241
Экспорт нефти (1000 б/д)	709	1 683	...	6 644	1 562	506,5	5 010	1 920	1 390

Таблица 1. содержит следующую информацию о неф-
теэкспортирующих странах:

Население (млн. человек) – первая переменная;
Площадь (1000 км²) – вторая переменная;
Плотность населения (жителей на км²) – третья пере-
менная;
ВВП на душу населения (долл.) – четвёртая перемен-
ная;
ВВП в рыночных ценах (млрд. долл.) – пятая перемен-
ная;
Стоимость экспорта (млрд. долл.) – шестая перемен-
ная;

Сальдо платёжного баланса (млрд. долл.) – седьмая
переменная;

Доказанные запасы нефти (млрд. барр.) – восьмая
переменная;

Добыча нефти (1000 б/д) – девятая переменная;
НПЗ мощности (1000 б/д) – десятая переменная;

Производство нефтепродуктов (1000 б/д) – один-
надцатая переменная;

Потребление нефтепродуктов (1000 б/д) – двенад-
цатая переменная;

Экспорт нефти (1000 б/д) – тринадцатая перемен-
ная.

Заносим данные в программу Statistica 6.0. Проводим стандартизацию данных, так что каждая переменная будет иметь среднее 0 и стандартное отклонение 1. Определяем количество кластеров.

Для этого используем график процесса объединения объектов, представленный на **рисунке 2**. Количество кластеров определяется таким образом: на графике находится точка "перелома" и номер шага m , на котором произошел "перелом"; тогда количество классов равно $n - m$, где n – количество объектов в выборке. В нашем случае в качестве точки перелома можно рассматривать шаг под номером 10, откуда получаем $17 - 10 = 7$ кластеров.

Разделив данные на кластеры, выявились трудности в анализе полученных групп в связи с избытком изучаемых показателей. На мой взгляд, необходимо провести множественный регрессионный анализ для выявления наиболее значимых показателей, что покажет более наглядное разбиение на кластеры. После реализации множественного регрессионного анализа в пакете Statistica, получили, что переменную Экспорт нефти (1000 б/д) хорошо "объясняют" такие переменные как ВВП в рыночных ценах (млрд. долл.), Стоимость экспорта (млрд. долл.), Сальдо платежного баланса (млрд. долл.), Добыча нефти (1000 б/д).

На основе полученных данных повторно проводим кластерный анализ с использованием 5 переменных, оказывающих влияние на результат исследования.

После выделения 7-ми кластеров, проверяем правильность разбиения, анализируя пограничные количества кластеров (6 и 8), в результате охватывающим самые значимые экономические показатели нефтеэкспортирующих стран является разбиение на 7 кластеров. К тому же при таком делении не образуется кластеров "близнецов", на описание которых будет бесполезно потрачено время и силы. Ниже представлены средние значения по каждому кластеру.

Обоснование выбора 7-и кластеров:

Как уже отмечалось выше, 7 кластеров для решения данной задачи – наилучший вариант разбиения дендрограммы. В итоге, я получила удобное для анализа разбиение на кластеры нефтеэкспортирующих стран мира, которое объединяет объекты со сходной структурой экономических показателей и позволяет характеризовать эти группы. Характеристика каждого кластера приводится ниже.

Характеристика кластера №1 и рекомендации кластеру (Алжир, Катар, Эквадор): Страны, вошедшие в кластер № 1, состоят в ОПЕКе (Организация стран-экспортеров нефти). Объем экспорта нефти низкий относительно других групп, ниже только у кластера № 6, в который входит Китай. Все значения показателей, включая ВВП в рыночных ценах, добычу нефти, стоимость экспорта, сальдо платёжного баланса также ниже, чем у остальных. Выделение кластера обоснованно по причине однородности

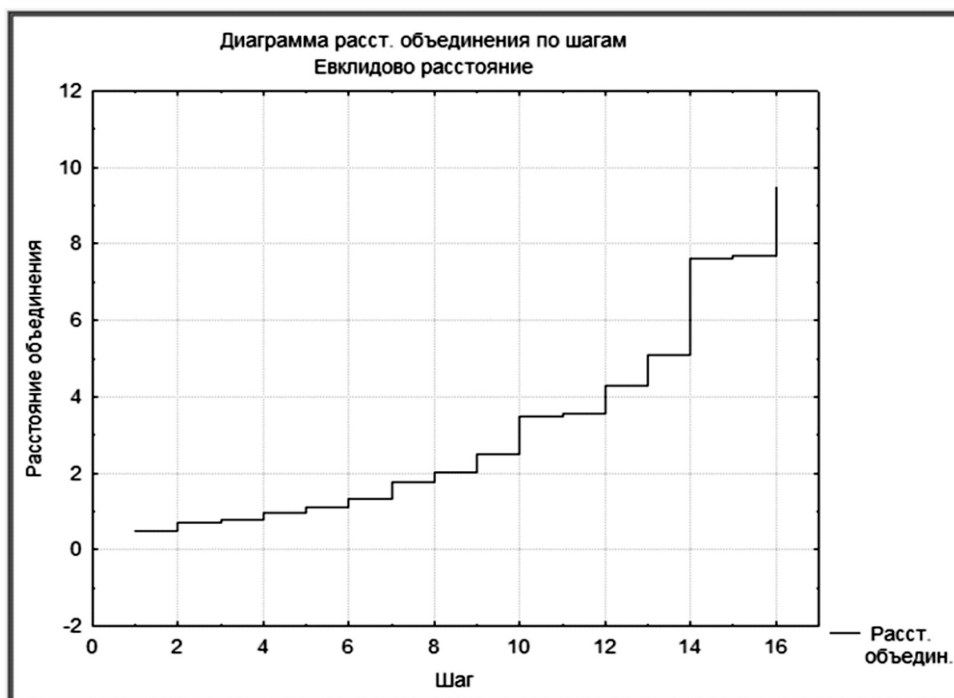


Рисунок 1. - График процесса объединения объектов

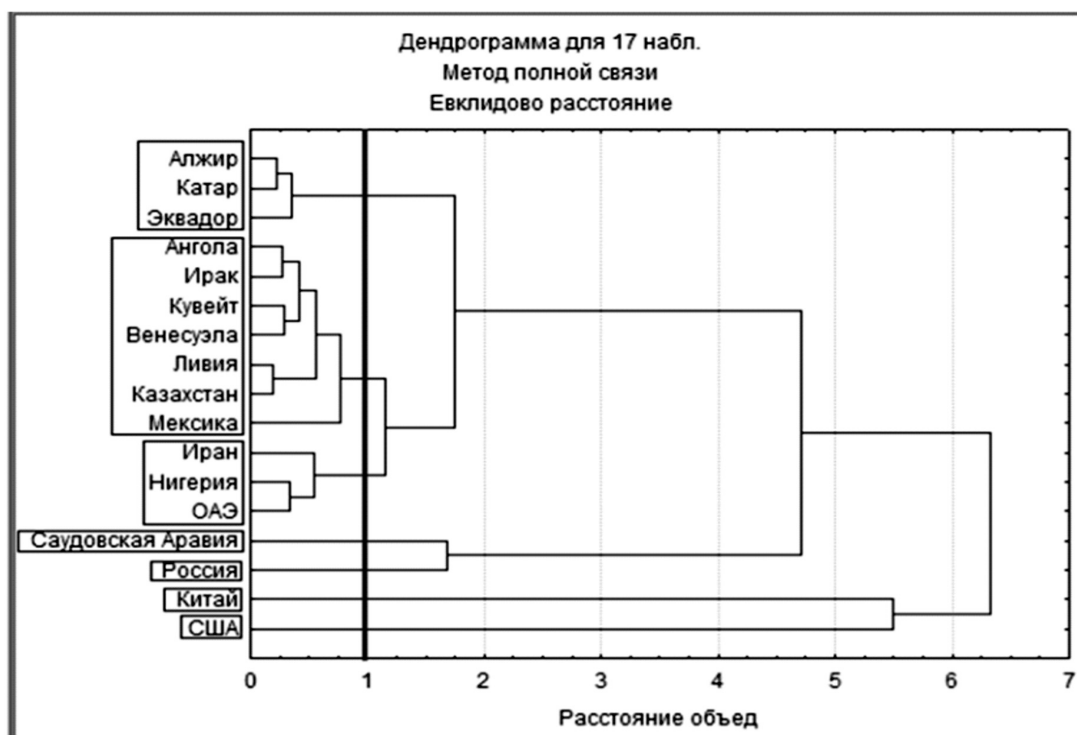


Рисунок 2. - Выделение 7-ми классов на дендрограмме по нанесенной линии уровня

Таблица 2.

Средние значения по каждому кластеру

Номер кластера	ВВП в рыночных ценах (млрд долл.)	Стоимость экспорта (млрд долл.)	Сальдо платежного баланса (млрд долл.)	Добыча нефти (1 000 б/д)	Экспорт нефти (1 000 б/д)	Страны, входящие в кластер
1	116,17	49,07	17,82	799,67	545,00	Алжир, Катар, Эквадор
2	382,05	85,43	10,22	2 181,57	1 512,00	Ангола, Ирак, Кувейт, Венесуэла, Ливия, Казахстан, Мексика
3	273,33	117,58	14,59	2 638,67	2 383,33	ОАЭ, Иран, Нигерия
4	443,69	235,34	23,27	8 166,00	6 644,00	СА
5	2 117,00	542,50	184,40	10 210,00	5 010,00	Россия
6	12 383,00	2 021,00	280,60	4 073,00	506,50	Китай
7	14 256,00	1 612,00	-599,90	9 023,00	1 920,00	США

рассматриваемых экономических показателей данных стран и существенного отличия значений показателей от остальных стран, входящих в ОПЕК.

Данные страны характеризует самая низкая в мире доля занятых, самая высокая – неработающих; потребительский характер экономики; высокая зависимость от

конъюнктуры мирового нефтяного рынка; а также научно-техническая зависимость от развитых стран.

Рекомендации кластеру: повышение квалификации национальных кадров, повышение уровня жизни граждан, уход от сырьевого характера экономики, борьба с технологической отсталостью.

Таблица 3.

Средние значения по каждому кластеру

Номер кластера	ВВП в рыночных ценах (млрд долл.)	Стоимость экспорта (млрд долл.)	Сальдо платежного баланса (млрд долл.)	Добыча нефти (1 000 б/д)	Экспорт нефти (1 000 б/д)	Страны, входящие в кластер
4	443,69	235,34	23,27	8 166	6 644	СА
5	2 117	542,5	184,4	10210	5 010	Россия
3	273,33	117,58	14,59	2 638,67	2 383,33	ОАЭ, Иран, Нигерия
7	14 256	1612	-599,9	9 023	1 920	США
2	382,05	85,43	10,22	2 181,57	1 512	Ангола, Ирак, Кувейт, Венесуэла, Ливия, Казахстан, Мексика
1	116,17	49,07	17,82	799,67	545	Алжир, Катар, Эквадор
6	12 383	2 021	280,6	4 073	506,5	Китай

Характеристика кластера №2 и рекомендации кластеру (Ангола, Ирак, Кувейт, Венесуэла, Ливия, Казахстан, Мексика): Почти все объекты, попавшие в кластер №2, являются странами, входящими в организацию ОПЕК. Их отличает низкий уровень развития производительных сил: совсем недавно большинство населения этих стран занималось кочевым скотоводством и морским промыслом; они были одними из беднейших стран мира. Однако после открытия в 50–60–е годы крупных месторождений нефти (в начале прибыли не давали, разрабатывались иностранными компаниями) и образованием ОПЕК (организации стран – экспортеров нефти) удалось за счет увеличения цен на нефть на мировом рынке начать получать монопольную ренту. [12]

Для стран подгруппы характерно сочетание экономического процветания с крайней отсталостью, которая проявляется в высокой детской смертности, господстве традиционного кланово–племенного права, угнетенном положении женщин.[9]

Рекомендации кластеру: повышение квалификации национальных кадров, увеличение добычи нефти за счет разработки и открытия новых нефтяных месторождений, инвестирование средств в разработку новых скважин, строительство НПЗ высоких мощностей, поднятие уровня жизни за счет средств, получаемых от экспорта нефти, ослабление зависимости от доходов нефтяной промышленности посредством развития других отраслей промышленности.

Характеристика кластера №3 и рекомендации кластеру (ОАЭ, Иран, Нигерия): Все объекты, вошедшие в кластер, являются странами, входящими в организацию

ОПЕК. Необычно высокие доходы от продажи нефти в монархиях Персидского залива и Брунее в сочетании с мизерным населением – главное феноmenoобразующее обстоятельство для этой подгруппы стран. Национальное усвоение нефтяных доходов пошло по пути массированного потребительского импорта. Типичной чертой экономики этих стран является: самая низкая в мире доля занятых, самая высокая – неработающих; потребительский характер экономики; высокая зависимость от конъюнктуры мирового нефтяного рынка; а также научно–техническая зависимость от развитых стран.[9]

Основной недостаток ОПЕК заключается в том, что она объединяет страны, интересы которых зачастую противоположны. Для стран – членов ОПЕК, например Нигерии, характерны высокая численность населения и нищета. Эти наиболее бедные страны реализуют дорогостоящие программы экономического развития и имеют огромную задолженность. Эти страны вынуждены добывать и продавать как можно больше нефти, особенно после того, как цены на сырую нефть снизились. Кроме того, в результате политических событий в 1980–х годах Ирак и Иран довели добычу нефти до максимального уровня, чтобы оплачивать военные расходы.

В последние годы ещё одной проблемой ОПЕК становится нестабильная политическая обстановка по крайней мере в 7 из 12 стран–членов ОПЕК.[10]

Рекомендации кластеру: увеличение добычи нефти за счет разработки и открытия новых нефтяных месторождений, инвестирование средств в разработку новых скважин, строительство НПЗ высоких мощностей, попытка поддержки безопасной политической обстановки на территории государства.

Характеристика кластера №4 и рекомендации кластеру (СА): Саудовская Аравия – мировой лидер по добыче и экспорту нефти, но ее географическое положение в политически нестабильном регионе Персидского залива вызывает озабоченность в глазах основных покупателей, включая США.

Нефтяная политика Саудовской Аравии определяется:

1. огромными нефтяными ресурсами и самыми низкими издержками производства в мире – около 1.50\$ за баррель;
2. наличием огромных сводных нефтедобывающих мощностей;
3. национальной экономикой, которая тесно связана с нефтяной промышленностью;
4. стабильной экономической системой.

Огромные запасы нефти и газа и превосходная сопутствующая перерабатывающая промышленность. Хорошо контролируемый профицит и стабильные текущие доходы. Экономика Саудовской Аравии базируется на нефтяной промышленности, которая составляет 45 % валового внутреннего продукта страны. 75 % доходов бюджета и 90 % экспорта составляет экспорт нефтепродуктов. Разведанные запасы нефти составляют 260 миллиардов баррелей (24 % разведанных запасов нефти на Земле). Причём, в Саудовской Аравии эта цифра постоянно возрастает благодаря открытию новых месторождений. Саудовская Аравия играет ключевую роль в Организации стран-экспортеров нефти, с помощью которой регулирует мировые цены на нефть.

Рекомендации кластеру: разработка запасов легкой сырой нефти, разработка новых нефтяных месторождений, снижение зависимости национальной экономики от нефтяной промышленности посредством развития других отраслей промышленности.

Характеристика кластера №5 и рекомендации кластеру (Россия): Выделение России в отдельный кластер также является обдуманым решением. Россия занимает первое место среди стран мира по добыче нефти, по экспорту второе место, опережает ее только Саудовская Аравия.

Основной источник валютных поступлений России – экспорт товаров. Структура экспорта России за последние годы не претерпела существенных изменений. По-прежнему нефть является главной статьёй российского экспорта.

По разведанным запасам нефти Россия входит в число ведущих нефтедобывающих стран мира. В ее недрах сосредоточено 12–13% мировых запасов нефти.

Рекомендации кластеру: разработка новых месторождений, требующих больших капитальных вложений и

впоследствии приносящих огромный доход (напр: высокая вязкость нефти), инвестирование средств в разработку новых скважин, применение более современных и усовершенствованных технологий разработки нефтяных месторождений, увеличение темпов освоения новых месторождений и улучшение условий извлечения нефти на разрабатываемых длительное время месторождениях.

Характеристика кластера №6 и рекомендации кластеру (Китай): Китай занимает последнее место по объемам экспорта нефти среди рассматриваемых стран. С каждым годом Китай импортирует все больше нефти в страну. Всё это связано со значительными объемами потребляемой нефти в сочетании с низким числом разведанных месторождений. По разведанным запасам нефти Китай существенно уступает ведущим нефтяным странам мира.

В Китае отсутствует ресурсная база, которая могла бы позволить рассчитывать на увеличение добычи нефти, что приводит к постепенному увеличению зависимости от импорта. Учитывая продолжающийся экономический рост, по прогнозам китайских специалистов, к 2020 году потребность страны в импорте нефти достигнет 450 млн. тонн. К 2025 году по прогнозам объём потребления нефти в КНР составит 710 млн. тонн в год. Нефтяные компании Китая, такие как Sinopec, ищут возможность доступа к месторождениям нефти и газа за пределами КНР, например в России, Казахстане, странах Африки и Латинской Америки.

Потребление нефти в КНР, как прогнозирует Минэнерго США, в этом году вырастет на 3,7% до 11,05 млн. баррелей в день, а в 2015 году – на 4% до 11,49 млн. баррелей в день. На долю Китая в 2014 и 2015 годах будет приходиться 32% роста мирового спроса на нефть.

Рост импорта также вызван и тем, что он обходится дешевле, чем разработка или внедрение более эффективных способов добычи на месторождениях в самом Китае. Внутреннее производство, несмотря на государственное субсидирование, с каждым годом падает (особенно после вступления в ВТО и устранения нетарифных импортных барьеров и квот), поскольку себестоимость китайских нефтепродуктов выше импортных примерно на 50%.

Доказанные запасы нефти в Китае на начало 2006 года составили 18,3 млрд. баррелей. К 2025 году эта цифра увеличится ещё на 19,6 млрд. баррелей. При этом неразведанные запасы составляют 14,6 млрд. баррелей.

Рекомендации кластеру: в целях преодоления зависимости от импорта проводить более интенсивную добычу запасов газа и нефти на шельфе, которые ведёт Китайская национальная нефтяная шельфовая компания (CNOOC), делать упор на диверсификацию источников поставок при решении проблемы энергетической без-

опасности, разработка или внедрение более эффективных способов добычи на месторождениях в самом Китае, проведение анализа снижения себестоимости на разработку новых месторождений.

Характеристика кластера №7 и рекомендации кластеру (США): Выделение США в отдельный кластер абсолютно адекватно, т.к. её экономические показатели сильно рознятся с показателями других стран. Соединенные Штаты Америки обладают наиболее развитой в капиталистическом мире нефтеперерабатывающей промышленностью. США так же, как и Китай, входит в десятку крупнейших стран по добыче нефти, причём входит в тройку лидеров. Несмотря на это, по экспорту нефти США уступает десятке других стран.

Выделение страны в отдельный кластер объясняется сильным отличием показателя Сальдо платёжного баланса от значений показателя остальных групп стран. Огромное отрицательное сальдо платёжного баланса США показывает внешний долг перед другими государствами. Отрицательное сальдо платёжного баланса постепенно уменьшает валютные резервы страны.

Уровень потребления нефти в США в 2014 году практически не изменится. В то же время, зависимость от импорта нефти окажется самой низкой с 1970 года ввиду устойчиво высокой нефтедобычи внутри страны. Об этом говорится в отчете Минэнерго США, посвященном краткосрочным перспективам рынка энергоносителей.

По оценкам министерства, потребление нефти в США в 2014 году составит 18,88 млн. баррелей в день против 18,87 млн. баррелей в день в 2013 году и вырастет на 0,4% до 18,96 млн. баррелей в день в 2015 году. Нефтяная промышленность США уже вступила в период истощения существующих ресурсов. Мало шансов обеспечить в ближайшее время хотя бы восполнение запасов.

То обстоятельство, что спрос на нефть в 2014 году практически не изменится, позволит США увеличить экспорт нефтепродуктов. Рост добычи нефти в сланцевых месторождениях позволит США продолжать сокращать ее импорт.

Импорт нефти в США увеличивается особенно быстрыми темпами, что связано с устойчивым сокращением внутренней добычи нефти. В США добывают лишь 8% от мирового объема добычи в год, а потребляют – более 24%. Этот дисбаланс в экономике сверхдержавы до сих пор приводит к потрясениям в мировом масштабе. Чтобы не зависеть от поставок нефти с Ближнего Востока, правительство страны стремится увеличить импорт нефти из других регионов.

Однако еще раз отметим, что США сейчас активно наращивают собственную добычу нефти. Президент Барак Обама уже объявил, что за десять ближайших лет США сократит импорт нефти на треть. То есть увеличение спроса Соединенные Штаты будут покрывать собственной нефтью.[6]

Рекомендации кластеру: увеличение добычи нефти за счет разработки и открытия новых нефтяных месторождений, инвестирование средств в разработку новых скважин, сокращение импорта нефти в сланцевых месторождениях за счет роста добычи, увеличение экспорта нефтепродуктов в связи с обстоятельством, что спрос на нефть в 2014 году практически не изменится.

Таким образом, в результате работы выделены группы стран со сходными значениями экономических показателей, построен рейтинг групп стран по значению показателя Экспорт нефти, также описаны экономические ситуации в классах стран и прогнозы развития, даны рекомендации по увеличению добычи и экспорта нефти.

ЛИТЕРАТУРА

1. Воронцов К.В. Алгоритмы кластеризации и многомерного шкалирования. Курс лекций. МГУ, 2007.
2. Методы кластерного анализа // Язакупшик.РФ. Режим доступа: [<http://zakup.vl.ru/63-biblioteka.html>]
3. Иерархический кластерный анализ // Статусфера. Режим доступа: [http://www.opec.org/opec_web/en/about_us/25.htm]
4. Котов А., Красильников Н. Кластеризация данных. 2006.
5. Китай: тенденция усиления зависимости от импорта нефти нарастает, ст., 2013 г.
6. Нефтегазодобывающая и нефтеперерабатывающая промышленность: Тенденции и прогнозы / РИА-Аналитика / Центр экономических исследований. Режим доступа: [<http://ria.ru/research/>]
7. StatSoft, электронный учебник по статистике. Режим доступа: [<http://www.statsoft.ru/home/textbook/modules/stcluan.html>]
8. Жамбю М. Иерархический кластер-анализ и соответствия. – М.: Финансы и статистика, 1988. – 345 с.
9. Нефтеэкспортирующие страны с высокими доходами от торговли нефтью / Экономика БГУ. Режим доступа: [<http://www.economy-web.org/?p=359>]
10. ОПЕК трещит по швам, Daniel J. Graeber, 2013 г. Режим доступа: [<http://mixednews.ru/archives/36092>]
11. Саудовская Аравия, 2010 г. Режим доступа: [<http://petros.ru/saudaravia/36092>]
12. Глушкова А.С., Файзуллин Р.В. Методика оценки внутристранового объема потребления нефти // Проблемы экономики и управления нефтегазовым комплексом. 2013. – №10. С.36–40

О СТРАТЕГИИ РАЗВИТИЯ НАУКИ О КОРПОРАТИВНЫХ ФИНАНСАХ В РОССИИ

Большаков Сергей Викторович

К.э.н., доцент,

каф. "Корпоративные финансы",

Финансовый университет при Правительстве
Российской Федерации

ON THE DEVELOPMENT STRATEGY OF THE SCIENCE OF CORPORATE FINANCE IN RUSSIA

S. Bolshakov

Annotation

Relevance of the topic multicomponent. It is defined: the place of corporate finance in the public finances and financial science; the role of corporate finance, as an opportunity to influence the state of the economy; value of corporate finance as the basis for building long-term and ongoing development of the economy, public finances and the banking system. The article presents the interpretation of the development strategy of the science of corporate finance in relation to Russia. Author made an attempt to justify the need for and the feasibility of modifying the science of corporate finance in the direction of the transformation of established ideas on individual actual monetary and financial matters of corporate governance, which is of great scientific and practical importance. Considered critical questions of theory and practice of corporate finance. With specific examples related to the organization and management of corporate finances, shows the feasibility of updating and refinement, change and development of certain provisions of the modern science of corporate finance in the direction of increasing their scientific basis, to fill gaps and to increase proximity to the actual practical finance.

Keywords: strategy, financial science, corporate finance, finance, company, transformation, provision of information, financial policy valuation, stocks of inventory, the rate of stock in days, planning and management of inventory valuation, the optimization of the size of reserves, economic base distribution, gross income, gross margin, the system of the financial plan, the regulation of the operational plan of the money turnover.

Аннотация

Актуальность темы многокомпонентна. Она определена: местом корпоративных финансов в системе финансов государства и в финансовой науке; ролью корпоративных финансов, как возможности влиять на состояние экономики страны; значением корпоративных финансов как основы потенциала перспективного и текущего развития экономики, состояния государственных финансов и банковской системы. В статье представлена трактовка стратегии развития науки о корпоративных финансах применительно к России. Сделана авторская попытка обосновать необходимость и целесообразность модификации науки о корпоративных финансах в направлении трансформации устоявшихся представлений по отдельным актуальным денежно-финансовым вопросам корпоративного управления, имеющим большое научно-практическое значение. Рассматриваются важные проблемные вопросы теории и практики корпоративных финансов. На конкретных примерах, связанных с организацией и управлением корпоративными финансами, показана практическая возможность обновления и уточнения, изменения и развития отдельных положений современной науки о корпоративных финансах в направлении повышения уровня их научного обоснования, восполнения имеющихся пробелов и повышения степени приближенности к реально практическим финансам.

Ключевые слова:

Стратегия, финансовая наука, корпоративные финансы, финансы, компания, трансформация, информационное обеспечение, финансовая политика нормирования, запасы товарно-материальных ценностей, норма запаса в днях, планирование и управление нормированием запасов, оптимизация размеров запасов, экономическая база распределения, валовой доход, валовая маржа, система финансового плана, регулирование оперативного плана денежного оборота.

Применительно к России и многим другим странам, одним из приоритетных направлений развития научных исследований выступает решение комплекса вопросов и проблем, связанных с финансовым обеспечением развития экономики и социальной сферы. При этом корпоративные финансы представляют собой важную область исследований, составляющую это приоритетное направление. Многие научно-практические вопросы в области корпоративных финансов, а это сущностные, организационные и управленческие вопросы, в настоящее время не получают достаточно полного и однозначного освещения в научной и учебной литературе

и, как нам представляется, остаются до конца не разрешенными.

Отсутствие единства взглядов и трактовок, полноты понимания, а значит и полной ясности по целому ряду научно-практических проблем корпоративных финансов, существенно затрудняет практическое решение задачи по определению в условиях нашей страны перспектив развития такой важной составной части финансовой науки, каковой, безусловно, выступают корпоративные финансы. К таким не решенным до конца вопросам в области корпоративных финансов можно отнести, например:

собственно научное понимание природы категории корпоративных финансов, ее сущности и содержания; трактовки информационного, финансового обеспечения, финансирования корпоративной деятельности; методология управления по набору определенных объектов; использование инструментария и существующих методик; другие вопросы организации и проведения корпоративного управления денежным оборотом и финансами.

В определенной мере такое положение является следствием того, что не решены до конца общие научные, организационные и методологические проблемы, без выяснения которых невозможно решать не только частные научные, но и многие практические денежно-финансовые вопросы корпоративного управления.

Вместе с этим авторитет отечественной финансовой науки в международном сообществе представляется, неразрывно связан с обозначением, постановкой и решением главной стратегической проблемы – занятия своей ниши в мировой науке и практике корпоративных финансов.

Цель исследований – интегрироваться в мировую науку о корпоративных финансах, возникшую во второй половине прошлого века, обозначив и заняв в ней свою конкурентную позицию.

Для успешного достижения цели поэтапно должны получить свое разрешение следующие задачи, соответствующие основным направлениям исследований:

- ◆ актуализация отечественной и зарубежной теории финансов субъектов хозяйствования. На этом этапе применительно к корпоративным финансам проводятся фундаментальные исследования по критерию научной обоснованности и полноты соответствия реальным процессам инновационной экономики теоретических основ финансов и финансового управления;

- ◆ анализ отечественных и зарубежных трактовок в области корпоративных финансов на предмет их теоретической и методологической обоснованности, соответствия денежно-финансовым отношениям, практической значимости, возможности и целесообразности применения в российской экономике с позиций, поставленных правительством актуальных задач в области экономического и финансового строительства;

- ◆ повышение полноты отражения в корпоративных финансах денежно-финансовых сторон и специфических особенностей организации финансов и проведения финансовой работы. На этом этапе осуществляется выявление и восполнение пробелов в отечественной и зарубежной интерпретации корпоративных финансов в направлении повышения степени конкретности, отражающей финансовую глубину раскрытия многих вопросов;

- ◆ получение новых знаний, новшеств в области корпоративных финансов и их систематизация с возможным созданием российской версии науки о корпоративных финансах. На этом этапе осуществляется разработка методологических и методических вопросов, отличающихся новизной и возможностью практического применения в качестве инструментария для обеспечения повышения эффективности процесса управления корпоративными финансами в российских условиях.

Получение новых знаний и новшеств может быть организовано по следующей примерной тематике: фундаментальные аспекты и методологические основы корпоративных финансов; финансовая среда и финансовые риски; информационно-аналитическое обеспечение процесса управления корпоративными финансами; финансово-кредитное обеспечение и финансирование расходов компаний; долгосрочная финансовая политика компаний; краткосрочная финансовая политика компаний; инвестиционная деятельность, инвестиционная стратегия и иностранные инвестиции.

Проведение комплекса вышеуказанных мер, на наш взгляд, позволит по существу сформировать научно-практическую основу для обеспечения модификации зарубежных корпоративных финансов как по форме так и, в первую очередь, по содержанию.

Совершенствование корпоративных финансов по форме, без трансформации их содержания в направлении критического рассмотрения зарубежных постулатов, наличия авторских вкладов в науку о корпоративных финансах, их накопления, обобщения не позволит решить задачи выработки собственного поля предмета, приобретения своего лица, укрепления и развития нашей финансовой школы.

На наш взгляд, одна из главных стратегических проблем развития науки о корпоративных финансах состоит в том, что отсутствует социальный заказ на разработку и систематизацию альтернативных зарубежным трактовок и подходов. Это, однако, не мешает научно-практическому сообществу работать в этом направлении.

Избираемые векторы развития корпоративных финансов и акценты по отдельным вопросам правильны и продуктивны только тогда, когда есть не только знание, но и достаточно четкое и ясное понимание, осознание общих, фундаментальных вопросов корпоративных финансов.

По сущности корпоративных финансов основные принципиальные положения могут быть сведены к следующим [3]. Корпоративные финансы относятся к экономическим и в частности финансовым категориям, которые с методологических позиций анализа сущности финансов могут входить одна в другую. Корпоративные фи-

нансы входят в состав системы финансовых отношений в государстве. Это структурно–методологическая модификация категории финансы, тесно связанная с финансами коммерческих организаций и государственными финансами.

Следует различать природу категорий денег, финансов и кредита с их сущностью и конкретными формами проявления на практике, которые составляют содержание категорий. Природа корпоративных финансов товарно–денежная, стоимостная. Сущность корпоративных финансов в своей основе определена безэквивалентным распределением и перераспределением. Содержание корпоративных финансов – денежно–финансовое, определяется их природой, сущностью и в существенной мере многообразными денежно–финансовыми формами практического проявления (себестоимость, прибыль, налоги, фонды, резервы, дивиденды, нераспределенная прибыль, капитал, инвестиции и др.)

Трактовки сущности корпоративных финансов должны основываться на правильном решении вопросов о соотношении денежных отношений с финансовыми отношениями. Деньги нужны, чтобы покупать и продавать, финансы, – чтобы распределять и перераспределять. Корпоративные финансы как система финансовых отношений представляют собой часть денежных отношений, трактуемых с позиций фундаментальных концепций понимания сущности финансов – распределительной и воспроизводственной.

Финансы и финансовые отношения наличествуют там, где в рамках конкретных денежных отношений присутствует первичное распределение и последующее перераспределение. Наличие финансовых отношений в сделках купли–продажи, включая и фондовый рынок, может быть признано лишь в доле наличия в этих сделках распределения. В этой связи одним из векторов стратегического развития науки о финансовой категории распределения – "корпоративные финансы" выступает направление углубления изучения процессов распределения, действительное вскрытие его финансовой специфики проявления в корпоративном управлении.

Производность финансов и финансовых мероприятий от состояния товарного производства и товарного обращения, паллиативность финансов от собственно создания новой стоимости в экономике не должны приводить к попыткам принижения их роли и значения в обеспечении роста экономики компаний. Методология тезиса о том, что не должно быть "финансов ради финансов" вряд ли продуктивна в плане развития науки о корпоративных финансах. С таким же основанием можно говорить о том, что не должно быть "производства ради производства", "экономики ради экономики", "корпоративного управления ради корпоративного управления", "корпоративных финансов ради корпоративных финансов", "инвестиций

ради инвестиций", "структуры капитала ради структуры капитала", "анализа ради анализа", "оценки ради оценки", "стоимости фирмы ради ее стоимости", "налогов ради налогов" и т.п.

Представляется, что международная финансово–экономическая практика и последние события в области мировой экономики убедительно показывают цену финансовой составляющей в экономике и политике государств, которую нельзя переоценивать, но нельзя и недооценивать. Направление развития науки о корпоративных финансах, как науки и о резервной основе в области финансов, на наш взгляд, требует серьезной постановки, углубления и развития. Для того, чтобы успешно решать вопросы в области корпоративных финансов, например о том куда, когда и сколько эффективно вложить, или проинвестировать, надо сначала иметь свободные и другие реальные источники финансовых ресурсов. Фундаментальную закономерность опережающего роста потребности в денежных расходах против получаемых доходов ощущают практически все компании мира. Поэтому резервная основа роста внутрифирменных денежных накоплений и других собственных источников средств компаний может и должна, на наш взгляд, рассматриваться как стратегический вектор развития науки корпоративных финансах.

Представляется, что развитие содержания науки о корпоративных финансах в России не может происходить без учета некоторых принципиально важных обстоятельств. Это наличие научных традиций в области финансов, финансовых школ, собственной финансово–экономической практики компаний, внутригосударственного законодательного закрепления процессов распределения и перераспределения и т.п. На наш взгляд, имеется определенный отрыв зарубежной финансовой науки по целому ряду вопросов и трактовок, культивируемых в финансовом менеджменте и корпоративных финансах, от собственно финансов и финансовой работы в фирмах и компаниях.

Представляется, что в современных условиях России действительная стратегическая цель развития науки о корпоративных финансах состоит в выработке своего видения корпоративной проблематики в области финансов компаний максимально приближенного к реально практическим финансам и финансовой работе. Это в стратегическом плане должно позволить обогатить науку о корпоративных финансах и занять в ней свою нишу.

Поиск и нахождение нового или отражение элементов новизны, восполнение имеющихся пробелов в науке о корпоративных финансах в принципе возможен по любому вопросу функционирования корпоративных финансов. Возьмем, например информационно–аналитическое обеспечение корпоративного управления финансами, где в большинстве случаев разговор идет о 4–5, иногда чуть

больше, известных источниках, когда на самом деле в практике функционирования корпоративных финансов их много больше (см. рис.1).

Представленные в рис.1 информационные источники обеспечивают процесс принятия финансово-экономических решений, стандарты которых требуют специальной научной проработки на трех уровнях: государственном, региональном и уровне корпоративных коммерческих структур. Разработка стандартов принятия финансовых решений, по нашему мнению, должна позволить обогатить теорию корпоративного управления, приблизить наши научные представления о принятия финансовых решений к реально-практическим финансам.

Было бы целесообразно углубить научные исследования методологии управления корпоративными финансами имея в виду, что управляем мы системой корпоративных денежно-финансовых отношений, денежно-финансовыми процессами, которые ведут к формированию тех или иных показателей, отражаемых в отчетности.

Сущность процесса управления денежным оборотом и финансами во многом определяется не столько сальдовыми итогами, формируемым по счетам, не иными спе-

циально посчитанными измерителями, а отклонениями показателей. В этом смысле, – нет отклонения, нет и управления. Отклонения в корпоративной практике считаются, главным образом, как факт от базы, в качестве которой чаще всего фигурируют план, прогноз, норма, норматив, лимит, которые компании устанавливают себе как своеобразные ориентиры для обеспечения управления финансово-экономическими процессами. В этой связи и в силу действия ряда других экономических и политических причин, наука о корпоративных финансах в России могла бы идти в развитие против зарубежной, обозначив и обосновав в корпоративных финансах задачу проведения компаниями финансовой политики нормирования. Элементный состав такой политики представлен в рис. 2.

В последние годы появились работы, направленные на изменения в науке о корпоративных финансах, в определенном смысле адаптационного характера к условиям российской хозяйственной среды, а также исследующие вопросы развития корпоративных финансов с позиций влияния основных факторов их трансформации [см.на-пример, 2, с.140–147; 4, с.23–29; 6, 467с.; 7, 472с.; 9, 163с. и др.].

Вместе с этим, на наш взгляд, имеющиеся научные

1. Показатели денежно-финансовых и иных утвержденных планов, бюджетов, смет и балансов.
2. Расчеты показателей утвержденных денежно-финансовых планов бюджетов, смет и балансов.
3. Вариантные (сценарные) прогнозы денежно-финансовых показателей и расчеты к ним.
4. Информационно-аналитические базы по фактическим стоимостным и финансовым показателям.
5. Текущие оперативные данные (состояние банковских счетов, данные об объемах производства, отгрузки, продаж, закупок, состояние дебиторской дебиторской и кредиторской задолженности и др.)
6. Бухгалтерский учет и отчетность.
7. Налоговый учет и отчетность.
8. Статистическая отчетность.
9. Управленческий учет.
10. Данные комплексного и тематического анализа.
11. Источники данных финансово-экономического и юридически правового характера по итогам финансово-хозяйственной деятельности фирм своего сегмента, конъюнктуре рынка, индексам, курсовой стоимости бумаг, процентным ставкам, рейтинги, специализация коммерческих банков и т.п.
12. Циркулярные письма центральных и региональных управлений ЦБ РФ о злоупотреблениях, утере документов, ценных бумаг, недействительности печатей, штампов, лицензий и отдельных инструментов при проведении сделок через кредитную систему или отдельные коммерческие банки.
13. Материалы и решения балансовых комиссий, инвентаризаций.
14. Данные финансовой службы о движении средств по перераспределению.
15. Данные мониторинга государственной финансовой политики, действий, центральных и региональных экономических органов, конкурентов, мониторинга инструментов и схем зарабатывания денежных средств.

Рис.1 Основные информационные источники управления корпоративными финансами

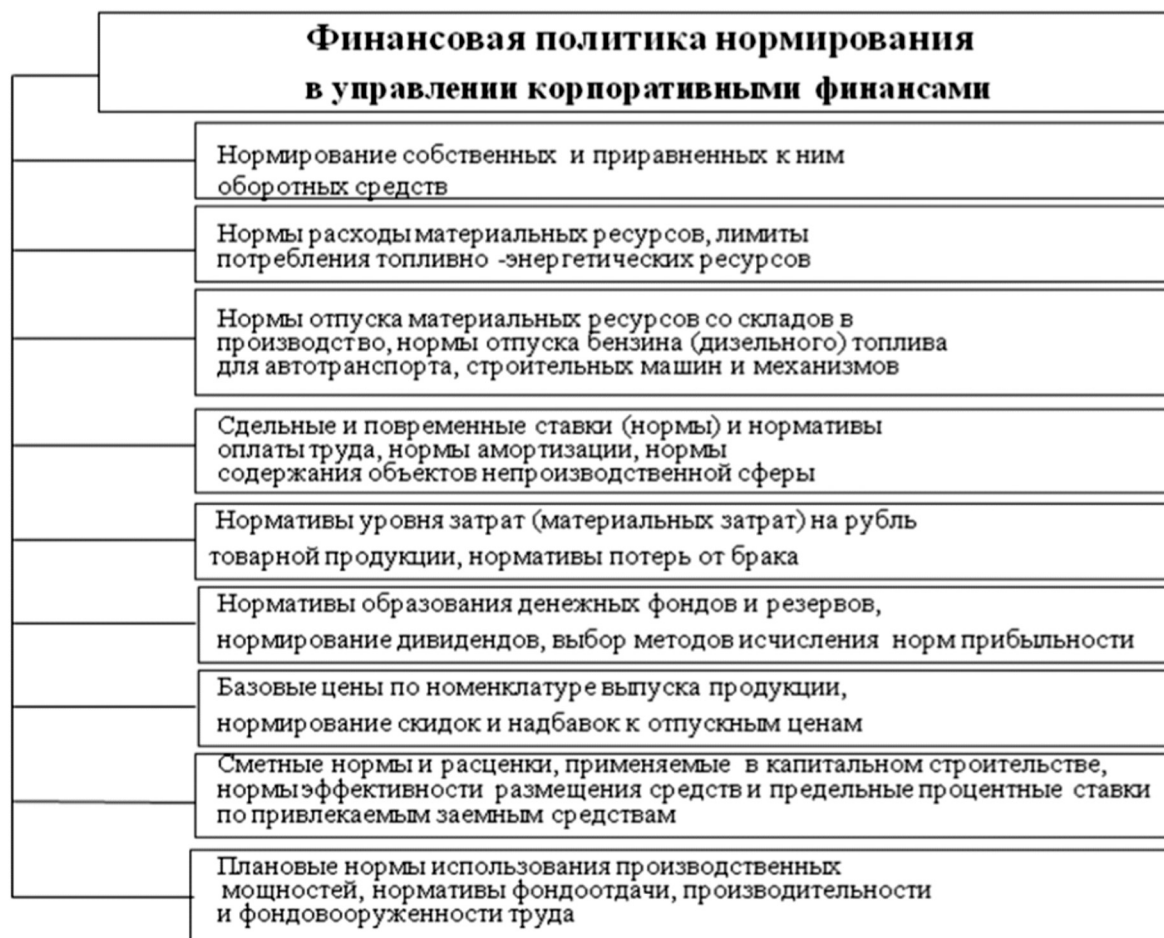


Рис.2 Примерный состав норм, нормативов и лимитов как инструментов проведения финансовой политики нормирования в корпоративном управлении

труды не снимают вопрос о решении стратегической задачи развития науки о корпоративных финансах в части обновления ее содержания, а также внесения корректировок в зарубежные подходы и трактовки по ряду актуальных вопросов корпоративных финансов.

Возьмем, например вопрос о формировании запасов товарно-материальных ценностей. Он имеет большое значение как центр управления материальными оборотными средствами. Зарубежная трактовка определения минимальной потребности в запасах оборотных средств формализована через тиражируемую в изданиях известную формулу:

$$ФСз = СР * Нз - Кз,$$

где:

ФСз – объем финансовых средств, авансируемых в запасы;

СР – среднедневной объем расхода запасов;

Нз – норматив хранения запасов текущего хранения в днях (или средняя продолжительность оборота запасов в днях при отсутствии нормативов);

Кз – средняя сумма кредиторской задолженности за

приобретенные товарно-материальные ценности.

Оставив в стороне вопросы применения терминологии "финансовых средств", равно как и вопрос о правомерности исключения кредиторской задолженности как источника при расчете минимальной потребности в запасах, отметим, что методология и методика исчисления этого своеобразного показателя не может быть признана в подобной конфигурации научно и практически обоснованной. Такой подход противоречит правильному определению потребности в запасах.

Норматив собственных оборотных средств по большинству создаваемых запасов материальных оборотных активов (Ноа) определяется по следующей формуле:

$$Ноа = Нз * Ор,$$

где:

Нз – норма запаса данного вида нормируемого оборотного актива в днях;

Ор – однодневный расход (затраты) данного вида нормируемого оборотного актива тыс.руб.

В таком порядке отдельно планируются нормативы по: потребляемым в производстве сырью, основным, вспомогательным материалам, покупным полуфабрикатам, комплектующим изделиям, топливу, кроме газа, та- ре, незавершенному производству, готовой продукции на складе.

Однодневные расходы (затраты) принято считать ис- ходя из сумм планируемых к осуществлению в послед- ном квартале года.

Действительный и подтвержденный практикой состав нормы запаса в днях, кроме нормы запаса по готовой продукции и незавершенному производству, представлен на рисунке 3.

Как видно из рис.3 научно–обоснованная норма за- паса далеко не ограничивается лишь текущим запасом. Она существенно больше текущего складского запаса товарно–материальных ценностей. К тому же текущий запас создается в размере половины средневзвешенно- го интервала между поставками, а не в полном размере.

Стратегия развития науки о корпоративных финансах предполагает введение и обоснование новых понятий и акцентов в управлении. Принципиальные основы плани- рования запасов и управления нормированием оборот- ных средств нашли отражение в рис.4. Понятие управле- ния нормированием оборотных средств содержит идею непрерывности управления этим процессом.



Рис.3 Состав нормы запаса в днях по большинству материальных запасов оборотных средств

- 1) Определить нормы запаса в днях или в процентах к потребности;
- 2) Рассмотреть смету затрат на производство;
- 3) Определить стандартные частные нормативы по видам материальных ценностей без учета специфических статей;
- 4) Откорректировать частные нормативы с учетом расходов не учтенных в смете затрат;
- 5) В составе частных нормативов выявить и отдельно определить нормативы по специфике;
- 6) Вскрыть и привести в действие резервы сокращения частных нормативов;
- 7) Определить нормативы по приравненным к собственным оборотным средствам;
- 8) Методы оценки и списания материально-производственных запасов;
- 9) Организовать мониторинг заполнения нормативов;
- 10) Выбрать и зафиксировать метод исчисления оборачиваемости.

Рис.4 Принципиальная схема планирования и управления нормированием запасов

С вопросом об определении минимальной потребности в запасах тесно связан вопрос о методах оптимизации размеров запасов материальных оборотных средств. Принято считать, что таких методов два. Первый метод – отечественный метод нормирования запасов, а вторым считается метод оптимизации размера одного заказа исходя из формул Уилсона по количеству заказов (Кз) и оптимального размера одного заказа (Роз):

$$Кз = \text{Опр} / \text{Роз};$$

где:

Опр – объем потребности в ресурсе (тыс.руб);

Зоф – затраты на оформление (получение) одного заказа (тыс.руб);

УЗхр – удельные затраты на хранение единицы запаса (руб.коп.).

Действительная роль и место формулы оптимизации размера одного заказа и количества заказов состоит в том, что расчеты по ним находятся внутри системы расчетов по отечественной методике расчета минимальной потребности в запасах. Количество заказов (Кз), рассчитанное на базе расчета оптимального размера одного заказа (Роз) позволяет фактически рассчитать оптимальный интервал между поставками ресурса для обеспечения существующей в нем потребности. Раньше такой интервал между поставками задавался в нашей стране нарядами Госснаба. Теперь, определяя норму текущего запаса, есть возможность оптимизировать сам интервал и размер текущего запаса. Таким образом, место формул Уилсона определено порядком расчета нормы текущего запаса по отечественной методике, согласно которой текущий запас на складе (Сз) в днях определяется исходя из средневзвешенного интервала поставок по формуле:

$$С_з = \frac{\sum_{n=1}^{\infty} Пn * Иn}{ОП}$$

где:

Пn – объем поставок данного вида сырья от n-го поставщика (тыс.руб.);

Иn – интервал между поставками данного вида сырья от n-го поставщика (дней);

ОП – общий объем поставок данного вида сырья от всех поставщиков (тыс.руб.).

Размер текущего запаса, принимаемого в расчет общей нормы запаса в днях, берется в половинном размере от средневзвешенного интервала поставок. Кроме того, как следствие уточняется и размер гарантийного (страхового) запаса, который создается в размере половины нормы принятой по текущему запасу.

К числу вопросов финансового характера, на которые мы должны ответить, восполняя пробелы в зарубежной науке о корпоративных финансах, может быть в частности отнесен вопрос о ретроспективе существования и развития корпоративных финансов в России, о возможностях и целесообразности учета или реализации позитивного опыта в современных условиях экономической структуры общества.

Определенный интерес могут представить вопросы о соотношении капитала с финансовыми ресурсами на макро и микро-уровнях, о дифференциальной ренте, замене источников финансирования, о действительной роли и связи проводимой в стране финансовой и бюджетной политики, а также изменений в бюджетной системе с корпоративными финансами.

Существенный пласт, который связан с изменениями в корпоративных финансах в современных условиях России составляют вопросы налоговых и бюджетных изменений, ценовых изменений. Важная сущностная проблема корпоративных финансов заключена в вопросе о представительстве и мере отражения в корпоративных финансах вопросов распределения и перераспределения. При этом с фундаментальных научных позиций мог бы быть представлен вопрос об экономической базе распределения и перераспределения (см. рис.5), связанная с этим разница в структурном наполнении валового дохода и валовой маржи, а также специфика технологии и режимов собственно перераспределения финансовых ресурсов корпораций.

Из рисунка 5 видно, что чисто формально состав валового дохода, как категории воспроизводства, различен с составом валовой маржи. На самом деле эти различия более глубокие, чем отличие постоянных издержек С и переменных издержек V. Валовой и национальный доход включает не все переменные издержки, а лишь те, которые связаны с фондом оплаты труда.

Одновременно формальная идентичность, созданного чистого дохода, представленного в виде денежных накоплений в формулах V+M и C+M, соответствующих валовому доходу и маргинальному доходу, оборачиваются существенными различиями. Валовая маржа "не хочет знать" никаких форм денежных накоплений, кроме прибыли. Валовой и национальный доход включает в себя в составе M все формы денежных накоплений, возмещающих продавцу в составе цены товара.

Определенный интерес в плане развития науки о корпоративных финансах могут представить отечественные трактовки научно-обоснованных границ кредита применительно к макро и микро экономике, а также вопросы развития системы финансового плана, методы регулирования доходно-расходных статей оперативных планов денежного оборота и ряд других вопросов.

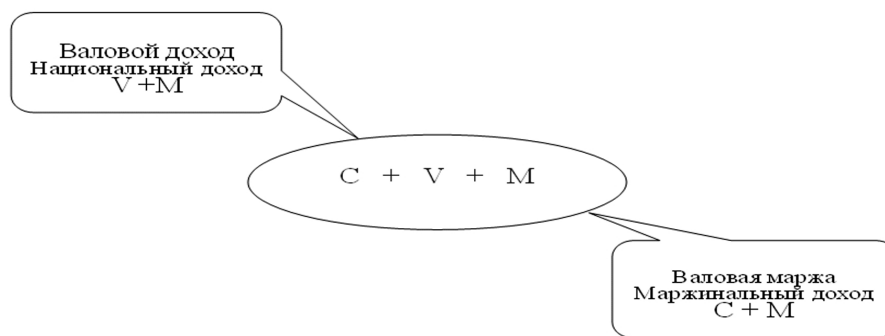


Рис.5 Валовой доход, формула товара и валовая маржа.

Должны и могут быть поправлены те трактовки, которые не в полной мере отражают действительное положение дел, деформируют управленческие подходы в области корпоративных финансов в угоду статистически-математической интерпретации и формализации процессов.

В деле решения стратегических задач по развитию науки о корпоративных финансах, а также по определению своего места в этой науке большое значение имеет решение вопроса о мере сочетания того, что есть в учете, законодательстве, подзаконных актах с финансовой наукой. Например, в трактовках того же валового дохода компаний в официальных документах и в научной литературе он зачастую представлен либо как совокупный доход, полученный компанией, либо как разница между ценой приобретения актива и ценой его продажи с учетом или без учета налога на добавленную стоимость. Вместе с тем, валовой доход компаний есть финансовая категория с практическими формами своего проявления в виде фонда оплаты труда и денежных накоплений компаний, которые материализуются в масштабах всей страны в виде национального дохода.

Представляется, что важно обеспечить определенную грань сочетания нововведений и изменений в учете и законодательстве с научно обоснованными подходами в области финансов. Например, выплачиваемые комиссионные вознаграждения уменьшают налогооблагаемую базу, но это не есть то, что действительно хорошо и надо делать с научно-обоснованных позиций, если иметь в виду те процессы, которые скрываются в экономике и финансах за многими выплатами, так называемых, комиссий.

За счет включения в себестоимость и издержки обращения тех затрат, которые не соответствуют действительным затратам живого и овеществленного труда себестоимость продукции, работ и услуг у нас искажена по сравнению с прежней не рыночной экономикой на добрую четверть. По своему экономическому содержанию страховые платежи, источником которых выступают начисления по фонду оплаты труда, являются формами денежных накоплений фирм и компаний. Однако, как и в прежние времена – страховые платежи, но только в суммах гораздо выше, продолжают формировать себестоимость.

Основой такого положения – рудиментарное желание собрать взносы во внебюджетные фонды прямыми платежами со всех функционирующих организаций и независимо от получаемого ими финансового результата.

С позиций стратегического развития науки о корпоративных финансах в России было бы целесообразно посмотреть и на то, что называется системой финансового планирования. Трудно согласиться с имеющимися трактовками в литературе и официальных документах самого понятия системы финансового плана, которая с точки зрения финансовой науки и практики не может быть признана только в качестве совокупности бюджетов. Это противоречит российской практике и российской финансовой науке. В частности, в методических рекомендациях Минэкономразвития по разработке финансовой политики [5, п. 12] под системой финансового плана понимается совокупность взаимосвязанных бюджетов, разрабатываемых в ходе бюджетирования.

Система денежно-финансового плана – совокупность моделей денежно-финансового планирования, которые выработала практика и теория финансовой науки. Существуют следующие принципиальные модели финансового планирования, которые известны финансовой науке и находят в той или иной, модифицированной конкретным бизнесом форме применение в рыночной экономике (см. рис.6).

Признание первоочередными проблемами корпоративных финансов вопросов, в частности, о решениях по целесообразному вложению средств в актив, инвестиционный проект, по обеспечению оптимальной структуры капитала и других не должны, по нашему мнению, заслонять не менее важные вопросы, связанные с реальным управлением денежным оборотом и финансами. К их числу например, относится вопрос о методах практического регулирования в ходе ведения бизнеса приходно-расходных статей оперативных планов и балансов денежного оборота (см.рис.7).

Этот вопрос в частности составляет существенный пробел в зарубежных интерпретациях проблем организации и управления корпоративными финансами. Кроме

- 1) Приходно-расходная (финансовая) смета организации, как модель финансового плана;
- 2) Развернутый баланс доходов и расходов (финансовый план) организации;
- 3) Сальдированный баланс доходов и расходов (финансовый план) организации;
- 4) Группа основных сводных и специальных бюджетов, именуемых финансовыми бюджетами;
- 5) Группа специальных финансовых планов, расчетов и смет.

Рис.6 Модели денежно-финансового планирования.

1. Откладывание денежного расхода по согласованию с получателем;
2. Получение короткого кредита по принципу деньги сегодня, кредитный договор – завтра;
3. Получение короткого кредита от дружественной фирмы, компании;
4. Проплата денежного расхода за вас по договоренности со стороны, т.е. другой фирмой;
5. Не произведение денежного расхода по срокам платежа с отнесением его вместе с уплатой неустойки на ближайший платежный период;
6. Получение денежных средств от головной организации в порядке оказания временной финансовой помощи;
7. Получение средств в порядке перераспределения от другой организации на кассовый разрыв по распоряжению головной организации;
8. По согласованию с получателем, - оплата части или некоторых расходов ценно-бумажными представителями стоимости;
9. Срочная выемка средств из депозита;
10. Операция репо с высоколиквидным активом и др.

Рис.7 Методы регулирования приходно-расходных статей оперативного плана денежного оборота.

того, в плане оперативного управления денежным оборотом в экономике России имеется определенная дифференциация разрабатываемых и исполняемых компаниями оперативных планов, которая не исчерпывается собственно разработкой бюджетов движения денежных средств. Объективно и фактически часто для оперативного управления денежным оборотом компаниями ис-

пользуется отечественный платежный календарь, приспособленный к специфике денежного оборота конкретного бизнеса, которого как такового нет в системе бюджетирования. Кроме того, есть примеры, когда крупные корпорации используют модифицированный платежный календарь в виде разрабатываемых и исполняемых платежных балансов.

ЛИТЕРАТУРА

1. Брейли Р., Майерс С. Принципы корпоративных финансов. 2-е русск. изд. (пер. с 7-го междунар. изд.) – М.: ЗАО "Олимп-Бизнес", 2008. – 1008 с.
2. Большаков С.В. Научное наследие профессора Молякова Д.С.: от финансов предприятий отраслей народного хозяйства к корпоративным финансам. //Вестник Финансового Университета. Международный научно-практический журнал. – М.: Финуниверситет при Правительстве Российской Федерации, 2013, №5 (77). – с. 140–147, (166 с).
3. Большаков С.В. Методологические аспекты анализа сущности корпоративных финансов. //Корпоративные финансы: теория, методология практика. Сборник материалов. Выпуск 1. – М.: Финуниверситет при Правительстве Российской Федерации, 2010. – с. 24–28, (168 с).
4. Большаков С.В. О проблемах развития содержания корпоративных финансов. //Корпоративные финансы: теория, методология практика. Сборник материалов. Выпуск 4. – М.: Финуниверситет при Правительстве Российской Федерации, 2013. – с. 23–29, (159 с).
5. Методические рекомендации по разработке финансовой политики предприятия. – Приказ Минэкономики РФ от 01.10.1997 г., №118.
6. Незамайкин В.Н., Юрзинова И.Л. Финансовый менеджмент. Учебник. – М.: Юрайт, 2014. – 467 с.
7. Самылин А.И. Корпоративные финансы. Учебник. – М.: ИНФРА-М, 2014. – 472 с.
8. Финансовый менеджмент. Учебник. Колл. авторов./Под редакцией проф. Е.И. Шохина. – 4-е изд., стер. – М.: Кнорус, 2012. – 480 с.
9. Хотинская Г.И., Черникова Л.И. Системные трансформации в макро- и микрофинансах (монография). – М.: Научные технологии. 2013. – 163 с.
10. Шарп У.Ф., Александер Г.Дж., Бэйли Дж.В. Инвестиции: пер.с англ. – М.: ИНФРА-М, 2012. – 1028 с.

РЕАЛИЗАЦИЯ ИНТЕНСИВНОЙ МОДЕЛИ РАЗВИТИЯ БАНКОВСКОЙ СИСТЕМЫ РОССИИ В КОНТЕКСТЕ ОСНОВНЫХ ОРИЕНТИРОВ

GUIDELINES OF THE INTENSIVE MODEL OF THE DEVELOPMENT OF THE BANKING SYSTEM OF RUSSIA IN THE PRESENT STAGE

S. Lyalkov

Annotation

The Banking system is in course of constant development similar to any economic system. Its structural elements must work together to bring the best effect. The article explores the present status of the Russian banking system and discusses the targets of its ongoing reforms being aggravated by sanctions. Modernisation of the banks are regarded in connection with the main areas of the economic development of Russia.

Keywords: banking system, targets of development of the banking sector, reforms and modernization of the banking systems, new banking technologies, liquidity, regulation, improvement of banking regulation and supervision, sanctions.

Ляльков Святослав Юрьевич

К.э.н., ст. преп. каф. Банки и банковский менеджмент, Финансовый университет при Правительстве Российской Федерации

Аннотация

Банковская система, как и любая экономическая система, находится в постоянном развитии. Ее структурные элементы должны работать в единстве и приносить наибольший эффект. В статье рассматриваются целевые ориентиры, система реформирования российской банковской системы и участие государства в этом процессе, влияние действующих санкций. Рассматриваемые меры по модернизации банков страны увязаны с наиболее востребованными направлениями развития экономики страны.

Ключевые слова:

Банковская система, целевые ориентиры развития банковского сектора России, реформирование и модернизация банковской систем, новые банковские технологии, ликвидность банковского сектора, совершенствование банковского регулирования и надзора, санкции.

Развитие банковской системы России – постоянный и позитивно необратимый процесс. Тем не менее, на разных исторических этапах этот процесс встречает различные препятствия.

В 2014 году банковская система страны столкнулась с беспрецедентной ситуацией, когда в отношении крупнейших банков (групп Сбербанк, ВТБ, Газпромбанк и Россельхозбанк), занимающих на рынке долю около 57% [1], были введены зарубежные санкции.

Таким образом, у большей и наиболее надежной половины банковского сектора страны сократилась ресурсная база, что неизбежно отразилось на всей экономике страны.

Данные вызовы, по нашему мнению, должны приниматься во внимание при доработке стратегий развития сектора, но не должны менять рассматриваемый далее концептуальный вектор его развития.

Современная банковская система Российской Федерации включает (Рис.1.) в себя комплекс кредитных организаций [2].



Рис. 1. Банковская система Российской Федерации [3].

Выступая носителями свойств системы, они выполняют в этой системе функции аккумуляции и мобилизации временно свободных денежных средств, посредничества в кредите, платежах, в выпуске и размещении ценных бумаг, функцию создания платежных средств и т.п.

Количество банков, необходимых для осуществления указанных функций в России формировалось эволюционно на основе рыночных механизмов. Число банков к 01.08.2014 составило 1057. Из них действующих 877. Банков с генеральной лицензией 263 [4].

Характерно, что еще до фактора санкций на число кредитных организаций страны стала оказывать давление политика, проводимая ЦБ по, так называемой, "расчистке" банковского рынка от недобросовестных игроков. По итогам вывода с рынка сомнительных и неустойчивых игроков с 30.09.2013 года по 30.09.2014 года лицензии отозваны у 81 кредитной организации, в т.ч. у 74 банков, у 7 небанковских кредитных организаций. Эти цифры почти в четыре раза меньше, чем было годом раньше. При этом выплаты Агентства по страхованию вкладов выросли с 14,3 млрд. руб. в 2012 году до 145,5 млрд. руб. к сентябрю 2014 года [5].

По состоянию на август 2014 года в стране у 180 банков была аннулирована лицензия на осуществление банковских операций [4].

Нивелирование негативных внешних и внутренних факторов, устранение имеющихся недостатков банковской системы России и обеспечение ее качественного преобразования предусматривается сегодня как переход к преимущественно интенсивной модели ее развития.

Целевые ориентиры развития банковского сектора России (рис 2) обозначают важнейшие направления на которые следует ориентироваться банковской системе

страны в будущем. На указанные направления не влияют текущие конъюнктурные колебания.

В процессе модернизации банковской системы страны органы государственной власти и Банк России основной акцент делают на совершенствование правовых условий деятельности банков для повышения эффективности трансформации банковским сектором временно свободных средств в кредиты и инвестиции, а также для роста роли банковского сектора при модернизации экономики. От самих кредитных организаций ожидается существенное расширение инвестиций в передовые банковские технологии и продукты.

Для достижения целевого состояния системы предполагается ее реформирование по следующим основным направлениям:

- ◆ совершенствование правовой среды, включая развитие законодательства, ориентированного на создание благоприятных условий для ведения бизнеса, защиту частной собственности и развитие конкуренции на финансовом рынке;
- ◆ формирование современной инфраструктуры, использующей передовые банковские технологии, предусматривающей развитие системы регистрации залогов, бюро кредитных историй, платежной и расчетной систем,

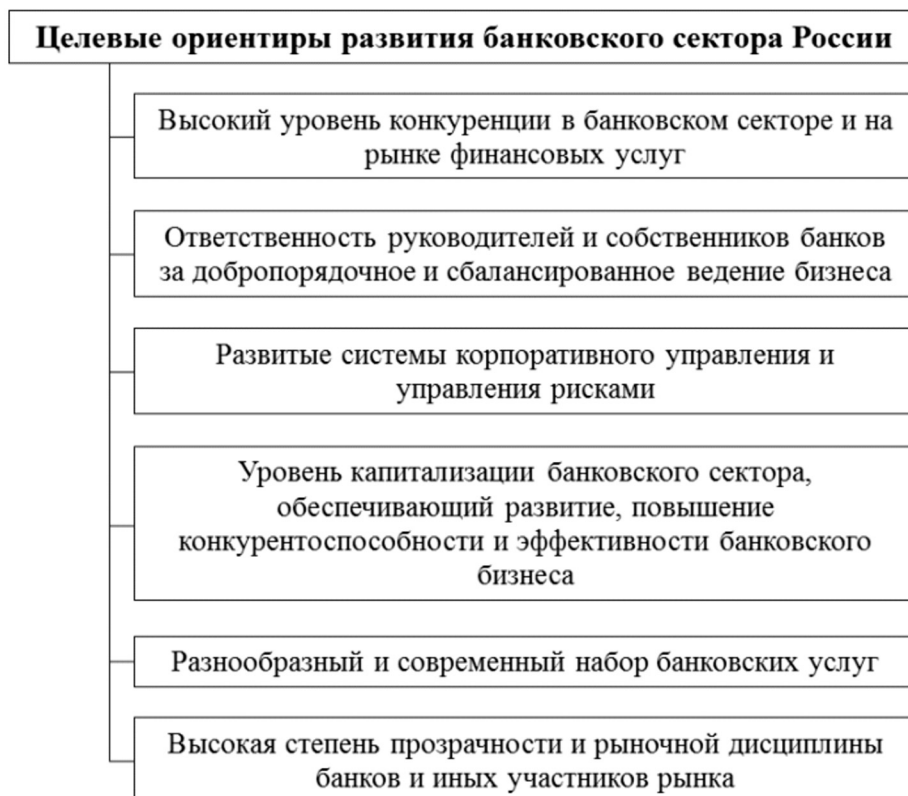


Рис. 2. Целевые ориентиры развития банковского сектора России.

института центрального контрагента и иных инфраструктурных институтов и условий;

- ◆ повышение качества корпоративного управления и управления рисками в банках;
- ◆ совершенствование банковского регулирования и надзора;
- ◆ обеспечение финансовой стабильности и системной устойчивости банковского сектора;
- ◆ создание условий для развития конкуренции в банковском секторе и на финансовом рынке;
- ◆ повышение конкурентоспособности российских кредитных организаций;
- ◆ повышение качества и расширение возможностей потребления банковских услуг по всей территории страны;
- ◆ внедрение современных банковских и информационных технологий;
- ◆ упрощение и расширение перечня инструментов кредитования малого бизнеса;
- ◆ предотвращение вовлечения кредитных организаций в противоправную деятельность [6].

Таким образом, на практике запланированы и осуществляются следующие ключевые меры, по реализации стратегии развития банковского сектора России.

Взяв курс на сокращение участие государства в капиталах кредитных организаций при сохранении контроля за Сбербанком России, Банком ВТБ и Россельхозбанком.

Один из показателей банковского сектора России – ощутимая доля государства в нем. В России этот показатель составляет 39% по данным Всемирного банка (Рис. 3)

Характерно, что в 2014 году, в силу изменившейся экономической обстановки на направлении разгосударствления сектора наметился противоречивый тренд.

По состоянию на январь 2014 года государство со-

биралось снижать долю участия в капиталах крупнейших банков – глава Минэкономразвития РФ А.В. Улюкаев указывал на целесообразность снижения долей Банка России в Сбербанке и государства в ВТБ до блокирующих в среднесрочной перспективе. К примеру, доля государства в банке ВТБ должна на конец 2016 года сократиться с 60,9% до 50%+1 акция (ранее планировалось сократить госдолю до нуля) [8].

Однако в свете ухудшения состояния финансовых рынков и введенных санкций в июле 2014 были приняты решения о конвертации субординированных кредитов центробанка ряду отечественных банков в акции [9], что фактически представляет собой шаг назад – в сторону огосударствления сектора.

При этом в целом сохраняется ориентир, что компании с преобладающей долей государства в уставном капитале (Российские железные дороги, Газпром и др.) отчуждают акции непрофильных для их деятельности кредитных организаций. Банки в собственности субъектов федерации и муниципалитетов будут поэтапно приватизированы. В контексте поддержания конкурентной среды поддерживаются равные условия для ведения бизнеса всеми кредитными организациями независимо от величины и формы собственности, в том числе кредитными организациями, контролируруемыми государством.

Государство активно участвует в развитии современной финансовой инфраструктуры, в том числе для банков. В качестве масштабного примера можно рассматривать активно готовившееся создание международного финансового центра в Российской Федерации, который был призван усилить интеграцию банковского сектора и российских кредитных организаций в глобальные рынки. Сейчас проект создания МФЦ объективно приостановлен, однако не отменен.

Параллельно решается задача усиления роли рубля в международных взаиморасчетах. Это направление получило дальнейший мощный импульс в условиях усложне-

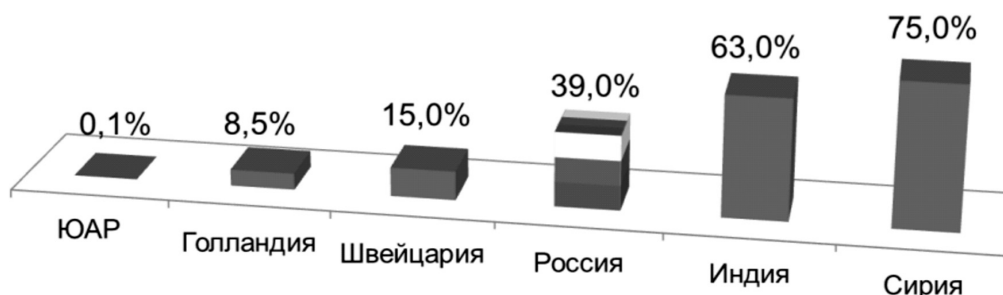


Рис. 3. Участие государства в капитале банков сектор [7]

ния доступа российских кредитных организаций к ресурсам в долларах США и евро. Активно продвигается сотрудничество в валютной сфере с азиатским регионом. Так, в октябре 2014 года центральные банки России и Китая подписали соглашение о валютной своп-линии на 150 млрд. юаней [10].

Среди ключевых модернизируемых инфраструктурных элементов: национальная платежная система, клиринг, биржи и пр. На этом направлении внезапное (т.к. экономических предпосылок для этого не было) отключение ряда российских банков от международных платежных систем Visa и MasterCard в начале 2014 года придало сильный положительный импульс развитию российской Национальной системы платежных карт.

Даже в условиях санкций США, Евросоюза и Японии проводится политика по стимулированию присутствия иностранного капитала в банковском секторе страны, т.к. сохраняется понимание важности здоровой конкуренции на российском рынке банковских услуг, внедрения передовых банковских технологий [11]. Использование современных технологий, информатизация сектора, расширение дистанционного банковского обслуживания позволяет повысить эффективность работы банков, существенно увеличить базу кредитных организаций и предложение банковских услуг. Новые банковские технологии выступают одной из предпосылок решения более широкой и масштабной задачи – повышения качества и расширения набора банковских продуктов. Для этого проводится работа по совершенствованию продуктовой линейки, снижению стоимостных, административных, процедурных, технических и технологических затрат клиентов. В частности, ориентирами выступают разумная минимизация пакета документов на получение кредита, сокращение сроков рассмотрения кредитными организациями соответствующих заявок, повышение прозрачности кредитных организаций.

Ряд проводимых в стране мероприятий призван устранить диспропорции доступности банковских услуг, вызванных территориальным фактором. Решения данной проблемы предусматривается с помощью Почтового банка Российской Федерации, а также развитием региональных сетей кредитных организаций, в том числе благодаря отмене территориального ограничения на создание операционных офисов. В регионах с недостаточным предложением банковских услуг будет стимулироваться деятельность некредитных организаций.

В контексте развития банковского обслуживания нефинансового сектора экономики и населения проводится работа по обеспечению защиты кредиторов и стимулированию ответственного поведения заемщиков, в том числе по совершенствованию залогового законодательства.

Значимым фактором стало модернизация в конце 2013 года законодательства о залоге, предусматривающее кроме прочего такие инновационные инструменты, как залог банковского счета.

Существенное внимание уделяется развитию системы кредитования банками малого и среднего бизнеса, в том числе опосредовано Внешэкономбанком, а также через систему банков-партнеров, лизинговые и факторинговые компании, микрофинансовые организации и т.д.

Возрастает роль секьюритизации и синдицированного кредитования. Планируется внедрение в практику банков возможности заключать с вкладчиком-физическим лицом, договора банковского вклада без права вклада на досрочное востребование средств. Расширится использование механизмов рефинансирования ипотечных кредитов, в том числе за счет средств пенсионных накоплений, создается нормативная база для ведения счетов в драгоценных металлах.

Среди мер по снижению административной нагрузки на кредитные организации внедряется освобождение банков от ряда несвойственных им функций (к примеру, по контролю за исполнением хозяйствующими субъектами правил работы с наличными деньгами), сокращение перечня должностей, назначение которых требует согласования с Банком России, унификация требований к устойчивости банков и ряд других.

Повышение защищенности прав потребителей банковских услуг предполагается обеспечить в первую очередь уточнением законодательства, в сферах потребительского кредитования, защиты прав потребителей финансовых услуг и совершенствования процедуры взыскания задолженности с должников-физических лиц, а также в сфере коллекторской деятельности. Важна роль развития финансовой грамотности населения, знаний и навыков пользования банковскими услугами.

Значимым аспектом также является совершенствование банковского регулирования и надзора. В этом направлении будет продолжаться уточнение полномочий Банка России в соответствии с международными требованиями. Будет делаться акцент на отработку механизмов оценки устойчивости кредитных организаций, на полномочия по применению мер надзорного реагирования, на идентификацию и оценку рисков, на содержательной основе и интенсивности надзора исходя из риск-ориентированных подходов. Важным фактором, позволившим привести регулирование банковского и фондового рынков к единообразию, синхронизировать эти рынки, стала передача в 2013 году функций Федеральной службы по финансовым рынкам в Банк России.

Одним из ключевых условий прогресса в банковском секторе выступает рост его капитализации, улучшение качества собственных средств и поддержания достаточного уровня покрытия капиталом принимаемых рисков. В рамках реализации в России международных подходов к финансовому регулированию продолжается внедрение положений, разработанных Базельским комитетом по банковскому надзору, касающихся измерения капитала и стандартов капитала. С января 2014 года вступили в силу требования международных стандартов "Базель III" к капиталу банков. Новые нормативы по капиталам составляют: по базовому – 5%, по основному – 5,5% (6% с 2015 г.), по совокупному норматив останется на уровне 10%. При этом объективно, что в сложившейся экономической ситуации, когда российские банки искусственно попали в неравные конкурентные условия, внедрение отдельных элементов требований Базеля может задерживаться.

В части модернизации модели обращения наличных денег кредитные организации будут активнее привлекаться к участию в организации наличного денежного обращения. Им будет делегирована часть функций Банка России. Прогнозируется, что подобное перераспределение функций может вызвать специализацию некоторых банков на работе с наличными деньгами. При этом по утверждению руководства Банка России, создание в России Национальной системы платежных карт (НСПК) уже через десять лет может привести к тому, что наличные деньги практически выйдут из обращения [12].

Проводится совершенствование системы страхования вкладов на базе использования лучшего зарубежного и накопленного отечественного опыта. Осуществляется постоянный мониторинг достаточности страховой защиты, прорабатывается вопрос целесообразности и возможности расширения круга субъектов, на которых распространяется защита системы страхования вкладов. В ближайшие месяцы ожидается принятие закона, повышающего максимальный размер страховки до 1 млн. рублей [13].

Совершенствуются подходы к определению перечня операций, подлежащих обязательному контролю, и механизмов риск-ориентированного подхода при идентификации, уточняются полномочия надзорных органов по контролю за соблюдением организациями требований законодательства Российской Федерации в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма.

На фоне все большей интеграции национальных экономик в мировое хозяйство банковский сектор страны уже представляет собой одну из наиболее интегрирован-

ных в него отраслей экономики. Данная интеграция предполагается к дальнейшему углублению. Это – объективный экономический процесс. Эффективное продолжение интеграционных процессов влияет не только на уровень развития национальной банковской системы, но и на качество обслуживания ею интересов всей российской экономики, в том числе на стоимость ресурсов, современность технологий и т.п.

Поскольку существующие санкции против российских банков имеют под собой политическую основу и, уже даже в силу этого, временный характер, особую актуальность приобретает хотя и более "тактическая", но существенно влияющая на эффективность развития российских банков цель – восстановление долгосрочных отношений с западными контрагентами, в первую очередь кредитными институтами, инвесторами.

В порядке развития инструментов регулирования ликвидности банковского сектора Центральный банк запланировал и проводит в жизнь оптимизацию механизмов рефинансирования, которая позволит любой финансово-устойчивой российской кредитной организации получить кредит Банка России под должное обеспечение. Также проводится политика расширения перечня активов, принимаемых в качестве обеспечения, совершенствования механизмов операций РЕПО Центрального банка с кредитными организациями в рамках системы рефинансирования. В апреле 2013 года осуществлены первые сделки в рамках нового инструмента – трехстороннего РЕПО. Совершенствуются система обязательных нормативов, порядок и условия проведения депозитных операций с Банком России. В условиях сжатия ресурсной базы отечественного банковского сектора летом-осенью 2014 года деятельность Банка России по предоставлению ликвидности коммерческим банкам стала одним из наиболее актуальных для рынка факторов. В качестве новейшего инструмента предоставления валютной ликвидности и сглаживания колебания рубля по состоянию на середину октября 2014 активно обсуждается введение Минфином России валютных депозитных аукционов [14].

В результате решения указанных задач банковский сектор России выйдет на новый уровень развития. Отечественная банковская система по основным аспектам будет соответствовать международным стандартам.

Благодаря проведенным преобразованиям закладывается основа того, что к 1 января 2016 г. активы банковского сектора по отношению к ВВП составят более 90%, отношение совокупного капитала банков к ВВП достигнет 14–15% вместо 10,6% на начало 2011 г. Отношение кредитов нефинансовым организациям и физическим лицам к ВВП возрастет до 55–60% с 40,8% в нача-

ле 2011 года [6].

Характерно, что прогресс на этом направлении очевиден, а цель представляется достижимой. Если в на 1 января 2011 г. отношение активов кредитных организаций к ВВП страны было 76 %, то на начало 2014 года – 86% [16].

Важным показателем развития банковской системы становятся целевые и происходящие качественные преобразования в характере и уровне банковских услуг, в конкуренции, в устойчивости и транспарентности банков. Повышение эффективности банков как элементов бан-

ковской системы, скажется на улучшении работы их клиентов благодаря более качественному обслуживанию. Ожидается усиление роли банков в инновационных процессах реального сектора экономики, рост эффективности инвестиций.

Таким образом, развитие российской банковской системы по рассматриваемым ключевым направлениям приведет к значительной трансформации структуры самой системы, что позволит ей выйти на качественно новый уровень банковского обслуживания отечественной экономики, способствуя ее росту и устойчивому развитию.

ЛИТЕРАТУРА

1. Всемирный банк. Доклад об экономике России, 24.09.2014
2. Деньги, кредит, банки: учебник / колл. авт.; под ред. Н.Н. Мартыненко, Ю.А. Соколова, – М.: Издательство Юрайт; 2014.
3. Федеральный закон от 02.12.1990 N 395-1 (ред. от 23.07.2013) "О банках и банковской деятельности"
4. Обзор банковского сектора Российской Федерации, сентябрь 2014 г., Центральный банк Российской Федерации
5. Куда уходят банки. Итоги первого года расчистки рынка, Коммерсант, 06.10.2014
6. Заявление Правительства РФ N 1472п-П13, Банка России N 01-001/1280 от 05.04.2011 "О Стратегии развития банковского сектора Российской Федерации на период до 2015 года"
7. Мартыненко Н.Н., Лялькова Е.Ю. Обеспечение ликвидности банков в условиях становления Банка России в качестве мегарегулятора М.: Банковское дело. – 2013. – №10
8. Доклад МВФ и Всемирного банка, 2013 г.
9. Улюкаев считает разумным за несколько лет снизить доли ЦБ в Сбербанке и РФ в ВТБ до блокпакетов, Интерфакс, 27.01.2014
10. Антикризисная помощь превратится в акции, Ведомости, 30.06.2014
11. Банк России и Народный банк Китая подписали соглашение о валютном свопе, www.klerk.ru
12. Известия, 30.09.2014 – Интервью Президента-председателя Правления Банка ВТБ А. Костина.
13. "Банк России: Через 10 лет наличные деньги выйдут из обращения", РБК, 02.07.2014
14. Агентство по страхованию вкладов – asv.org.ru
15. Минфин начнет сглаживать колебания рубля с помощью валютных депозитных аукционов, Ведомости, 15.10.2014
16. Стратегия развития банковского сектора Российской Федерации на период до 2015 года.
17. Обзор банковского сектора Российской Федерации, № 140, июнь 2014 г., Центральный банк Российской Федерации

© С.Ю. Ляльков, (Lyalkov_s@list.ru), Журнал «Современная наука: Актуальные проблемы теории и практики»,



СОВЕРШЕНСТВОВАНИЕ ПОДХОДОВ К СИСТЕМЕ ОЦЕНКИ ЭФФЕКТИВНОСТИ ГОСУДАРСТВЕННЫХ ПРОГРАММ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

IMPROVING APPROACHES TO EVALUATING THE EFFECTIVENESS OF THE SYSTEM OF STATE PROGRAMS OF THE RUSSIAN FEDERATION

*I. Rykova
T. Fokina*

Annotation

The article presents a comparative analysis of methodologies for assessing the effectiveness of government programs and allocated general and particular characteristics, indicators measuring the impact of underformed in the Russian state programs, developed proposals for improving the approach to the assessment. A comparison of approaches to evaluating the effectiveness of government programs; given the characteristics of the indicators (indicators) of government programs (for example, the state program "The development of industry and increase its competitiveness" and "Science and Technology Development"); and provides recommendations to improve the existing system of evaluation of the effectiveness of government programs.

Keywords: program budgeting, the state program, the efficiency indicators of the state programs, evaluation of the effectiveness of government programs.

Рыкова Инна Николаевна

*Д.э.н., рук. центра отраслевой экономики,
ФГБУ "Научно-исследовательский финансовый
институт" Министерства финансов
Российской Федерации, академик РАЕН
Фокина Татьяна Владимировна
Мл. научный сотрудник Центра бюджетной
политики Научно-исследовательского
финансового института Минфина России,
Аспирантка каф. Государственных финансов
НИУ ВШЭ*

Аннотация

В статье проводится сравнительный анализ методических подходов к оценке эффективности государственных программ, а также выделены общие и частные характеристики показателей, индикаторов измерения результативности в рамках сформированных в России государственных программ, разработаны предложения по совершенствованию подходов к оценке. Проведено сравнение подходов к оценке эффективности государственных программ; дана характеристика используемых показателей (индикаторов) государственных программ (на примере государственных программ "Развитие промышленности и повышение ее конкурентоспособности" и "Развитие науки и технологий"); и изложены рекомендации по совершенствованию существующей системы оценки эффективности государственных программ.

Ключевые слова:

Программное бюджетирование; государственная программа; эффективность; показатели (индикаторы) государственных программ; оценка эффективности государственных программ.

По вопросам эффективности государственных программ создана Рабочая группа при Открытом Правительстве Российской Федерации, в которой в настоящее время вырабатываются предложения по методическому инструментарию. В рамках поручения Президента Российской Федерации от 20 октября 2013 года № Пр-2451ГС, Минфином России ведется работа по разработке критериев и методики оценки эффективности бюджетных расходов с учетом особенностей, определенных видом расходов, в соответствии с принципом эффективности использования бюджетных средств, определяющим, что при составлении и исполнении бюджетов участники бюджетного процесса в рамках установленных им бюджетных полномочий должны исходить из необходимости достижения заданных результатов с ис-

пользованием наименьшего объема средств (экономности) и (или) достижения наилучшего результата с использованием определенного бюджетом объема средств (результативности) [статья 34 Бюджетного кодекса Российской Федерации] [1].

На сегодняшний день целесообразно проведение анализа эффективности бюджетных расходов по следующим направлениям:

- ◆ эффективность бюджетных расходов в рамках государственных программ Российской Федерации;
- ◆ эффективность непрограммных расходов бюджета;

- ◆ эффективность бюджетных расходов на исполнение проектов в форме капитальных вложений;
- ◆ эффективность управления отдельными видами расходов.

Выделение качественных и количественных характеристик процессов в рамках использования бюджетных средств, исходя из принципов объективности, четкости, сравнимости и достаточности, позволит определить эффективность государственных программ с учетом направляемых ресурсов на решение задач инновационного развития и модернизации экономики. Основным общим критерием оценки показателей эффективности является степень соответствия достигнутых результатов их плановым значениям.

Эффективность бюджетных (в случае Российской Федерации – государственных) программ, как и любых других важных общественных мероприятий трудно переоценить, особенно в том случае, если эти программы и проекты разрабатываются и реализуются на бюджетные средства (иными словами за счет на средств налогоплательщиков). Повышенное внимание государства и общества к результатам, полученным в ходе реализации данных программ, является вполне закономерным. В настоящее время необходимым является построение действенной системы оценки эффективности программ, процедура проведения которой позволит понять, сколько средств было затрачено, какие результаты получены и насколько они значимы для общества.

Результатом многолетнего подготовительного этапа по переходу к программной структуре бюджета Российской Федерации стало формирование федерального бюджета на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов в виде утвержденных государственных программ Российской Федерации. В соответствии с заключением Счетной палаты Российской Федерации на проект федерального закона "О федеральном бюджете на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов" [15], программная часть расходов федерального бюджета согласно аналитическим распределениям на 2014 и 2015 годы составляла 97,1 % и 97 % соответственно. В части внедрения программного бюджета сохраняется ряд недостатков, ограничений и нерешенных проблем, касающихся бюджетного процесса, достижения планируемых значений, слабой взаимосвязи стратегического и бюджетного планирования и др. [14].

Одним из направлений работы Минфина России является внедрение программно-целевых методов планирования и повышение эффективности бюджетных расходов [13], согласно которому к 31.09.2014 года должны быть утверждены методические рекомендации по разработке и реализации государственных программ субъектов Российской Федерации и муниципальных программ. В основных направлениях бюджетной политики до 2016

года, указывается, что начиная с 2014 года, будет начат процесс консолидации субсидий бюджетам субъектов Российской Федерации из федерального бюджета в государственных программах Российской Федерации, исходя из принципа "одна госпрограмма – одна субсидия" [12].

Таким образом, основной проблемой на сегодняшний день остается вопрос совершенствования оценки эффективности реализации государственных программ с целью их использования в качестве реального инструмента в бюджетном процессе. Актуальность исследования данного вопроса обуславливается, в первую очередь, необходимостью полноценного перехода к программному бюджету, что без построения качественного механизма оценки эффективности государственных программ не представляется возможным. В связи с этим, целью данной статьи является проведение анализа используемой в настоящее время системы оценки эффективности реализации государственных программ и определение путей совершенствования данной системы.

Трансформация подходов к оценке эффективности государственных программ Российской Федерации

Построение правильной системы оценки эффективности расходования бюджетных средств играет очень важную роль в модели программного бюджетирования, поскольку именно оказывает влияние на мотивацию участников бюджетного процесса и становится определяющим фактором в их стремлении к достижению запланированных результатов.

В соответствии с Порядком разработки, реализации и оценки эффективности государственных программ Российской Федерации [11], государственная программа обязательно должна содержать кроме всего прочего методику оценки ее эффективности. Согласно Методическим указаниям по разработке и реализации государственных программ Российской Федерации [10], методика оценки эффективности государственной программы основана на измерении достижимости целей, структуризации задач подпрограмм, а также оценки уровня соответствия планируемых затрат и эффективности использования бюджетных средств.

При этом, в приказе Минэкономразвития России от 26.12.2012 № 817 отсутствовали более подробные рекомендации по формированию методик оценки эффективности государственных программ. Для каждой государственной программы была сформирована отдельная методика, каждая из которых характеризовалась значительным разнообразием. Сравнительный анализ методик оценки эффективности, сформированных в соответствии с предыдущей версией методических рекомендаций, позволил выявить проблемы, возникающие в связи с отсутствием единого методологического подхода к оценке их эффективности [2]. В рамках такого анализа были рас-

смотрены методики оценки эффективности утвержденных государственных программ, находящихся в открытом доступе, результаты представлены в **таблице 1**.

В результате проведения сравнительного анализа выделены следующие основные проблемы использовавшегося ранее подхода к оценке эффективности государственных программ:

- ◆ отсутствие единообразия методик оценки эффективности государственных программ, возможности сопоставления между собой результатов, полученных в результате оценки эффективности;
- ◆ низкое качество подготовки данных методик, которые носили лишь формальный характер;
- ◆ в связи с отсутствием определения в бюджетном законодательстве основных понятий программного бюджетирования и бюджетирования, ориентированного на результат, возникала путаница в понятиях (рассчитанные показатели результативности называются показателями эффективности);
- ◆ отсутствие требования расчета эффективности для отдельных мероприятий;
- ◆ отсутствие в большинстве случаев требований использования рассчитанных показателей эффективности (результативности) при принятии управленческих решений (в чем, по сути, и заключается смысл оценки эффективности);

- ◆ проведение оценки эффективности только на этапах планирования и реализации, отсутствие таковой после завершения государственной программы.

Таким образом, отсутствовала полноценная и качественная система оценки эффективности государственных программ, так как она носила формальный характер, что не позволяло проводить измерение успешности реализации государственных программ. Частичным решением возникших проблем было принятие новых Методических указаний по разработке и реализации государственных программ Российской Федерации [9]. В результате были установлены новые требования к оценке эффективности государственных программ, включающие целостную оценку программ, а также подпрограмм и федеральных целевых программ (**рисунок 1**).

В соответствии с разработанным единым методическим подходом, полная оценка эффективности всех элементов государственной программы будет осуществляться по принципу "снизу – вверх": от основных мероприятий и ведомственных целевых программ к подпрограммам и федеральным целевым программам, а затем к оценке эффективности государственной программы в целом. Новый порядок оценки эффективности государственных программ позволит решить проблемы, существующие до его принятия (**таблица 2**).

Таблица 1.

Сравнительный анализ методик оценки эффективности реализуемых в Российской Федерации государственных программ

Характеристика критерия сравнения методик оценки эффективности государственных программ	Количество методик, соответствующих критерию
Отдельный расчет для показателей (индикаторов), желаемой тенденцией развития которых является снижение, и отдельного - для которых желаемой тенденцией развития является рост	13
Коэффициенты значимости показателей (индикаторов) достижения целей и решения задач государственных программ	6
Расчет общей эффективности государственных программ, подпрограмм, мероприятий (сопоставляются достигнутые результаты, или степень достижения целей и задач, и затраченные бюджетные средства на достижение этих результатов)	12
Рассчитанные показатели результативности называются показателями эффективности (сопоставление достигнутых и запланированных значений целевых индикаторов и показателей (показатель результативности) называется расчетом эффективности реализации программы (подпрограмм)	4
Расчет показателей эффективности (результативности) для отдельных мероприятий	4
Необходимость или возможность проведения качественной и экспертной оценки эффективности	14
Описание механизма использования рассчитанных показателей эффективности (результативности)	2

Источник: составлено авторами

ВНЕДРЕНИЕ НОВОЙ МЕТОДИКИ ОЦЕНКИ ЭФФЕКТИВНОСТИ ГП

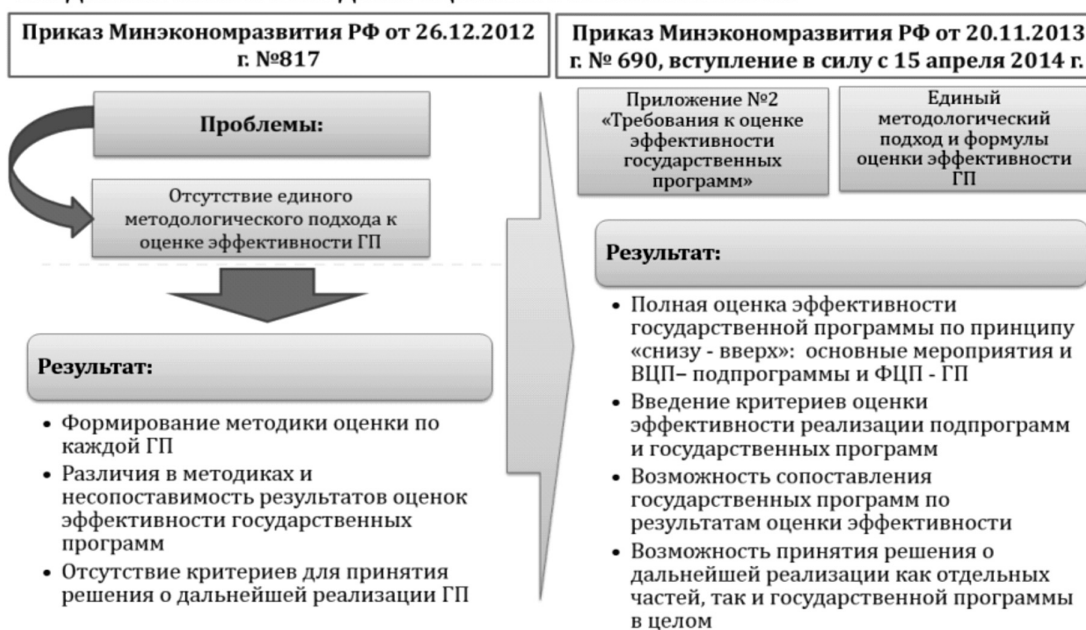


Рисунок 1. Трансформация подхода к оценке эффективности государственных программ

Таблица 2.

Сравнение старого и нового подходов к оценке эффективности государственных программ Российской Федерации

Проблема, существующая в связи в применением старого подхода	Изменения в связи с введением нового подхода
Отсутствие единообразия методик оценки эффективности государственных программ, возможности сопоставления между собой результатов, полученных в результате оценки эффективности	Единый методологический подход и формулы для расчета эффективности реализации государственной программы. В результате появится возможность сопоставления между собой результатов, полученных в результате оценки эффективности (мероприятия и подпрограммы - только по степени реализации; государственные программы - по эффективности)
Низкое качество подготовки данных методик, которые носили лишь формальный характер	Ожидается, что качество подготовки методик оценки эффективности повысится, новый порядок обязывает проводить оценки эффективности по единым требованиям, что позволит уйти от формального характера оценки
Отсутствие определения в бюджетном законодательстве основных понятий программно бюджетирования и бюджетирования, ориентированного на результат, возникла путаница в понятиях (рассчитанные показатели результативности называются показателями эффективности)	Новые Методические указания содержат готовые формулы, по которым исполнителям необходимо будет рассчитывать эффективность, что позволит избежать путаницы в понятиях эффективности и результативности. Вместе с тем, все еще отсутствует закрепление основных понятий программно бюджетирования и бюджетирования, ориентированного на результат.
Отсутствие требования расчета эффективности для отдельных мероприятий	В соответствии с новым подходом, необходимым является расчет эффективности только для государственных программ в целом, для мероприятий и подпрограмм (федеральных целевых программ) рассчитывается только степень их реализации (результативность)
Отсутствие в большинстве случаев требований использования рассчитанных показателей эффективности (результативности) при принятии управленческих решений (в чем, по сути, и заключается смысл оценки эффективности)	Новый подход также не регулирует обязательное использование результатов оценки в бюджетном процессе
Проведение оценки эффективности только на этапах планирования и реализации, отсутствие таковой после завершения государственной программы	Предусмотрено обязательное проведение прогноза развития соответствующей сферы социально-экономического развития и планируемые макроэкономические показатели по итогам реализации государственной программы

Источник: составлено авторами

Таким образом, можно отметить следующие изменения в результате введения нового подхода к оценке реализации государственных программ. Во-первых, появилась возможность сопоставления между собой результатов, полученных в результате оценки эффективности. Относится это, однако к государственным программам в целом, сопоставление мероприятий и подпрограмм будет возможно только по степени реализации (по результативности).

Вместе с тем, необходимость сопоставления государственных программ по эффективности можно поставить под сомнение. Причиной этого является значительное укрупнение бюджетных средств, входящих в государственные программы, различие в специфике, социальный характер некоторых государственных программ. Наиболее известным примером системы определения эффективности бюджетных программ является применяемая в США PART (англ. – Program Assessment Rating Tool) [2]. Данная модель представляла собой интегральную оценку эффективности бюджетных программ, представляющая собой взвешенную (с учетом коэффициента "веса" вопроса в общем значении) оценку результатов анализа различных аспектов подготовки, реализации, контроля и результатов каждой программы. Такая модель в итоге была отменена в 2009 году по ряду причин [3].

Во-первых, из-за отсутствия влияния оценки на результаты принимаемых решений и размер финансирования программ (многие программы, которые были определены, как "неэффективные", продолжали финансироваться в том же объеме, например, программа коммуникационных инфраструктур Министерства обороны США).

Во-вторых, из-за того, что действующие параллельно PART и отчеты о результатах деятельности, создавали путаницу, устанавливая по разным методикам оценки разные ключевые показатели для одних и тех же программ, и, по сути, были направлены на достижение того же самого: повышения результативности и эффективности государственных программ. Кроме того, рейтинг программ, результаты которых невозможно было измерить количественно и которые не содержали долгосрочных показателей, был значительно ниже. Это означало, что адекватность оценки PART зависела от специфики самой программы, а значит, результатам оценки эффективности программ нельзя было полностью доверять и на их основе принимать решения о финансировании.

Считаем, необходимым является сравнение между собой не государственных программ, а подпрограмм (федеральных целевых программ) и мероприятий. Ведь в рамках такого сравнения бюджетные средства в рамках одной государственной программы могут быть перераспределены от менее эффективных подпрограмм и мероприятий к более эффективным.

В связи с этим, необходимым является возможность расчета эффективности не только для государственной программы, но и для ее структурных элементов: подпрограмм (федеральных целевых программ) и мероприятий. Такой расчет необходим для того, чтобы в результате появилась возможность принятия более качественных управленческих решений о корректировке задач, сроков, объемов финансирования и т.д.

В-третьих, новый порядок обязывает проводить оценки эффективности по единым требованиям. Тем не менее, все еще остается под вопросом, позволит ли новая методика уйти от формального характера оценки. Ведь как и в старом варианте, новая методика основана на план-фактном анализе, то есть, характеризует только исполнительскую дисциплину, а также характеризует анализируемые показатели, которые заложены самими ответственными исполнителями при подготовке госпрограммы [4]. Такие показатели, как будет рассмотрено далее, часто являются недостаточными и "плохими".

В-четвертых, новый подход также не регулирует обязательное использование результатов оценки в бюджетном процессе. Устанавливается только возможность пересмотра некоторых параметров государственных программ в случае низкой эффективности. Однако этого недостаточно, необходимо полноценное использование результатов оценки при принятии решений о финансировании (при составлении проекта федерального закона о федеральном бюджете).

В-пятых, стоит отметить, что оценка эффективности государственной программы в ряде случаев затруднена в силу наличия временного лага между деятельностью исполнителей и полученными результатами. Поэтому необходимо проведение оценки эффективности не только на этапах планирования и реализации, но и после завершения государственной программы. В случае наличия временного лага между реализацией программы и получением конечных результатов оценка эффективности государственной программы должна быть проведена через несколько лет после завершения реализации. Следует констатировать, что новый порядок также не предусматривает проведение такой оценки. Таким образом, несмотря на существенное улучшение в оценке эффективности государственных программ, перехода к единообразию методик оценки эффективности, остаются не до конца решенными некоторые проблемы.

По сути, новая методика оценки эффективности целиком и полностью определяется целевыми показателями и индикаторами, которые заложены в государственную программу. Рассмотрим, насколько существующие показатели позволяют провести качественный анализ эффективности расходования бюджетных средств.

Характеристика используемых показателей (индикаторов) государственных программ

Несмотря на изменения методических подходов к оценке эффективности государственных программ, основным является расчет результативности и эффективности на основе запланированных и фактически достигнутых показателей (индикаторов) государственных программ.

Такие показатели (индикаторы) могут относиться как

к государственной программе в целом, так и к подпрограммам (федеральным целевым программам) и к мероприятиям.

В таблице 3 приведена динамика изменения показателей государственных программ, входящих в блок "Инновационное развитие и модернизация экономики".

В 2014 году внесены изменения в ряд программ, при этом добавлены 88 дополнительных показателей, обеспечивающих достижение целей указов Президента Российской Федерации.

Таблица 3.

Целевые индикаторы и показатели государственных программ, направленных на инновационное развитие и модернизацию экономики в 2013 году

Наименование ГП	Количество целевых показателей и индикаторов, заложенных в госпрограмму	Количество целевых показателей и индикаторов, заложенных в подпрограммы ГП
Государственная программа Российской Федерации "Развитие науки и технологий"	12	14
Государственная программа Российской Федерации "Экономическое развитие и инновационная экономика"	5	66
Государственная программа Российской Федерации "Развитие промышленности и повышение ее конкурентоспособности"	9	121
Государственная программа Российской Федерации "Развитие авиационной промышленности на 2013-2025 годы"	22	68
Государственная программа Российской Федерации "Развитие судостроения на 2013 - 2030 годы"	13	17
Государственная программа Российской Федерации "Развитие электронной и радиоэлектронной промышленности на 2013-2025 годы"	12	н/д
Государственная программа Российской Федерации "Развитие фармацевтической и медицинской промышленности на 2013-2025 годы"	9	13
Государственная программа Российской Федерации "Информационное общество"	2	12
Государственная программа Российской Федерации "Развитие транспортной системы"	32	н/д
Государственная программа РФ "Развитие сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия"	6	23
Государственная программа Российской Федерации "Развитие внешнеэкономической деятельности"	7	43
Государственная программа Российской Федерации "Воспроизводство и использование природных ресурсов"	6	14
Государственная программа Российской Федерации "Развитие лесного хозяйства"	5	26
Государственная программа Российской Федерации "Энергоэффективность и развитие энергетики"	6	47
ВСЕГО	146	464

Источник: составлено авторами

Согласно заключению Счетной палаты Российской Федерации на проект федерального закона "О федеральном бюджете на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов", к наиболее распространенным недостаткам госпрограмм в части анализа целевых показателей (индикаторов) относятся:

- ◆ недостаточно обоснованный выбор целевых показателей (индикаторов) госпрограмм;
- ◆ нечеткость целевых показателей (индикаторов);
- ◆ избыточное количество целевых показателей (индикаторов);
- ◆ наличие значительной доли мониторинговых показателей и незначительного количества управляющих показателей;

- ◆ отсутствие качественных целевых показателей (индикаторов), характеризующих уровень достижения целей и задач ряда подпрограмм;
- ◆ отсутствие количественных значений целевых показателей (индикаторов).

Рассмотрим перечисленные проблемы на примере некоторых государственных программ, представляет интерес то, в какой степени используемые в настоящее время показатели (индикаторы) государственных программ предоставляют полную, адекватную и качественную информацию о ходе их реализации. Только одна госпрограмма "Развитие науки и технологий" имеет связь общих показателей и включенных в нее подпрограмм (таблица 4).

Таблица 4.

Связь показателей государственной программы и подпрограмм "Развитие науки и технологий"

Целевые индикаторы и показатели	удельный вес России в общем числе публикаций в мировых научных журналах, индексируемых в базе данных "Сеть науки" (WEB of Science)	Подпрограмма 4
	число публикаций российских авторов в научных журналах, индексируемых в базе данных Scopus, в расчете на 100 исследователей	Подпрограмма 1 Подпрограмма 3 Подпрограмма 4
	число цитирований в расчете на 1 публикацию российских исследователей в научных журналах, индексируемых в базе данных "Сеть науки" (WEB of Science)	Подпрограмма 1
	коэффициент изобретательской активности (число отечественных патентных заявок на изобретения, поданных в России в расчете на 10 тыс. человек населения)	Подпрограмма 2 Подпрограмма 3 Подпрограмма 4
	удельный вес машин и оборудования в возрасте до 5 лет в общей стоимости машин и оборудования в организациях, выполняющих научные исследования и разработки	Подпрограмма 4
	удельный вес публикаций в соавторстве с зарубежными учеными в общем числе публикаций российских авторов в научных журналах, индексируемых в базе данных Scopus	Подпрограмма 5
	средний возраст исследователей	Подпрограмма 1 Подпрограмма 2 Подпрограмма 3 Подпрограмма 4 Подпрограмма 5
	удельный вес исследователей в возрасте до 39 лет в общей численности исследователей	Подпрограмма 3
	объем внутренних затрат на исследования и разработки в процентах к ВВП	Подпрограмма 1 Подпрограмма 2 Подпрограмма 3 Подпрограмма 4 Подпрограмма 5
	удельный вес внебюджетных средств во внутренних затратах на исследования и разработки	Подпрограмма 2
	отношение средней заработной платы научных работников к средней заработной плате в соответствующем регионе	Подпрограмма 3
	удельный вес учреждений высшего профессионального образования во внутренних затратах на исследования и разработки	Подпрограмма 1 Подпрограмма 2 Подпрограмма 3

Источник: составлено авторами

Реализация подпрограммы 1 "Фундаментальные научные исследования" имеет целевой показатель – число публикаций российских авторов в научных журналах, индексируемых в базе данных Scopus, в расчете на 100 исследователей. Требуется четкость формулировок для единого тематического рубрикатора фундаментальных научных исследований, финансируемых за счет госпрограммы, что позволит повысить эффективность бюджетных расходов на финансирование фундаментальных исследований.

Проведенный анализ показал расхождения в формируемых базах данных (таблица 5) с проектом перечня тематических областей для финансирования поисковых и прикладных научных исследований по приоритетным на-

правлениям развития науки и технологии, отраженным в государственной программе.

В формируемой Карте науки Российской Федерации, реализуемой Министерством образования и науки РФ необходимо ввести тематические области, отраженные в государственной программе, что позволит повысить прозрачность и открытость результатов фундаментальных научных исследований, которые проводятся за счет бюджетных средств. Полученные данные не позволяют дать качественную оценку публикациям, поэтому требуется более углубленный анализ с привлечением экспертов, специалистов в тематических категориях. По ряду тематических областей отмечается низкий уровень публикационной активности в России, что затрудняет выход рос-

Таблица 5.

Матрица тематических областей развития науки

Тематические области, отраженные в:			
Указ Президента РФ [8]	Госпрограмма "Развитие науки и технологий"	Научная электронная библиотека	Карта науки Минобрнауки РФ
Безопасность и противодействие терроризму	-	-	
Индустрия наносистем	-	-	Нанотехнологии
информационно-телекоммуникационные системы	информационно-коммуникационные системы	-	
Науки о жизни	-	-	
Перспективные виды вооружения, военной и специальной техники	-	-	
Рациональное природопользование	рациональное природопользование	Охрана окружающей среды. Экология человека	
Транспортные и космические системы	транспортные и космические системы	Космические исследования Транспорт	
Энергоэффективность, энергосбережение, ядерная энергетика	энергоэффективность и энергосбережение	Энергетика	Энергетика и рациональное природопользование
	Медицина и здравоохранение	Медицина и здравоохранение	Медицинские науки и общественное здравоохранение Медицинские технологии
	биотехнологии	Биотехнология	Экологические биотехнологии Промышленные биотехнологии
	новые материалы и нанотехнологии	-	
	междисциплинарные исследования социально-экономической и гуманитарной направленности	-	

Источник: составлено авторами

сийских ученых в мировые журналы, а также создаются дополнительные риски достижения целевых показателей, заложенных в госпрограмму.

Необходимо ввести систему мониторинга достижения целевых показателей публикационной активности участников государственной программы не только в мировых научных журналах, но и в российских журналах, входящих в Российский индекс научного цитирования (далее – РИНЦ). На финансирование подпрограммы 1 предусмотрено 798 705 млн. руб. бюджетных средств и 204 716 млн. руб. дополнительных средств, при этом целевые индикаторы включают рост публикаций в мировых научных журналах. Проведенный анализ публикационной активности научных организаций, которые включены в участники финансирования данной подпрограммы, показал, что на долю Российской академии наук приходится в РИНЦ 37,53 % всех публикаций и 84,92 % всех цитирований.

Требуется четкое закрепление понятий "результативность", "эффективность" для фундаментальных исследований, используемых при оценке результатов выполнения государственной программы на разных этапах финансирования. Введение показателей публикационной активности при оценке объемов финансирования фундаментальных исследований приводит к дополнительным рискам, так как результативность подменяется продуктивностью, т.е. росту количества написанных статей за период реализации НИР и НИОКР, при этом имеющих низкий уровень цитируемости и не позволяющие оценить эффективность и результативность полученных результатов.

Следует отметить, что развитие системы количественных и качественных показателей публикационной активности приводит к возникновению "публикационного пузыря", который может искусственно создаваться в рамках взаимных договоренностей. Еще в 2008 году, данную точку зрения высказывал Международный совет по промышленной и прикладной математике [7], который подверг сомнению релевантность существующего способа оценки научных работ, основанного на их цитируемости.

В результате анализа применяемых в настоящее время показателей (индикаторов) государственных программ можно сделать следующие выводы. Отмечается несогласованность отдельных показателей (индикаторов) государственных программ и основополагающих стратегических документов. Также существует слабая взаимосвязь подпрограмм, федеральных целевых программ и основных мероприятий с показателями (индикаторами) госпрограммы. Кроме того, показатели часто не зависят от деятельности ответственного исполнителя программы. В целом, отсутствие качественного механиз-

ма расчета показателей (индикаторов) является конкретной практической проблемой, которая заключается в невозможности объективно оценить степень успешной реализации государственной программы, а значит, дает искаженную оценку ее эффективности. При этом, в международной практике применяются методики оценки эффективности бюджетных расходов заложена система показателей, которые позволяют комплексно оценить достигнутые результаты и эффективность управления расходами на уровне главных распорядителей бюджетных средств [5]. Анализ международной практики применения такой оценки, в том числе используемых целевых показателей и индикаторов, может быть полезен для российского опыта и позволит нам улучшить существующую систему оценки эффективности государственных расходов.

Выводы и рекомендации по совершенствованию системы оценки эффективности государственных программ Российской Федерации.

В результате сравнения подходов и выявления проблем, которые остались в результате принятия Методических указаний по разработке и реализации государственных программ Российской Федерации были составлены следующие рекомендации:

- ◆ необходимым является сравнение между собой не государственных программ, а подпрограмм (федеральных целевых программ) и мероприятий, для этого следует закрепить возможность расчета эффективности не только для государственной программы, но и для ее структурных элементов: подпрограмм (федеральных целевых программ) и мероприятий;
- ◆ предлагается в готовящейся на сегодняшний день новой редакции Бюджетного кодекса или в других бюджетных документах ввести основные понятия программного бюджетирования и бюджетирования, ориентированного на результат, например, "эффективность", "результативность" и т.д.;
- ◆ необходимо установить полноценное использование результатов оценки при принятии решений о финансировании (при составлении проекта федерального закона о федеральном бюджете);
- ◆ оценки эффективности государственных программ должна проводиться не только на этапах планирования и реализации, но и после завершения государственной программы.

При рассмотрении используемых показателей (индикаторов) государственных программ на примере государственных программ "Развитие промышленности и повышение ее конкурентоспособности" и "Развитие науки и технологий" было отмечено, что используемые целевые показатели и индикаторы в полной мере позволяют

оценить степень реализации целей и задач. невозможно – объективно оценить степень успешной реализации государственной программы, а значит, дает искаженную оценку ее эффективности. В связи с этим, предлагается провести анализ всех используемых показателей (индикаторов) государственных программ с целью отказа от "плохих" и разработки "хороших" (примерами которых являются предложенные выше для двух рассмотренных государственных программ).

При таком анализе важным является наличие независимой оценки и независимых источников информации об успешности реализации государственных программ. Важным шагом является утверждение в новых Методических указаниях обязанности Росстата проведения экспертизы показателей (индикаторов), формирование официальной статистической информации по которым

осуществляется в соответствии с федеральным планом статистических работ, а также в части соответствия значений этих показателей (индикаторов) данным официальной статистики. Для разработки "хороших" показателей должны также привлекаться независимые эксперты, которые являются специалистами в конкретной области реализации данной государственной программы.

Совершенствование подхода к оценке эффективности государственных программ, разработки адекватных, прозрачных, понятных, измеримых показателей (индикаторов) государственных программ позволит использовать государственные программы в качестве реального механизма повышения эффективности расходования бюджетных средств. В результате мы сможем говорить о полноценном внедрении программно-целевых принципов бюджетирования в Российской Федерации.

ЛИТЕРАТУРА

1. Рыкова И.Н., Алаев А.А., Авраамов П.А., Кораблев Д.В. Оценка эффективности реализации государственной программы развития промышленности и повышения ее конкурентоспособности. // Научно-исследовательский финансовый институт. Финансовый журнал, 2014. № 2.;
2. Эффективность расходов бюджета: подходы и сравнения [Текст] / А.А. Беленчук // Научно-исследовательский финансовый институт. Финансовый журнал. – 2010. – № 3. – С. 31–44.;
3. Heinrich, Carolyn J. 2012. How Credible is the Evidence, and Does It Matter? An Analysis of the Program Assessment Rating Tool. *Public Administration Review* 72(1): 123–134.;
4. Соколов И. А. Доклад "Методологические подходы к оценке эффективности бюджетных расходов, в том числе государственных программ" // Научно-исследовательский финансовый институт. Финансовый журнал, 2014. № 2.;
5. Крадинов, П. Г. Оценка эффективности программных расходов / П. Г. Крадинов // Академия бюджета и казначейства Минфина России. Финансовый журнал. – 2011. – №1. – С. 91–102.;
6. Фокина Т. В. Как измерить эффективность государственных программ? Сравнительный анализ методик оценки // электронный портал "Открытый бюджет России", октябрь 2013. <http://budget4me.ru/ob/faces/newportal/view/20131021001734>
7. <http://www.mathunion.org/fileadmin/IMU/Report/CitationStatistics.pdf>
8. Указ Президента РФ от 07.07.2011 г. № 899 "Об утверждении приоритетных направлений развития науки, технологий и техники в Российской Федерации и перечня критических технологий Российской Федерации"
9. Приказ Минэкономразвития России от 20.11.2013 N 690 "Об утверждении Методических указаний по разработке и реализации государственных программ Российской Федерации", вступил в силу с 15.04.2014 (Зарегистрировано в Минюсте России 03.02.2014 N 31212). http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_159904/#p15
10. Приказ Минэкономразвития России от 26.12.2012 N 817 "Об утверждении Методических указаний по разработке и реализации государственных программ Российской Федерации" (Зарегистрировано в Минюсте России 06.02.2013 N 26871). http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_141928/?frame=1
11. Постановление Правительства РФ от 02.08.2010 N 588 (ред. от 28.03.2014) "Об утверждении Порядка разработки, реализации и оценки эффективности государственных программ Российской Федерации". http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_161431/?frame=1
12. Основные направления бюджетной политики на 2014 год и плановый период 2015 и 2016 годов: официальный сайт [Электронный ресурс]. Режим доступа: <http://www.minfin.ru/ru/>. Дата обращения: 30.04.2014 г.
13. План деятельности Министерства финансов Российской Федерации до 2018 года (направление 01.04): официальный сайт [Электронный ресурс]. Режим доступа: http://minfin.ru/common/upload/library/2014/04/main/Plan_Minfina_Rossii_2014-2018.pdf. Дата обращения: 30.04.2014 г.
14. Программа повышения эффективности управления общественными (государственными и муниципальными) финансами на период до 2018 года, утверждена распоряжением Правительства Российской Федерации от 30 декабря 2013 г. № 2593-р. http://www.minfin.ru/common/upload/library/2014/01/main/Programma_30122013.pdf
15. Заключение Счетной палаты Российской Федерации на проект федерального закона "О федеральном бюджете на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов" (утверждено Коллегией Счетной палаты Российской Федерации (протокол от 10 октября 2013 г. № 41К (932) [Электронный доступ]. Режим обращения: http://www.ach.gov.ru/userfiles/tree/Report-2014-2016-tree_files-fl-796.pdf. Дата обращения: 30.04.2014 г.

СТРАТЕГИИ КОРПОРАТИВНОГО РОСТА И ИНСТРУМЕНТЫ ИХ РЕАЛИЗАЦИИ

STRATEGIES OF CORPORATE GROWTH AND THEIR IMPLEMENTATION INSTRUMENTS

L. Setchenkova
T. Slepneva

Annotation

This article focuses content and location strategies of growth in aggregate of corporate strategies, characterizes by their types and characteristics, and the possibility of their feasibility in modern economic practice. Investment instruments of providing organic and inorganic growth of corporate enterprises are characterized, and the order and features of estimate of their effectiveness, also influence investment instruments of corporate growth on the cost parameters of the activities of company is characterized.

Keywords: corporate growth, corporate growth strategies, models of internal and external growth, instruments of corporate growth, investment, investment projects, efficiency of investment projects.

Сетченкова Л.А.

К.э.н., доцент каф. "Корпоративные финансы ФГБОУ ВПО "Финансовый университет при Правительстве Российской Федерации"

Слепнева Т.А.

К.э.н., доцент каф. "Корпоративные финансы ФГБОУ ВПО "Финансовый университет при Правительстве Российской Федерации"

Аннотация

Рассмотрены содержание и место стратегий роста в совокупности корпоративных стратегий, характеризуются их виды и особенности, возможности их реализации в современной экономической практике. Охарактеризованы инвестиционные инструменты обеспечения органического и неорганического корпоративного роста компаний, порядок и особенности оценки их эффективности, характеризуется влияние инвестиционных инструментов корпоративного роста на стоимостные показатели деятельности компании.

Ключевые слова:

Корпоративный рост, стратегии корпоративного роста, модели внутреннего и внешнего роста, инструменты корпоративного роста, инвестиции, инвестиционные проекты, эффективность инвестиционных проектов.

В совокупности теорий, ориентированных на корпоративные стратегии, особое место отводится стратегиям корпоративного роста. Корпоративная стратегия определяет средства, с помощью которых компания может добиться конкурентного преимущества в пределах своей отрасли, процесс с непрерывно изменяющимися промежуточными результатами [10].

Формулирование идеи роста начинается с начального обеспечения компании ресурсами и понимания тех рыночных условий, с которыми она сталкивается или может столкнуться в будущем. Также и уже функционирующая с той или иной степенью успешности компания требует обеспеченности не только множеством видов ресурсов (материально-технических, природных, трудовых и т.д.), но и наличием условий коммерциализации производимых продукции, работ и услуг (рынков сбыта, каналов продвижения, ноу-хау и т.д.).

Суть идеи роста как раз и заключается в поиске путей использования мобилизованных ресурсов для увеличения стоимости бизнеса.

Управление идеей роста – это динамический процесс с четко определенной целью. Из-за сложностей позиционирования всего комплекса бизнесов или видоизменения ресурсов, обеспечивающих эти бизнесы, корпоративные стратегии роста зачастую появляются спустя несколько лет, поскольку они не могут быть сразу сформулированы в окончательном виде [11].

Одна из наиболее известных моделей корпоративного роста – модель 6S. Эффективное управление операционной деятельностью компании требует ответа на пять вопросов – Кто? Что? Когда? Где? Как? (Who? What? Where? When? How?). Но для достижения роста компании высшее руководство должно дать четкий ответ и на шестой вопрос – Зачем? (What for?).

Другая модель – модель стратегического роста, сформулированная американскими специалистами в области стратегического управления А.А.Томпсон и А.Дж.Стрикленд. Авторы предложили матрицу выбора стратегии в зависимости от двух параметров: динамики роста рынка и конкурентной позиции фирмы (рис. 1.) [7]



Рисунок 1. Матрица Томпсона и Стрикленда

**I квадрант –
Стратегии концентрированного роста**

- ◆ Стратегия усиления позиций на рынке
- ◆ Стратегия развития рынка
- ◆ Стратегия развития продукта

**II квадрант –
Стратегии интегрированного роста**

- ◆ Стратегия обратной вертикальной интеграции (усиление контроля над поставщиками)
- ◆ Стратегия вперед идущей вертикальной интеграции (усиление контроля над системами распределения и продажи)

**III квадрант –
Стратегии диверсифицированного роста**

- ◆ Стратегия центрированной диверсификации (старое производство остается в центре внимания, а новое возникает исходя из имеющихся возможностей)
- ◆ Стратегия горизонтальной диверсификации (фирма использует уже имеющиеся возможности при создании технологически не связанных продуктов)
- ◆ Стратегия конгломеративной диверсификации (принципиально разные виды деятельности)

**IV квадрант –
Стратегии сокращения**

- ◆ Стратегия ликвидации
- ◆ Стратегия "сбора урожая"
- ◆ Стратегия сокращения
- ◆ Стратегия сокращения расходов

Описанная выше матрица дифференцирует корпоративные стратегии на растущем рынке и в период спада. На быстро растущем рынке следует придерживаться стратегий концентрированного и интегрированного роста и максимально использовать преимущества лидирующего положения для укрепления существующего бизнеса и создания нового. Медленный рост или спад на рынке вынуждает компании прибегать к диверсификации. При спаде на рынке возможно применение стратегий сокращения или ухода слабых компаний из данного сегмента рынка.

Накопленный опыт свидетельствует, что провозглашение цели роста компаний требует изменения и разработки дополнительных индикаторов развития, например, перенос акцентов на стоимость бизнеса, долю рынка и объем генерируемых доходов.

Показатель роста признается более точным оценочным критерием по сравнению с максимизацией прибыли. Это можно объяснить следующими причинами:

во-первых, рост через расширение рынков ставит компанию в наиболее устойчивое и безопасное положение по сравнению с конкурентами;

во-вторых, в ситуации роста компания получает большую свободу маневра и возможность оказывать влияние на принятие решений в отдельных сферах бизнеса;

в-третьих, осуществление стратегии диверсификации предполагает расширение номенклатуры выпускаемой продукции, а значит, освобождает компанию от узкого круга товаров/услуг и обусловленной этим сильной зависимости. В случае убыточности производства одного из продуктов диверсификация позволяет безболезненно переключиться на выпуск более рентабельных изделий;

в-четвертых, показатель роста в долгосрочном периоде – один из лучших измерителей делового успеха компании. Финансовые аналитики и инвесторы оценивают компанию не только по величине полученной прибыли, но и по потенциалу роста. В рейтингах ведущих агентств всегда представлены лучшие компании года по объему продаж, уровню прибыли, рыночной стоимости и темпам роста;

в-пятых, нацеленность на рост, включая диверсификацию, создает возможность преследовать другие корпоративные цели – получение прибыли, выплату высоких дивидендов акционерам, повышение курса ценных бумаг и т.д.

Успех стратегии корпоративного роста зависит от целого ряда факторов:

- ◆ соотношение возможностей компании и имеющихся ресурсов, т.е. идентификация стратегических альтернатив, сужение их спектра путем осознания налагаемых ограничений и определение одной или нескольких корпоративных стратегий при приемлемом уровне рисков;

- ◆ природа внешней среды компании на уровне отрасли, в которой она функционирует, на уровне бизнес-сообщества в целом, на уровне города, страны и мира; внешние воздействия могут быть технологическими, экономическими, физическими, социальными и политическими; поскольку процесс формулирования стратегии роста относится к будущему времени, руководство компании должно прогнозировать, какие именно факторы внешней среды могут претерпеть изменения в ближайшее время;

- ◆ технологические изменения, которые являются не только самыми стремительными, но и самыми важными по масштабу последствий; они включают в себя науч-

ные открытия, воздействие разработок в других областях, связанных с данной сферой бизнеса, а также менее значительные технические усовершенствования производства и способов обработки информации;

- ◆ экологический подход к стратегии роста призван обеспечить сохранение материальных характеристик окружающей среды в условиях промышленного развития; законодательство обязывает компании учитывать, как масштаб ее деятельности повлияет на чистоту воздуха, водные ресурсы, качество жизни в целом в любом из регионов, с которым связаны (или будут связаны) операции компании;

- ◆ глобальные, макроэкономические и региональные экономические тенденции и их учет в корпоративных стратегиях роста;

- ◆ состояние рынка, в т.ч. отраслевого, для сохранения конкурентных преимуществ компаний;

- ◆ социальные тенденции и их учет;
- ◆ политическая конфигурация, оказывающая значительное воздействие на бизнес [5].

Признавая влияние данных факторов на успешность реализации стратегии корпоративного роста, следует отметить, что в современной экономической ситуации наиболее значимыми детерминантами представляются обеспеченность всеми видами ресурсов, в т.ч. финансовыми, позитивное влияние факторов внешней макроэкономической среды предпринимательства, а также инновационный стиль предпринимательской деятельности.

Выбор стратегии внутреннего или внешнего корпоративного роста определяется не только вышеперечисленными факторами, но и зависит от способа финансирования приращения активов, от объема и структуры мобилизуемых ресурсов, их значимости в достижении результатов, от топ-характеристик компании.

Модель внутреннего роста.

Внутренний рост – самый простой механизм роста компании. В данной модели стратегии внутреннего роста могут быть реализованы за счет внутренних ресурсов компании и в рамках существующих бизнес-систем. Главной характеристикой внутреннего роста является реинвестирование доходов предыдущих лет и заемного капитала в существующий бизнес. При внутреннем росте разрабатывается товар или услуга, создаются новые структуры, ведутся операции, маркетинговая политика, т.е. создается новый вид бизнеса в рамках данной компании. Расширение производственных мощностей и наращивание объемов продаж ведет к увеличению балансовой стоимости бизнеса. Это расширение становится альтернативной приобретению существующего бизнеса. Большинство современных компаний используют внутренний рост как основной метод роста.

Внутренние стратегии роста обычно имеют более низкий уровень риска, хотя и не приводят к существенным скачкам объемов деятельности. Однако их применение приводит к совершенствованию операционной бизнес-модели, и, тем самым, дает новый импульс к росту.

Главным преимуществом внутреннего развития является более низкая степень риска, по сравнению с внешним развитием. Поскольку увеличение активов находится под полным контролем менеджеров, устраняются риски, связанные с ведением дел присоединяемыми компаниями, максимально используются знания и опыт внутри компании.

В то же время внутренний рост является более медленным механизмом увеличения стоимости бизнеса по сравнению с внешним. Рост компании происходит постепенно за счет использования исключительно внутренних ресурсов при небольшой диверсификации активов. В каждой вновь осваиваемой области необходимо мобилизовать ресурсы и ожидать выхода на требуемый уровень производительности в новых организационных условиях. Тем не менее, некоторые крупные компании достигли своего успеха в основном благодаря стабильному внутреннему росту, например, компания Marks&Spenser.

Модель внешнего роста.

Стратегии внешнего роста направлены на то, что компании увеличивают свой размер за счет присоединения других организаций. Таким образом достигается существенный прогресс в области роста.

Факторы привлекательности стратегий внешнего роста – быстрый выход на глобальный рынок или быстрое проникновение на новые рынки, консолидация уже насыщенных рынков, расширение существующей бизнес-системы компании с целью увеличения стоимости, укрепления ее стратегических позиций.

Внешний рост происходит скачкообразно, при некоторых, ставшими широко известными слияниях, компании удваивали объем продаж. При этом компании подвергаются наибольшей степени риска.

В рамках выбранной модели роста (внутреннего/внешнего) стратегии корпоративного роста классифицируются по характеру действий на три основные группы:

- ◆ стратегия наступления – стратегия завоевания и увеличения рыночной доли;
- ◆ стратегия обороны – стратегия удержания существующей доли рынка;
- ◆ стратегия отступления – стратегия сокращения рыночной доли с целью роста совокупной прибыли в результате "перелива" капитала в другой вид бизнеса.

Охарактеризуем инструменты реализации стратегий наступления и обороны. Инструментами реализации данных стратегий являются:

- ◆ расширение объема продаж продукции с целью более полного использования потенциала рынка;
- ◆ выход с новыми продуктами на уже освоенные рынки;
- ◆ выход с имеющимися продуктами на новые, еще не освоенные рынки;
- ◆ выход с новыми продуктами на новые рынки;
- ◆ приобретение новых предприятий.

Наименее рискованным инструментом реализации стратегии роста является расширение объема продаж уже производимых товаров, т.к. это не требует новых знаний и умений в области маркетинга и технологий, а нацелено на использование предоставляемых рынком возможностей. Однако подобный инструмент сложно использовать на рынках, находящихся в стадии зрелости, поскольку завоевание доли рынка конкурентов требует дополнительных затрат.

Далее по степени риска – выход с новыми продуктами на освоенные рынки и предложение старых товаров на новые рынки. Это может потребовать дополнительных финансовых ресурсов с целью проведения рекламных кампаний, значительных маркетинговых исследований, адаптации продукта под новые рыночные требования. Разработка новых продуктов может потребовать и приобретения лицензий на производство и различные виды деятельности.

Наиболее рискованным является выход с новой продукцией на новый рынок и приобретение новых предприятий (подразделений). Диверсификация – это наиболее рискованный инструмент реализации стратегии роста, поскольку риск освоения новой продукции сочетается с риском выхода на новые рынки.

Другое направление классификации стратегий корпоративного роста – по способам их реализации. Стратегии роста могут быть реализованы за счет концентрации, интеграции, реинжиниринга, реструктуризации, слияния, диверсификации, репозиционирования, TQM.

Стратегия концентрации (концентрированного роста) – сосредоточение ресурсов для роста объемов операционной деятельности. Вариантами стратегии концентрации являются горизонтальная концентрация на основе приобретения или создания компаний такого же вида деятельности, концентрация на основе увеличения доли рынка и повышения рейтинга компании, концентрация на основе развития продукта. Основные разновидности стратегии концентрации и их характеристики представлены в таблице 3.1.

Стратегия интеграции (интегрированного роста) – покупка или создание компаний различного назначения в технологической цепи производства и сбыта с целью усиления контроля над поставщиками и потребителями продукции.

Основные разновидности стратегии интеграции и их характеристики представлены в **таблице 1**.

Стратегия реинжиниринга – ревизия всей продукции, бизнес-процессов, системы управления, т.е. полное перепрофилирование компании с целью повышения их эффективности.

Стратегия реструктуризации – изменение структуры компании, путем ликвидации низкорентабельных и непрофильных активов, устранения избыточных звеньев в управлении, сокращения численности работников.

Стратегия слияния – объединение компаний с утратой их самостоятельности.

Стратегия диверсификации (диверсифицированного роста) – освоение видов деятельности, отличающихся от базовых с целью наращивания доходности и минимизации предпринимательских рисков. Основные разновидности стратегии диверсификации и их характеристики представлены в **таблице 3**.

Стратегия репозиционирования – перемещение продукта из одного сегмента рынка в другой за счет изменения его некоторых свойств, цены и, следовательно, трансформации его позиции в сознании потребителей.

Стратегия Total Quality Management (TQM – комплексное управление качеством) – стратегия развития компании на основе выдвигания качества продукции в качестве приоритетного критерия оценки эффективности развития.

Возможности реализации стратегии роста в существенной степени зависят от масштабов компании. Рассмотрим потенциал роста компаний различного типа.

Таблица 1.

Основные разновидности стратегии концентрированного (интенсивного) роста и их характеристика

Стратегии	Краткая характеристика	Условия выбора
Стратегия постоянных улучшений (интенсификации усилий на рынке)	Направлена на защиту и укрепление позиции организации на основных рынках за счет увеличения объема продаж существующих продуктов. Этого можно достигнуть различными способами: <ul style="list-style-type: none"> ◆ развитием первичного спроса путем привлечения новых пользователей товара или услуги, побуждения покупателей к более частому использованию продукта и др.; ◆ увеличением доли рынка за счет привлечения клиентов фирм - конкурентов посредством активных действий по продвижению товара (услуги); ◆ защитой своего положения на рынке посредством развития функционального маркетинга; ◆ лучшей организацией рынка - концентрацией усилий на самых рентабельных рыночных сегментах, использованием наиболее эффективных каналов распределения, воздействием на правила конкурентной борьбы на данном рынке и пр. 	Существующие рынки не насыщены продукцией организации; Прогнозируется существенный рост нормы потребления данной продукции у традиционных потребителей; Доля главных конкурентов на рынке сложилась, в то время как общая реализация аналогичной продукции возросла; Увеличение масштабов производства обеспечивает основные стратегические преимущества.
Стратегия развития рынков (рыночная экспансия)	Поиск новых рынков для увеличения сбыта уже производимых продуктов. Имеются следующие альтернативы данной стратегии: <ul style="list-style-type: none"> ◆ освоение новых сегментов рынка; ◆ использование новых каналов сбыта для существующих товаров и услуг; ◆ проникновение на новые географические рынки внутри страны или за ее пределами. 	Появляются новые недорогие, надежные каналы сбыта продукции; Существуют новые не освоенные или не насыщенные рынки; Организация имеет необходимые ресурсы для расширения операций и др.
Стратегия продуктовых инноваций (товарная экспансия)	Разработка новых и/или совершенствование существующих продуктов для освоенных рынков с целью увеличения продаж. Возможны следующие варианты реализации стратегии: <ul style="list-style-type: none"> ◆ добавление характеристик товара - увеличение полезных функций, расширение потребительских свойств и др.; ◆ улучшение качества товара - улучшение выполнения товаров своих функций; ◆ расширение, обновление, рационализация номенклатуры и ассортимента выпускаемой продукции и т.п. 	Отрасль характеризуется быстрыми технологическими изменениями; Отрасль развивается высокими темпами роста; Основные конкуренты предлагают продукцию лучшего качества по сравнимой цене; Организация выпускает достаточно успешные продукты, находящиеся на стадии зрелости; Организация отличается высоким уровнем НИОКР.

Таблица 2.

Основные разновидности стратегии интегрированного роста и их характеристика

Стратегии	Краткая характеристика	Условия выбора
Горизонтальная интеграция	Усиление позиции организации путем поглощения определенных конкурентов или установления контроля над ними. Основные мотивы: уменьшение интенсивности конкуренции, достижение критической величины объема производства для получения эффекта масштаба, расширение спектра товаров и услуг, получение доступа к новым сегментам рынка и т.п.	Организация конкурирует в растущей отрасли; Организация может стать монополистом; Увеличение масштабов производства обеспечивает основные стратегические преимущества; Организация имеет необходимые ресурсы для своего расширения; У конкурентов нет достаточного опыта или ресурсов, которыми располагает организация.
Стратегия обратной (регрессивной) вертикальной интеграции	Организация присоединяет функции поставщика, приобретая или усиливая контроль над соответствующими структурами. Основные мотивы: защита стратегически важных источников ресурсов; уменьшение зависимости от поставщиков; доступ к новой технологии, необходимой для успеха в основной деятельности и др.	Поставщики дороги, несговорчивы или слабы для того, чтобы удовлетворять запросам организации; Число поставщиков ограничено по сравнению с числом конкурентов; Организация конкурирует в быстро растущей отрасли и ожидается расширение рынков сбыта продукции; Возможности дистрибьюторов ограничены в смысле создания для организации конкурентных преимуществ; Организация имеет необходимые ресурсы для организации поставок материальных ресурсов для своего производства; Особую ценность имеют стабильные цены на сырье и материалы; Организация нуждается в быстрых поставках сырья и материалов; Поставщики организации получают высокий процент прибыли.
Стратегия прямой (прогрессивной) вертикальной интеграции	Организация приобретает или усиливает контроль над структурами, находящимися между фирмой и конечным потребителем - системами транспортировки, распределения, сбыта и сервиса. Основные мотивы: снижение издержек обращения, изучение потребностей клиентов, повышение качества обслуживания потребителей.	Дистрибьюторы дороги, несговорчивы или слабы для того, чтобы удовлетворять запросам организации; Возможности дистрибьюторов ограничены в смысле создания для организации конкурентных преимуществ; Организация конкурирует в быстро растущей отрасли и ожидается расширение рынков сбыта продукции; Организация имеет необходимые ресурсы для организации дистрибуции собственной продукции; Непосредственная работа с потребителями важна для обеспечения стабильности производства; Действующие дистрибьюторы и продавцы продукции получают очень высокий процент прибыли.

Стратегии роста крупных компаний. Крупные компании имеют более широкие возможности для организации массового стандартизированного производства, а также диверсификация производства по отдельным направлениям. В таблице 3 представлена матрица стратегий роста крупных компаний в зависимости от степени диверсификации ее деятельности.

Инвестиционная деятельность является одной из важных составляющих стратегии развития любой организации. Именно инвестиции обеспечивают развитие бизнеса в будущем, устойчивое финансовое состояние компании, получение максимально возможной прибыли и, потенциально, корпоративный рост.

Инвестиционные инструменты корпоративного роста зависят от его типа. Неорганический рост возможен за счет вовлечения компаний в процесс слияний и приобретений – однако использование такого инструмента ограничивает наличие на рынке бизнес-структур, слияние с которыми или их приобретение могут улучшить бизнес без значительных расходов на его интеграцию.

Органический рост предполагает увеличение выручки и прибыли компании за счет инвестирования в рост и в развитие бизнеса, в том числе в условиях отсутствия активности на рынке слияний и поглощений. В той или иной степени, стратегия органического роста существует в любой компании, если она не стремится уйти с рынка.

Следует разграничивать инвестиции в рост и развитие бизнеса:

- ◆ инвестиции в рост направлены, в первую очередь, на увеличение выручки компании за счет роста производственных мощностей (покупка либо обновление основных фондов) и открытия новых объектов в непродуцированной сфере, достижения преимуществ эффекта масштаба бизнеса и дальнейшее увеличение его рентабельности;
- ◆ инвестиции в развитие направлены на повышение эффективности производственных и иных процессов в существующем бизнесе, в результате чего растет рентабельность бизнеса, а высвобождающиеся ресурсы позволяют в дальнейшем увеличить выручку от других направлений деятельности.

Некоторые авторы разделяют инвестиции в рост и развитие по признаку стадии жизненного цикла компании или продукта: первые осуществляются на стадии подъема, когда компания продолжает завоевывать рынок и денежный поток растет с каждым годом с повышением осведомленности рынка о продукте данной компании; инвестиции в развитие бизнеса осуществляются на стадии зрелости компании для преодоления спада и увеличения рентабельности бизнеса [7].

Инвестиции в органический рост предполагают, что возможности рынка и его развития достаточно высоки, поэтому любая компания может в течении длительного периода оставаться на стадии подъема, и даже на стадии зрелости бизнеса может переходить к росту на качественно новом уровне при сильной и эффективной инвестиционной программе развития.

За счет инвестиций в развитие бизнеса менеджмент компании имеет возможность претворять в жизнь разрабатываемую стратегию, а именно:

- ◆ обновлять и совершенствовать имеющуюся материально-техническую базу, реализовывать такие формы воспроизводства, как новое строительство, реконструкцию и модернизацию;
- ◆ повышать технический уровень производства на основе внедрения новых технологий;
- ◆ обеспечивать снижение себестоимости производства и затрат на реализацию продукции;
- ◆ улучшать качество и обеспечивать конкурентоспособность продукции;
- ◆ наращивать объемы производства и продаж;
- ◆ осуществлять интеграцию приобретенных бизнесов либо новых для компании направлений бизнеса;
- ◆ осваивать новые виды деятельности, рынки;
- ◆ обеспечивать проведение исследований в перспективных областях деятельности;
- ◆ повышать профессиональный уровень персонала.

Одной из основных проблем, возникающих при использовании инвестиционных инструментов корпоративного роста, является ограниченность инвестиционных программ не столько со стороны недоступности источников, сколько с позиции грамотного вложения финансовых ресурсов и обеспечения органического роста компании. Зачастую возникает противоречие между желаемыми темпами роста бизнеса и готовностью управлять инвестициями, которые требуются для его обеспечения.

При стоимостно-ориентированном управлении компанией при отборе инвестиционных проектов для реализации особую важность приобретает экономический эффект инвестиций в развитие бизнеса.

Существует достаточно много показателей анализа и оценки эффективности, однако в инвестиционной программе развития бизнеса наиболее распространены следующие, основанные на сопоставлении приведенной стоимости выгод и затрат инвестиционного проекта:

- ◆ чистая приведенная стоимость (*Net Present Value, NPV*);
- ◆ индекс доходности инвестиций (*Profitability Index, PI*);
- ◆ внутренняя норма доходности (*Internal Rate of Return, IRR*);
- ◆ срок окупаемости проекта, в том числе дисконтированный (*Payback Period, PP, u Discounted Payback Period, DPP*).

При отборе проектов необходимой является оценка не только стратегической, но и экономической выгоды конкретных действий по развитию бизнеса. В связи с этим возникает вопрос о технической применимости указанных методик расчета к инвестиционным проектам, планируемым к осуществлению на различных стадиях жизненного цикла бизнеса.

Следует отметить, что оценка эффективности инвестиционного проекта различна в зависимости от его типа (направленность проекта на рост или развитие бизнеса).

Оценка реализации совершенно нового, независимого инвестиционного проекта представляет собой попытку прогнозирования поведения принципиально новой для компании бизнес-среды, соответственно, требуется учет множества факторов, причем часто в условиях невозможности оценки масштаба возможных отклонений задаваемых параметров от реальной рыночной ситуации. С другой стороны, проекты являются новым направлением деятельности не только для аналитиков, составляющих прогноз, но и для собственников компании, поэтому допускается более высокий диапазон отклонения прогноза от последующих фактических данных.

Для инвестиционных проектов в развитие существующего бизнеса условия составления прогноза кажутся более определенными: действительно, компания уже обладает значительной статистической базой динамики операционных показателей, которые могут дать общее понимание степени зависимости явно и неявно взаимосвязанных параметров. По сравнению с новым бизнесом, для менеджмента компании более определенными являются направления деятельности, требующие совершенствования, а также возможный экономический эффект.

Неорганический рост, как уже отмечалось, обеспечивается в результате слияний и поглощений (в российской практике – приобретений; *Mergers&Acquisitions, M&A*) существующих бизнесов, которые предполагают смену

собственника или изменения структуры собственности компании.

Российское законодательство определяет слиянием обществ как возникновение нового общества путем передачи ему всех прав и обязанностей двух или нескольких обществ с прекращением последних.

Результатом операции является появление нового юридического лица при сохранении состава собственников.

В зарубежном законодательстве под слиянием понимается объединение нескольких фирм, в результате которого одна из них выживает, а остальные прекращают свое существование [9]. В российской практике это определение соответствует понятию "приобретение". Приобретение предполагает, что компания получает контроль над другой путем приобретения контрольного пакета акций с правом решающего голоса [3].

В результате приобретения акционеры приобретаемой компании получают определенное вознаграждение в денежной и/или иной форме от другой стороны и выходят из данного бизнеса.

При принятии решения о слиянии или приобретении бизнеса необходимо анализировать целесообразность мотивов и условия получения выгод от сделки, поскольку только четкое определение мотива сделки разрешает вопрос ее целесообразности как в стратегическом, так и в финансовом отношении.

Большинство мотивов слияния и поглощения направлены на достижение так называемого синергетического эффекта (синергии), который можно охарактеризовать как возможность объединенного предприятия функционировать более эффективно и обеспечивать большую стоимость, чем предприятия, входящие в его состав по отдельности.

Традиционно выделяют следующие виды синергии:

- ◆ операционную – выражающуюся в ускорении темпов роста или снижении затрат; на практике синергетический эффект обычно ожидается в области увеличения выручки от реализации, хотя реально достигается в области снижения производственных затрат;
- ◆ финансовую – эффект от снижения уплачиваемых налогов, увеличения кредитоспособности и увеличения денежных средств для расчетов.

Оценка синергетического эффекта в общем виде, вне зависимости от рыночной структуры, в которой совершается сделка, может быть осуществлена различными ме-

тодами.

Один из методов основан на сравнительном анализе данных финансовой отчетности нескольких предприятий до осуществления сделки и данных объединенного предприятия. Другой метод заключается в определении значения каждого синергетического эффекта от снижения затрат на производство конкретной продукции, снижения налоговых выплат на определенную величину и т.п. Денежные потоки, отражающие эффекты и затраты на проведение сделки, оцениваются по их настоящей стоимости.

Соотношение величины общего синергетического эффекта консолидации с затратами, понесёнными при проведении проекта и в постинтеграционный период, является показателем успешности сделки. Следует учитывать, что размер будущих поступлений и ожидаемой прибыли имеет вероятностный характер, и при инвестировании необходимо принимать во внимание фактор риска. В случае, если ожидаемые в будущем доходы, т.е. приведенные к их сегодняшней ценности, оказываются меньше инвестиционных издержек, сделка теряет свою инвестиционную привлекательность [6].

Поскольку сделки слияний и приобретений рассматриваются как инвестиционный инструмент корпоративного роста компании, для оценки их эффективности можно использовать стандартные методы оценки эффективности инвестиционных проектов.

Таким образом, оценка эффективности инвестирования в форме слияния или приобретения, основанная на принципах принятия решений о долгосрочных вложениях, связана с такими факторами как:

- ◆ необходимость выявления мотивов слияния или приобретения;
- ◆ важность определения выгод и затрат и проведения оценки эффективности инвестиций;
- ◆ оценка необходимого объема инвестиций и связанных с ними рисков.

Успешно реализуемые в любой форме инвестиции положительно отражаются на стоимости бизнеса. Важен выбор, который необходимо сделать менеджменту компании в области распределения прибыли: выплатить ее в качестве дивидендов собственникам либо направить на развитие бизнеса, таким образом, повышая благосостояние собственников за счет роста стоимости их первоначального вклада в капитал компании.

Для количественной оценки перспектив такого влияния необходимо рассмотреть несколько направлений оценки стоимости компании.

Наиболее популярным является показатель экономической добавленной стоимости (*Economic Value Added или EVA*): [14]

$$EVA = IC * (ROIC - WACC) = \quad (1)$$

$$= NOPLAT - IC * WACC = NOPLAT - PFC$$

где

IC – инвестированный капитал;

ROIC – рентабельность инвестированного капитала;

WACC – средневзвешенная стоимость капитала;

NOPLAT – чистая операционная прибыль за вычетом скорректированных налогов (*EBIT-T*);

PFC – плата за капитал.

Для данной формулы *IC* (инвестированный капитал) находится по следующей формуле:

$$IC = OOA + ЧОС = ССК + \Sigma ПД \quad (2)$$

где

OOA – операционные оборотные активы (оборотные активы за вычетом финансовых и излишков денежных средств);

ЧОС – чистые основные средства (внеоборотные активы (включая нематериальные активы) за вычетом амортизации, доходных вложений в материальные ценности (в реальные активы, приобретенные не для операционной деятельности, прочая аренда);

ССК – скорректированный собственный капитал (сумма капитала, резервов, доходов будущих периодов и резервов предстоящих расходов, а также отложенных налоговых обязательств);

ПД – процентный долг (сумма всех обязательств, мобилизованных под явные процентные выплаты: долгосрочные обязательства + краткосрочные кредиты, очищенные от начисленных процентов).

Данная формула является наиболее "прямолинейной": действительно, инвестиции добавляют компании стоимость при условии, что их рентабельность превышает стоимость затрат на привлечение капитала (сред доходности больше нуля). Таким образом, она измеряет действительную прибыльность компании для собственника. Помимо этого, избавляя добавленную стоимость для операционного бизнеса от "недовложенных" в операционную деятельность активов, она выявляет факторы, благодаря которым можно увеличить стоимость компании.

Однако стоит уточнить, что представляется затруднительным делать какие-либо утверждения о качестве управления развитием бизнеса исключительно на основа-

нии показателя *EVA* за 1 год: на различных стадиях развития *EVA* может приобретать как положительные, так и отрицательные значения. Поэтому важно сопоставлять этапы инвестирования со значением *EVA* и предусматривать некоторую задержку в их отдаче.

Также набирает популярность показатель денежной добавленной стоимости *Cash Value Added (CVA) или RCF (Residual Cash Flow* - остаточный денежный поток), который рассчитывается так [13]:

$$CVA = AOCF - WACC * TA \quad (3)$$

где

AOCF (Adjusted Operating Cash Flows)- скорректированный операционный денежный поток;

TA - суммарные скорректированные активы.

Его преимущество заключается в том, что в качестве отдачи на капитал используется не показатель прибыли, а показатель денежного потока. В отличие от *EVA*, он учитывает абсолютные затраты на капитал, показывает прирост стоимости в виде свободного денежного потока; по нему можно судить о том, на сколько увеличились доходы акционеров в абсолютном выражении.

Еще одним способом оценки роста стоимости компании является расчет показателя общей доходности для собственников (*Total Shareholder Return - TSR*).

Его расчет производится по формуле:

$$TSR (\%) = P + d \quad (4)$$

где

P – средний ежегодный темп прироста рыночной стоимости акций;

d – средний ежегодный темп прироста дивидендов;

Главным недостатком показателя является то, что он может быть полноценно рассчитан только для публичных компаний. Это происходит не по причине закрытости данных (в данной работе по умолчанию считается, что аналитик может использовать все внутренние данные компании), а из-за значения темпа прироста стоимости капитала.

Данный показатель может быть рассчитан по завершении периода, но не в процессе управления, полностью зависит от рыночных оценок и характеризует эффективность бизнеса в целом, а не отдельных подразделений, соответственно не представляет интереса для управления инвестициями.

Также для оценки роста стоимости публичной компании можно использовать показатель рыночной добавочной стоимости (*Market Value Added - MVA*):

$$MVA = MV - IC \quad (5)$$

где

MV - рыночная стоимость (капитализация + рыночная стоимость долга);

IC - инвестированный капитал (валюта баланса, уменьшенная на беспроцентные обязательства (кредиторская задолженность)).

При использовании *MVA* следует учитывать, что данный показатель не может быть рассчитан для подразделений и непубличных компаний, только для бизнеса в целом, а также не учитывает альтернативную стоимость инвестированного капитала.

Существуют и иные способы оценки роста стоимости компании; рассмотрев наиболее распространенные из них, можно говорить о том, что отдача от инвестиций в развитие бизнеса по сравнению со стоимостью привлечения финансовых ресурсов под данные инвестиции практически всегда является важнейшим фактором роста стоимости бизнеса.

ЛИТЕРАТУРА

1. Федеральный закон "Об акционерных обществах" № от 26.12.1995 г № 208-ФЗ.
2. Виленский П.Л., Лившиц В.Н., Смоляк С.А. Оценка эффективности инвестиционных проектов: Теория и практика: учебное пособие. – М.: Издательство "Дело" АНХ, 2008. – 1232 с.
3. Зуб А.Т. Стратегический менеджмент. Теория и практика: Учебное пособие для вузов. – М.: Аспект Пресс, 2002. – 415 с.
4. Коупленд Т., Коллер Т., Мури Дж. Стоимость компании: оценка и управление. – М.: ЗАО "Олимп-Бизнес", 2008. – 576 с.
5. Минцберг Г., Куинн Дж.Б., Гошал С. Стратегический процесс – СПб.: Питер, 2001.
6. Тихомиров Д.В. Оценка стоимости компаний при слияниях и поглощениях: Учебное пособие.– СПб.: Изд-во СПбГУЭФ, 2009. – 132 с.
7. Томпсон А.А., Стрикленд А.Дж. Стратегический менеджмент. Концепции и ситуации для анализа – М.: Вильямс, 2007.
8. Фрейзер–Сэмсон Г. Инвестиции в частные компании как класс активов. – М: Олимп–бизнес, 2013. – 496 с.
9. Gaughan Patrick A. Mergers, Acquisitions, and Corporate Restructurings. – John Willey and Sons, 2011, 5th edition, 2011. – 672 p.
10. Mintzberg H. Patterns in Strategy Formulation // Management Science, 1978, p. 934–948.
11. Normann R. Management for Growth. New York: John Wiley & Sons, 1977.
12. Ottoson E., Weissenrieder F. Cash Value Added – A New Method For Measuring Financial Performance. – Working Paper, Gothenburg Studies in Financial Economics, 1996.
13. Stewart B., Stern D. The Quest For Value. The EVA management guide /B.Stewart, B. Stern.New York: Harper Business,1999.

© Сетченкова Л.А., Слепнева Т.А., (sela117@mail.ru), Журнал «Современная наука: Актуальные проблемы теории и практики»,



Организована по инициативе губернатора Ивановской области М.А. Мена
Действует при поддержке Департамента экономического развития Ивановской области

ПУТИ РЕШЕНИЯ ПРОБЛЕМЫ БОРЬБЫ С НЕЗАКОННЫМ ОБОРОТОМ НАРКОТИЧЕСКИХ СРЕДСТВ И ПСИХОТРОПНЫХ ВЕЩЕСТВ И ИХ АНАЛОГОВ С ПОМОЩЬЮ ГОСУДАРСТВЕННОЙ ПРОГРАММЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ "ПРОТИВОДЕЙСТВИЕ НЕЗАКОННОМУ ОБОРОТУ НАРКОТИКОВ"

(ПОСТАНОВЛЕНИЕ ОТ 15 АПРЕЛЯ 2014Г., №299)

SOLUTIONS TO THE PROBLEM OF COMBATING
ILLICIT TRAFFICKING IN NARCOTIC DRUGS
AND PSYCHOTROPIC DRUGS AND THEIR
ANALOGUES USING A STATE PROGRAM
OF THE RUSSIAN FEDERATION "COMBATING
ILLICIT DRUG TRAFFICKING"

J. Velichko

Annotation

In this scientific article discusses ways of resolving the problem of struggle against illicit traffic in narcotic drugs and psychotropic substances and their analogues with the state program of the Russian Federation "illegal drug trafficking". The investigation of the essence of the aforementioned program with consideration of its main provisions of the author's position on the subject of the designated problems, made conclusions and their generalization.

Keywords: narcotic drugs, psychotropic substances, illegal turnover of narcotic drugs, drug crime.

Величко Жанна Павловна
Помощник судьи,
Краснодарский краевой суд

Аннотация

В данной научной статье рассмотрены пути решения проблемы борьбы с незаконным оборотом наркотических средств и психотропных веществ и их аналогов с помощью государственной программы Российской Федерации "Противодействие незаконному обороту наркотиков". Проведено исследование сущности названной программы с рассмотрением ее основных положений, изложена авторская позиция на предмет обозначенной проблематики, сделаны соответствующие выводы и их обобщение.

Ключевые слова:

Наркотические средства, психотропные вещества, незаконный оборот наркотических средств, наркопреступность.

В настоящей статье мы рассмотрим пути решения проблемы борьбы с незаконным оборотом наркотических средств и психотропных веществ и их аналогов с помощью государственной программы Российской Федерации "Противодействие незаконному обороту наркотиков" (Постановление от 15 апреля 2014г., №299).

Сегодня, среди множества проблем, с которыми столкнулось человечество, наибольшую тревогу создает незаконный оборот наркотических средств, психотропных веществ и их аналогов.

Проблема незаконного оборота наркотических средств и психотропных веществ является особо акту-

альной по той причине, что представляет собой повышенную угрозу как для здоровья населения, экономики страны, правопорядка, так и для безопасности государства. Сегодня существует высокий уровень незаконного распространения наркотических средств, психотропных веществ и их аналогов среди населения страны и особенно в среде молодежи [4].

Актуальность данной проблематики обосновывается и тем обстоятельством, что она носит международный характер. Ряд государств сегодня сплотился в организации, которые занимаются борьбой с незаконным оборотом наркотиков, носящей международный характер.

Это связано с осознанием того факта, что решение

проблемы только в своем государстве не исключает наличие угрозы извне государства.

Если обратиться к статистике, то можно отметить, что существующая сегодня ситуация, связанная с незаконным оборотом наркотических средств, характеризуется активным ростом как сбыта, так и потребления наркотиков. Например, МВД РФ располагает данными, согласно которым за первый квартал 2013 года "...выявлено 59,4 тыс. преступлений, связанных с незаконным оборотом наркотиков, что на 1,2% больше, чем в первом квартале 2012 года" [5].

В связи с такими показателями правовая борьба с незаконным оборотом наркотиков не стоит на месте, законодательство постоянно совершенствуется.

Так, постановлением правительства от 15 апреля 2014 года № 299 утверждена государственная программа Российской Федерации "Противодействие незаконному обороту наркотиков".

Данная программа преследует важнейшую цель – повысить качество и результативность противодействия преступности в области незаконного оборота наркотиков и сократить число лиц, употребляющих наркотические средства и психотропные вещества в целях немедицинского характера [1].

Сущность названной программы выражается в ее направленности на решение проблем борьбы с незаконным оборотом наркотических средств и психотропных веществ и их аналогов посредством решения поставленных задач.

Итак, программой предусмотрены следующие основные задачи.

Первая заключается в необходимости выявления и пресечения преступлений в области незаконного оборота наркотиков. В этой задаче акцентировано внимание на преступления, совершаемые группой лиц по предварительному сговору, организованной группой, преступным сообществом (преступной организацией). Из этого следует масштабность данной задачи.

Вторая задача предусматривает координирование антинаркотической деятельности федеральными органами исполнительной власти и органами исполнительной власти субъектов РФ.

Третья задача предполагает разработку национальной системы комплексной реабилитации и ресоциализации лиц, которые употребляют наркотические средства и психотропные вещества в целях немедицинского харак-

тера, что также подчеркивает важность и глобальность рассматриваемой программы. Перечисленным задачам соответствуют три подпрограммы рассматриваемой государственной программы РФ [1].

Кроме этого, в целях решения проблемы борьбы с незаконным оборотом наркотических средств и психотропных веществ и их аналогов, первой подпрограммой предусмотрены соответствующие комплексные меры.

Итак, комплексные меры направлены на выявление и пресечение незаконного оборота наркотиков; противодействие преступности в сфере незаконного оборота наркотиков; выявление и пресечение тяжких и особо тяжких преступлений в сфере незаконного оборота наркотиков; развитие международного сотрудничества в антинаркотической сфере.

Вторая подпрограмма по координации антинаркотической деятельности федеральных органов исполнительной власти и органов исполнительной власти субъектов РФ преследует цель обеспечить единство реализации государственной антинаркотической политики. В связи с этим основной задачей второй подпрограммы является совершенствование взаимодействия указанных выше органов.

Цель третьей подпрограммы по комплексной реабилитации и ресоциализации лиц, которые употребляют наркотические средства и психотропные вещества в немедицинских целях, заключается в создании соответствующей национальной системы по комплексной реабилитации и ресоциализации указанных лиц. Задачи данной подпрограммы заключаются в совершенствовании нормативно-правовой базы, которая регулирует данную сферу вопросов; создании системы выявления и мотивирования указанных выше лиц к участию в программах комплексной реабилитации и ресоциализации; создании на принципах государственного партнерства региональных сегментов и инфраструктуры национальной системы комплексной реабилитации и ресоциализации соответствующей категории лиц; организации системы социального патронажа тех лиц, которые успешно завершили курс по комплексной реабилитации.

На основании изложенного в данной статье, можно заключить то, что государственная программа РФ о "Противодействии незаконному обороту наркотиков" носит широкомасштабный характер и в борьбе с незаконным оборотом наркотических средств и психотропных веществ и их аналогов играет огромную роль. Это вытекает не только из смысла рассмотренных в настоящей статье целей и задач программы, но и из содержания ожидаемых результатов от ее реализации. Таковыми являются: повышение уровня защищенности от наркоугро-

зы как отдельных граждан, так и всего государства; повышение уровня взаимодействия соответствующих органов федерального уровня и уровня субъектов РФ по организации антинаркотической деятельности; сокращение масштаба противоправного употребления наркотических средств и психотропных веществ; сокращение преступлений тяжкой и особо тяжкой категории, которые связаны с незаконным оборотом наркотиков; снижение уровня незаконного производства, транспортировки и распространения наркотиков; увеличение числа лиц, которые будут включены в программу комплексной реабилитации и ресоциализации (ежегодно до 150 тысяч); достижение стойкого уровня прекращения употребления наркотиков до 30% (и по времени – более двух лет) в от-

ношении прошедших программу комплексной реабилитации и ресоциализации [1].

Таким образом, при помощи государственной программы соответствующие органы могут и должны вести эффективную борьбу с незаконным оборотом наркотиков и тем самым обеспечивать безопасность как отдельно взятого гражданина, так и всего общества и государства.

Эффективность такой борьбы во многом зависит от сплоченности действий компетентных органов как федерального, так и уровня субъектов РФ и от уровня ответственности и правосознательности каждого уполномоченного лица.

ЛИТЕРАТУРА

1. Государственная программа Российской Федерации "Противодействие незаконному обороту наркотиков" (утверждена постановлением Правительства РФ от 15 апреля 2014 г. № 299).
2. Кудрявцев, В.Н. Современные проблемы борьбы с преступностью в России / В.Н. Кудрявцев// Вестник Российской Академии наук.– Т. 69.– 1999.– № 9.– 792 с.
3. Лебедев, С.Я. Наркомания и незаконный оборот наркотиков: вопросы теории и практики. / Лебедев С. Я.–М.: ЮНИТИ, 2008.– 653 с.
4. Смитиенко, В.Н. Уголовно-правовая борьба с преступным изготовлением, приобретением и распространением наркотиков: Автореф. дис. кан. юрид. Наук / В.Н. Смитиенко. – М., 1968.– 212 с.
5. Министерство внутренних дел РФ [Электронный ресурс]/Режим доступа: http://www.mvd.ru/presscenter/statistics/reports/show_266.

© Ж.П. Величко, (zhanna.mir@bk.ru), Журнал «Современная наука: Актуальные проблемы теории и практики»,



**5-7 ноября 2014 г.
Москва, РАНХиГС**

1-я Всероссийская конференция с международным участием

ЭНДОГЕННАЯ АКТИВНОСТЬ ЗЕМЛИ И БИОСОЦИАЛЬНЫЕ ПРОЦЕССЫ (ГеоБио2014)

Организаторы:



www.geoconference.ru

Геология в современных условиях играет все большую роль не только в деле обеспечения минеральными и энергетическими ресурсами и питьевой водой, но и в защите прав населения на экологически безопасную среду обитания и безопасное осуществление профессиональной деятельности.

МЕСТО И РОЛЬ НОТАРИАТА В СИСТЕМЕ ПРАВООХРАНИТЕЛЬНЫХ ОРГАНОВ РФ

THE PLACE AND ROLE OF NOTARIES IN THE SYSTEM OF LAW ENFORCEMENT BODIES OF THE RUSSIAN FEDERATION

A. Lakoba

Annotation

This paper is devoted to studying the place and role of notary in civil and legal system of Russia. Most scholars include notary in law enforcement agencies, but one must keep in mind that the concept of "law enforcement" is rather inhomogeneous and is not defined by the current legislation. The article advocates the position that the notary can be attributed to law enforcement system, if you stand on the scientific attitude of a "broad" understanding of law enforcement activities involving understanding of almost any activity with the goal as "abstract law enforcement" and the specific efforts providing primarily all the rights, freedom and legitimate interests of citizens. The concept of notary is very ambiguous. But it seems to me appropriate to define it as follows: – a system of notary entities exercising on behalf of the State, the law-jurisdictional functions in conjunction with the provision of legal assistance to private citizens and organizations.

Keywords: notary, law enforcement, civil jurisdiction, the protection of citizens' rights, public administration, preventive justice, notary services, the legal system.

Лакоба Амина Дауровна

*Аспирант, каф. гражданского и трудового права,
РЭУ им. Г.В. Плеханова, преподаватель,
каф. гражданского права и процесса,
Абхазский Государственный Университет*

Аннотация

Статья посвящена вопросам изучения места и роли нотариата в гражданской юрисдикции и правовой системе России. Большинство ученых включают нотариат в систему правоохранительных органов, однако необходимо иметь ввиду то, что само понятие "правоохранительные органы" достаточно неоднородно и действующим законодательством не определено. В статье отстаивается позиция о том, что можно отнести нотариат к системе правоохранительных органов, если встать на научную позицию "широкого" понимания правоохранительной деятельности, предполагающей понимание под ней практически любой деятельности, преследующей цели как абстрактной "правоохраны", так и конкретных усилий по обеспечению в первую очередь прав, свобод и законных интересов человека и гражданина. Понятие нотариата является весьма неоднозначным. Однако, мне представляется целесообразным определить его следующим образом – это система нотариальных образований, осуществляющих от имени государства правоохранительно-юрисдикционные функции в сочетании с оказанием частной юридической помощи гражданам и организациям.

Ключевые слова:

Нотариат, правоохранительные органы, гражданская юрисдикция, защита прав граждан, государственное управление, превентивное правосудие, нотариальная деятельность, правовая система.

В настоящее время не существует более или менее целостной концепции о роли и месте нотариата в гражданской юрисдикции и правовой системе России. Имеющиеся работы по нотариату носят в основном комментирующий характер, описывая сложившуюся систему законодательства и практику его применения.

Серьезной проблемой является также недооценка и неиспользование полностью всего позитивного потенциала института нотариата в правовой системе, способного по своим содержательным характеристикам на решение значительного числа проблем современного гражданского оборота. Нераскрыты и непонятны полностью публично-правовые начала нотариальной деятельности.

Понятие нотариата является весьма неоднозначным. По мнению Ю.Н. Власова и В.В. Калинина, под нотариатом следует понимать, во-первых, правовой институт, во-

вторых, "систему государственных органов и должностных лиц, на которых возложена обязанность по совершению нотариальных действий от имени Российской Федерации" [7]. В отличие от указанных авторов, Е.Э. Денисова усматривает три значения анализируемого термина: будучи солидарной с пониманием нотариата как системы органов и должностных лиц, она считает нотариат не правовым институтом, а отраслью законодательства. Кроме того, Е.Э. Денисова вводит третье значение термина как учебного курса или дисциплины [8].

Понимание нотариата как правового института сопряжено с выявлением предмета регулятивного воздействия законодателя на общественные отношения, а также методов, целей, задач и функций подобной регламентации. В этой связи представляется неполной трактовка нотариата как правового института, призванного "обеспечить стабильность гражданского оборота, а также за-

щиту прав и законных интересов граждан и юридических лиц посредством совершения нотариальных действий" [26].

Некоторые авторы трактуют институциональное содержание понятия нотариата не в узком юридическом смысле, а в более широком социально-правовом измерении [11]. Однако данный подход, по существу, соединяет понимание нотариата как правового института и как взаимосвязанной системы нотариусов и их объединений, что препятствует, на мой взгляд, выявлению подлинной сущности нотариата как социально-юридического феномена.

По своему характеру и выполняемым функциям нотариат относится к числу органов государственного управления. Это обусловлено тем, что совершение нотариальных действий возложено только органом, обладающим определенными властными полномочиями (например, властное подтверждение в бесспорном порядке субъективных прав и обязанностей физических и юридических лиц, принятие охранительных мер путем наложения запрещений и ареста на имущество и др.). Во-вторых, это отрасль законодательства, нормами которой регулируется нотариальная деятельность. И в первую очередь, деятельность нотариата в нашей стране организована в соответствии с требованиями Основ законодательства о нотариате.

Определяющим правовую природу нотариата признаком следует считать юрисдикционную, правоохранительную функцию. С одной стороны, она является продолжением, детализацией функции Министерства юстиции по организации юридических услуг и правовой помощи. Подчеркивается, что реестр государственных нотариальных контор и контор нотариусов, занимающихся частной практикой, ведет Министерство юстиции РК. С другой стороны нотариат и суд осуществляют единую функцию предварительного и последующего контроля за законностью в гражданском обороте.

Поэтому их деятельность тесно соприкасается – суд рассматривает жалобы на нотариальные действия или отказ в их совершении, нотариальные акты оспариваются в порядке искового производства в суде или арбитражном суде, при совершении некоторых действий нотариальный орган, как и суд; руководствуются нормами ГПК, принудительное взыскание по исполнительной надписи осуществляется по правилам исполнительного производства и др. В отличие от суда, который рассматривает в гражданском процессе споры о праве, нотариат выполняет функции, направленные на предупреждение гражданских нарушений в будущем.

Таким образом, деятельность нотариата имеет пред-

упредительный характер.

Трактовка нотариата в качестве системы нотариальных органов сравнительно полно раскрывается в трудах О.В. Романовской и Г.Б. Романовского, которые квалифицируют эти органы в качестве административных, но с особым статусом, поскольку нотариат не выполняет управленческие функции, а решает социальные задачи [12]. При этом, как справедливо указывает И.В. Москаленко, нельзя отождествлять нотариат как органы, осуществляющие нотариальную деятельность, с самой нотариальной деятельностью [17].

Однако понимание нотариата в качестве системы государственных органов и должностных лиц представляется неоднозначным, ввиду двойственной природы нотариальной деятельности. Нотариус – одновременно представитель гражданского общества и носитель публично-правовых полномочий. Уникальность института нотариата заключается в том, что он обладает дуалистической природой, функционируя на границе частной и публичной сфер [13]. В этой связи нельзя однозначно охарактеризовать статус нотариусов и нотариата в целом в качестве элементов публично-властного механизма (из чего следует статус государственного органа или государственного должностного лица) либо структурных единиц гражданского общества (которые отделены от публичной власти и не могут квалифицироваться в качестве государственных органов или соответствующих должностных лиц).

Наиболее ярким примером неоднозначности такого соединения выглядит следующая дефиниция, предложенная Н.И. Комаровым: "Нотариат входит в систему правоохранительных органов государства, но в то же время является правовым органом гражданского общества, который нередко характеризуется как орган превентивного, досудебного правосудия" [15].

Примечательно, что Основы законодательства Российской Федерации о нотариате [2] и Закон г. Москвы "Об организации и деятельности нотариата в г. Москве" [3] избегают упоминания о публично-правовом или частноправовом статусе нотариата, поэтому большое значение здесь приобретает правоприменительная практика.

Конституционный Суд Российской Федерации, рассматривая дело о проверке конституционности отдельных положений ст. 1 и 5 Федерального закона "О тарифах страховых взносов в Пенсионный фонд Российской Федерации, Фонд социального страхования Российской Федерации, Государственный фонд занятости населения Российской Федерации и в фонды обязательного медицинского страхования на 1997 год", установил, что занимающиеся частной практикой нотариусы, как и адвокаты,

и государственные нотариусы, "выполняют возложенные на них государством публичные функции, включая большой объем бесплатных нотариальных действий" [4].

Развивая эту правовую позицию, Конституционный Суд Российской Федерации в дальнейшем указал, что нотариат в Российской Федерации "служит целям защиты прав и законных интересов граждан и юридических лиц", обеспечивая совершение нотариусами, работающими в государственных конторах или занимающимися частной практикой, предусмотренных законодательными актами нотариальных действий от имени Российской Федерации, что "гарантирует доказательственную силу и публичное признание нотариально оформленных документов". Поэтому "осуществление нотариальных функций от имени государства" предопределяет "публично-правовой статус нотариусов" и обуславливает необходимость "организации государством эффективного контроля за их деятельностью" [5].

Шамба Т.М. соглашаясь с тем, что нотариат входит в систему правоохранительных органов, делает оговорку, добавляя, что само понятие "правоохранительные органы" достаточно неоднородно и действующим законодательством не определено.

Поэтому, мне представляется целесообразным остановиться на вопросе о системе правоохранительных органов, на который в среде ученых отсутствует единство взглядов.

В доктрине количество правоохранительных органов варьируется в диапазоне от 5 до 16 (пять органов выделяют К.Ф. Гуценко, М.А. Ковалев, И.И. Колесников, шесть – Б.Т. Безлепкин, девять – Л.К. Савюк, десять – В.М. Фокин, В.В. Черников, 11 – В.П. Божьев, 16 – А.П. Рыжаков) [21]. Причем, только Б.Т. Безлепкин формирует исчерпывающий перечень правоохранительных органов: органы прокуратуры, органы федеральной службы безопасности, органы внутренних дел, органы налоговой полиции, таможенные органы, органы пограничной службы [6].

Как известно, в действующем законодательстве отсутствует понятие "правоохранительная деятельность". В Конституции Российской Федерации говорится о (п. "л" ч. 1 ст. 72 Конституции РФ) кадрах судебных и правоохранительных органов. Анализ Федерального закона от 20 апреля 1995 г. № 45-ФЗ "О государственной защите судей, должностных лиц правоохранительных и контролируемых органов" [25], позволяет выявить следующий перечень органов, которые законодатель относит к правоохранительным: прокуратура, органы внутренних дел, органы ФСБ Российской Федерации, Федеральная служба судебных приставов, Федеральная служба охраны Российской Федерации, таможенные органы, налоговая

служба, органы оперативно-розыскной деятельности.

Ряд ученых относят нотариат к правоохранительным органам, называют его органом профилактики правонарушений. В этом плане, некоторые исследователи утверждают, что произошедшие изменения в действующем законодательстве, прежде всего регулирующим наследственные отношения, требуют внесения изменений и в законодательство о нотариате, поскольку именно российский нотариат на сегодняшний день является основным правоохранительным органом, обеспечивающим законность в сфере наследования [10]. Как отмечает А.А. Ярик, при необходимой правовой защите в сфере гражданской юрисдикции каждый имеет право обращаться за юридической помощью к различным правоохранительным органам, в частности, такие правозащитные функции выполняет нотариат [24].

Предупредительно-профилактическая функция нотариуса заключается в следующем. Исторически и функционально нотариальное производство связано с гражданским судопроизводством, имея много общих черт и признаков. Так, и судья, и нотариус осуществляют публично-правовые функции, закон в равной мере обеспечивает независимость и беспристрастность судьи и нотариуса при решении конкретного юридического дела.

При наличии спора гражданская юрисдикция осуществляется судом, при ее отсутствии – нотариусом.

На основании вышеизложенного, мне представляется возможным сделать следующие выводы:

1) нотариат в Российской Федерации представляет собой систему нотариальных образований, осуществляющих от имени государства правоохранительно-юрисдикционные функции в сочетании с оказанием частной юридической помощи гражданам и организациям.

2) вероятно можно отнести нотариат к системе правоохранительных органов, если встать на научную позицию "широкого" понимания правоохранительной деятельности, предполагающей понимание под ней практически любой деятельности, преследующей цели как абстрактной "правоохраны", так и конкретных усилий по обеспечению в первую очередь прав, свобод и законных интересов человека и гражданина.

Однако, проблема заключается в другом: взаимодействии нотариата с правоохранительными органами в настоящее время фактически отсутствует, если, разумеется, не принимать в расчет, например, выполнение нотариусом запросов правоохранительных структур в части предоставления им необходимой информации.

3) также, дискуссионным выглядит положение о том, что нотариат есть звено системы государственного управления. Логичнее, как мне кажется, утверждать, что смысл нотариата как публично-правового учреждения состоит именно в том, что нотариусы выполняют полномочия, возложенные на них государством и от имени го-

сударства, не входя при этом в систему государственного аппарата.

Рассмотрение нотариата в качестве вида звена системы государственного управления противоречит его сущности как специфического публично-правового института.

ЛИТЕРАТУРА

1. Гражданский Кодекс Российской Федерации (часть первая) от 30.11.1994 N 51-ФЗ (с последующими изменениями и дополнениями) // Собрание законодательства РФ. 1994. N 32;
2. Основы законодательства РФ о нотариате (утв. ВС РФ 11.02.1993 №4462-1) (ред. от 23.06.2014) // "Российская газета" №49, 13.03.1993.
3. Закон г. Москвы от 19.04.2006 №15 (ред. от 02.04.2008) "Об организации и деятельности нотариата в г. Москве" // "Ведомости московской городской Думы", 07.06.2006 №5
4. Постановление Конституционного Суда Российской Федерации от 24 февраля 1998 г. по делу о проверке конституционности отдельных положений ст. 1 и 5 Федерального закона "О тарифах страховых взносов в Пенсионный фонд Российской Федерации, Фонд социального страхования Российской Федерации, Государственный фонд занятости населения Российской Федерации и в фонды обязательного медицинского страхования на 1997 год" в связи с жалобами ряда граждан и запросами судов // СЗ РФ. – 1998. – № 10.
5. Постановление Конституционного Суда Российской Федерации от 19 мая 1998 г. по делу о проверке конституционности отдельных положений ст. 2, 12, 17, 24 и 34 Основ законодательства Российской Федерации о нотариате // СЗ РФ. – 1998. – № 22.
6. Безлепкина Б.Т. Судебная система, правоохранительные органы и адвокатура России: Учебник. – М., 2001.
7. Власов Ю.Н., Калинин В.В. Нотариат. – М.: Юрайт Издат, 2002.
8. Денисова Е.Э. Нотариат в Российской Федерации. – М.: ТК Велби, Проспект, 2003.
9. Гуценко К.Ф., Ковалев М.А. Правоохранительные органы. – М., 2000.
10. Горбункова И.М. Особенности правоохранительной деятельности российского нотариата в сфере наследственных правоотношений. – М., 2007.
11. Кашурин И.Н. Нотариат в правовой системе Российской Федерации. Дис. канд. юрид. наук. – М., 2005.
12. Романовская О.В., Романовский Г.Б. Нотариат в Российской Федерации: Проблемы развития. – СПб.: Юридический центр "Пресс", 2004.
13. Клячин Е.Н. Конституционная гарантия каждого на получение квалифицированной юридической помощи невозможна без более полного использования потенциала нотариата // Нотариат, государственная власть и гражданское общество: современное состояние и перспективы. – М.: ФРПК, 2007.
14. Кашурин И.Н. Нотариат в правовой системе Российской Федерации. Дис. канд. юрид. наук. – М., 2005. –
15. Комаров Н.И. Нотариат в Российской империи во второй половине XIX – начале XX века (Историко-правовое исследование): Дис. канд. юрид. наук. – М., 2004.
16. Комментарий к Основам законодательства Российской Федерации о нотариате / Под ред. М.К. Треушников. – М.: Юриспруденция, 2002
17. Москаленко И.В. Нотариат: модель юрисдикции (превентивное правоохранительное обслуживание). – М.: Информационно-внедренческий центр "Маркетинг", 2005.
18. Романовская О.В., Романовский Г.Б. Нотариат в Российской Федерации: Проблемы развития. – СПб.: Юридический центр "Пресс", 2004.
19. Стешенко Л.А., Шамба Т.М. Нотариат в Российской Федерации. – М.: Норма, 2001.
20. Комментарий к Основам законодательства Российской Федерации о нотариате / Под ред. М.К. Треушников. – М.: Юриспруденция, 2002.
21. Правоохранительные органы: Учебник // Под ред. Галустяна О.А., Ендольцевой А.В., Кизлыка А.П. – М., 2008.
22. Горбункова И.М. Особенности правоохранительной деятельности российского нотариата в сфере наследственных правоотношений. – М., 2007.
23. Шамба Т.М., В.Н.Кокин, Н.Т. Шамба. Нотариат в Российской Федерации: Учебник.– М.: Норма, 2010.
24. Ярик А.А. Нотариус как яркий представитель юридической профессии // Нотариус. – 2006. – № 6. – С. 22.
25. ФЗ РФ от 22 марта 1995 г. № 45-ФЗ "О государственной защите судей, должностных лиц правоохранительных и контролирующих органов" (ред. от 07.02.2011) // СЗ РФ. – 1995. – № 17. – Ст. 1455
26. Российская юридическая энциклопедия / Под ред. А.Я. Сухарева. – М., 1999. – С. 607.

© А.Д. Лакоба, (amina90@inbox.ru), Журнал «Современная наука: Актуальные проблемы теории и практики»,



А.Ф. КОНИ О ПРОФЕССИОНАЛЬНОЙ ЭТИКЕ СУДЬИ

A.F. KONY ON PROFESSIONAL ETHICS OF JUDGES

R. Muratov

Annotation

The relevance of the beliefs and provisions "of Moral principles in the criminal process" A.F. Kony for modern Russian judiciary, to improve public confidence in the judiciary, its efficiency, shows a fundamental contribution A.F. Kony in the framework of the elaboration of the basic principles of judicial ethics, dedicated its basic rules, used by the author to the criminal process, but relevant to any field of law and judicial activities in General, the priority of internal control over external, concluded that the professional legal culture and ethics of judges, not a television camera in the courtroom can and should ensure the legality, validity and the motivation of judicial decisions, their compliance with the constitutional purposes of the proceedings.

Keywords: Judge, professional ethics, A.F. Kony.

Аннотация

Показана актуальность взглядов и положений "Нравственных начал в уголовном процессе" А.Ф. Кони для современного российского судебного корпуса, для повышения общественного доверия к судебной власти, её эффективности, показан фундаментальный вклад А.Ф. Кони в основы выработки основных принципов судейской этики, выделены её основные нормы, применённые автором к уголовному процессу, но актуальные для любой отрасли права и судейской деятельности в целом, приоритетное значение внутреннего контроля над внешним, сделан вывод о том, что профессиональная правовая культура и этика судьи, а не телевизионная камера в зале заседаний может и должна обеспечить законность, обоснованность и мотивированность судебных решений, их соответствие конституционно закреплённым целям судопроизводства.

Ключевые слова:

Судья, профессиональная этика, А.Ф. Кони.

В современных условиях наряду с законодательным, важнейшим фактором легитимности суда становится профессиональная правовая культура судей, их профессиональная этика. Именно они в значительной мере обеспечивают общественное доверие, проявляющееся в уверенности общества в высоком профессионализме и моральной чистоте судей, способных реализовывать принцип справедливости и поддерживать правовой порядок, не взирая на должностной и социальный статус правонарушителей. В.Д. Зорькин справедливо отметил, что повышение общественного доверия к судебной власти – важнейшее условие эффективности ее деятельности. Уровень общественного доверия тесно связан с пониманием населением и профессиональным сообществом юристов судебных решений, как с формально-юридической, так и с содержательной точек зрения, а главное – мотивов их вынесения. По мнению В.Д. Зорькина, общественная оценка деятельности судебной системы – значимый показатель степени авторитета доверия к судебной власти в российском обществе [3]. В то же время, такая оценка сегодня не формализована и пока не имеет реальных рычагов влияния.

Значение судейской этики в профессиональной правовой культуре широко и многогранно, но прежде всего,

оно состоит в выявлении ранее не известных практике возможностей более полного и эффективного обеспечения (защиты) прав, свобод и законных интересов граждан, новых возможностей нравственного обеспечения судебного правоприменения. Исследование этических начал деятельности судьи, свободное от "слепого" следования текущим практическим нуждам, лишь при наличии выверенного научного обоснования принимающее их рекомендации, дает возможность раскрыть все возможности реального, конституционно гарантированного соблюдения прав и свобод в судопроизводстве.

Фундаментальные основы выработки основных принципов судейской этики были заложены в конце XIX – начале XX веков А.Ф. Кони [1], который указывал на то, что главным в общей организации правосудия должен быть судья, не только "с теми неизбежными условиями, в какие его ставит рациональное законодательство", но в значительной степени – "и с типичными чертами, которыми его наделяет общественное правовое и нравственное чувство" [2, с.49]. В числе аспектов "изучения судопроизводства, с позиции деятельности судьи" А.Ф. Кони, наравне с вопросами законности, толкования права, назвал и "поведение судьи" как по отношению к участникам судопроизводства, так и вообще к лицам, "с которыми он

соприкасается в своей деятельности" [2].

А.Ф. Кони указывал на важность "в нравственном отношении" изучать "область поведения судьи", простое исполнение которым служебного долга не исчерпывало "всей полноты его задачи". Современный процесс, подчеркнул автор "ставит судью лицом к лицу с живым человеком". Автор образно указывал на результаты судебной реформы, которая посредством гласности и устности судопроизводства "... расшевелила и разметала по сторонам огромный ворох бумаг, протоколов, резолюций, докладов и т. п., под которым ранее был полностью "погребен" живой человек, становившийся лишь номером дела". Гуманистический правовой идеал А.Ф. Кони выражался как раз в том, что именно человек "восстал из-под этого тяжкого нагромождения письменной работы, полностью стиравшей его личные краски". Именно человек, личность, а не номер дела, как ранее, теперь "предстал перед судьей вместе со своими фактическими обличителями и заступниками – свидетелями". Именно в этот момент возник новый элемент судебной деятельности – поведение судьи по отношению к людям, с которыми он призван иметь дело. Это поведение, отмечал А.Ф. Кони, "не есть простая совокупность поступков, а сознательный образ действий, одинаково применимый ко всем разнообразным случаям судебной и судебной-бытовой жизни, предусмотреть и предустановить которые заранее невозможно". В связи с этим закон не мог "начертать образ действий судьи во всех его проявлениях", что собственно и не входило в его задачу. Закон лишь указывал порядок, внешний характер и содержание процесса.

Как справедливо отмечал А. Ф. Кони в деятельности судьи, должны сливаться правовые и нравственные требования, так как внешние правила на практике "неминуемо отражают на себе и внутренний строй души того, кто их осуществляет, ибо в каждом судебном действии наряду с вопросом, что следует произвести, возникает не менее важный вопрос о том, как это произвести". Чтобы не стать простым орудием внешних правил, "действующим с безучастной регулярностью часового механизма, судья должен вносить в творимое им дело свою душу и наряду с предписаниями положительного закона руководиться безусловными и вечными требованиями человеческого духа..."[2].

Нормы судебной этики необходимо прививать со студенческой скамьи. По мнению А.Ф. Кони студенты юридических факультетов должны изучать судебную этику, составляющую "живое и богатое по своему содержанию дополнение к истории и догме процесса". Основное внимание при этом "с полным основанием обратится на изучение нравственных начал и центр тяжести учения о судопроизводстве перенесется с хода процесса на этическую и общественно-правовую деятельность судьи во

всех ее разветвлениях"[2]. В современных условиях российского правосудия эти концептуальные положения пока реализованы далеко не в полной мере.

А.П. Андреева, студентка А.Ф. Кони в начале 1920-х годов, вспоминала, что профессор терпеть не мог манерности и ложного пафоса. От председательствующего суда он требовал соблюдения принципа "судья – слуга, а не лакей правосудия". Судья, как он учил студентов, не имеет права решать вопросы по формуле "я так хочу", а руководствуется исключительно требованием закона и совести "я не могу иначе", так как именно это решение диктует смысл закона[1].

Важным как в теоретическом, так и в практическом плане представляется вопрос о соотношении судебской этики и судебных ошибок. А.Ф. Кони допускал возможность судебской ошибки, но при этом подчеркивал, что если "он хочет быть действительно судьей, а не представителем произвола в ту или другую сторону", то он должен основывать свое решение на логически неизбежном и нравственно-обязательном. Им же была дана классификация "так называемых "судебных ошибок", которые "далеко не всегда бывают следствием бессознательного заблуждения или несчастного стечения обстоятельств". А.Ф. Кони отмечал следующие причины вынесения "явно пристрастных, жестоких и бездоказательных приговоров", "горящих на страницах истории, как несмываемое кровавое пятно в руке леди Макбет":

- ◆ рассчитанное мщение;
- ◆ политические страсти;
- ◆ предвзятое мнение окружающей среды.

А.Ф. Кони с полным основанием утверждал, что не сфера вывода о виновности из обстоятельств дела, а именно сфера применения закона – та, где особенно явно и нравственно-ободрительно проявляется самостоятельность судьи и "независимость его от нагнетающих его совести влияний". Таким образом, сфера применения закона выводилась им из сферы судебной этики.

К основным нормам судебной этики (применительно к уголовному процессу) А.Ф. Кони относил "способы к осуществлению справедливости":

- ◆ корректное обращение с подсудимым и свидетелями для облегчения их "подчас очень тяжелого или затруднительного положения на суде", спокойное отношение, внимание к объяснениям, исключение иронии и насмешек, равно как и личного озлобления в отношении подсудимого[2].

- ◆ "опрятность приемов обвинения", исключаящих "возбуждение страстей" и искажение материалов дела;
- ◆ исключение в судебном заседании "лицедейства в речи, жесте и манере держать себя";
- ◆ простота языка, без театральности, излишней вычурности, громких, а также "жалких" слов[2].

Нравственным долгом выступающего в суде А.Ф. Кони считал осторожное и умеренное обращение со словом, превращение его в слугу глубокого убеждения, избегание красивой формы и стремления увлечь кого-либо своей речью, т.е. без того, что (свойственно адвокатам) в современной лексике именуется "самопиар".

В деле достижения указанных целей большие надежды возлагаются на организацию интернет-трансляций судебных заседаний, публикацию их стенографических отчетов. Прозрачность судопроизводства, по мнению Президента России, "несомненно, повысит ответственность судей, сузит пространство для разного рода субъективных подходов при принятии решений"[4]. Полагаем, что это все же не главное. А.Ф. Кони на рубеже XIX – XX веков справедливо указывал на приоритетное значение внутреннего контроля над внешним. Именно профессиональная правовая культура и этика судьи, а не телевизионная камера в зале заседаний может и должна обеспечить законность, обоснованность и мотивированность судебных решений, их соответствие конституционно закрепленным целям судопроизводства.

ЛИТЕРАТУРА

1. Андреева А.П. Памяти Анатолия Федоровича Кони. Воспоминания современников об А.Ф. Кони// Правоведение. 1978. №4.
2. Кони А. Ф. Нравственные начала в уголовном процессе (Общие черты судебной этики)// А. Ф. Кони. Избранные произведения. М., Госюриздат, 1956.
3. Ответ В.Д. Зорькина на Письмо Президиума Совета судей Российской Федерации от 10 февраля 2011 года// Российская газета. 2011. 15 февраля.
4. Путин В.В. Выступление на совещании по вопросам совершенствования судебной системы. Санкт-Петербург, 8 июня 2012 года// Президент России. Официальный сайт <http://www.kremlin.ru/news/15607>

© Р.Е. Муратов, (muratov-81@mail.ru), Журнал «Современная наука: Актуальные проблемы теории и практики»,



eXPO Coating

12-Я МЕЖДУНАРОДНАЯ
ВЫСТАВКА И КОНФЕРЕНЦИЯ

ПОКРЫТИЯ И ОБРАБОТКА ПОВЕРХНОСТИ

- ОЧИСТКА, ОСУШКА И ЗАЩИТА ПОВЕРХНОСТИ
- ТЕХНОЛОГИИ И ОБОРУДОВАНИЕ ДЛЯ ОБРАБОТКИ ПОВЕРХНОСТИ
- ЛАКОКРАСОЧНЫЕ МАТЕРИАЛЫ ДЛЯ ОБРАБОТКИ ПОВЕРХНОСТИ
- ФУНКЦИОНАЛЬНЫЕ ПОКРЫТИЯ

17-19
ФЕВРАЛЯ 2015

Место проведения:

МОСКВА
КРОКУС ЭКСПО

ЗАБРОНИРУЙТЕ СТЕНД!

Организаторы:  

тел.: +7 (812) 380 6002/00,
e-mail: coating@primexpo.ru

www.expocoating.ru

При участии: 
РХТУ им. Д.И. Менделеева
Российское химическое общество им. Д.И. Менделеева
Московское химическое общество им. Д.И. Менделеева
Российское общество гальванотехников



ПРОКУРОР В ГРАЖДАНСКОМ И АРБИТРАЖНОМ ПРОЦЕССЕ: СОВЕРШЕНСТВОВАНИЕ МЕХАНИЗМА УЧАСТИЯ

THE PROSECUTOR IN CIVIL AND ARBITRATION PROCESS: THE IMPROVEMENT OF THE MECHANISM OF PARTICIPATION

A. Shepelev

Annotation

Based on the analysis of the existing civil and administrative procedural law deals with the problems and ways to improve the participation of the Prosecutor in a civil case in the court of General jurisdiction, the participation of the Prosecutor in the arbitration process, the conclusion is that the knowledge of prosecutors procedural peculiarities of consideration of cases arising from public legal relations, will improve the quality of preparation of the statements in the cases referred to above and will contribute to a more effective protection of the rights of citizens.

Keywords: attorney, arbitration process.

Шепелев Алексей Александрович
Тюменский
государственный
университет

Аннотация

На основе анализа действующего гражданско- и административно-процессуального законодательства рассмотрены проблемы и пути совершенствования участия прокурора по гражданскому делу в суде общей юрисдикции, участия прокурора в арбитражном процессе, сделан вывод о том, что знание прокурорами процессуальных особенностей рассмотрения дел, возникающих из публичных правоотношений, позволит повысить качество подготовки заявлений по делам указанной категории и будет способствовать более эффективной защите прав граждан.

Ключевые слова:

Прокурор, арбитражный процесс.

Практические аспекты участия прокурора в рассмотрении дел судами в гражданском и арбитражном процессе целесообразно дифференцировать на три основных направления:

- 1) участие прокурора по гражданскому делу в суде общей юрисдикции;
- 2) участие прокурора в арбитражном суде;
- 3) перспективы дальнейшего совершенствования механизма участия прокурора в гражданском и арбитражном процессе.

Изучение практики обращений прокуроров с заявлениями в защиту прав, свобод и законных интересов граждан, неопределенного круга лиц, интересов публично-правовых образований в соответствии с ч. 1 ст. 45 ГПК РФ выявляет, во-первых, необходимость дальнейшего расширения сферы и активизации участия прокурора в гражданских делах, а во-вторых, особенности избрания способов защиты и применения норм процессуального права. Рассмотрим некоторые из них на практических примерах.

Так, Конституционный Суд Российской Федерации 27 февраля 2009 г. принял Постановление, в котором была дана негативная оценка нормам ГПК РФ, так или иначе

связанным с недееспособностью граждан. Следует заметить, что прокуратура России, в отличие от судебных органов, предпринимала активные действия по защите правового статуса граждан до принятия этого Постановления.

Активна роль прокурора в предъявлении заявлений в защиту прав, свобод и законных интересов неопределенного круга лиц, т.е. круга лиц, который невозможно индивидуализировать. Изучение практики реализации права прокурора на обращение с заявлением в защиту прав, свобод и законных интересов неопределенного круга лиц выявляет ошибки в определении вида судопроизводства, состава лиц, участвующих в деле.

Участие прокурора в гражданском деле не нарушает право граждан и других субъектов на судебную защиту. Правовая позиция прокурора независимо от форм его участия в гражданском деле не может предопределять постановление суда по конкретному делу. Обязанностью суда является установление фактических обстоятельств на основе беспристрастного, всестороннего и полного исследования доказательств.

Арбитражно-судебная практика обозначила целый ряд проблем, связанных с участием прокурора в арбитражном процессе.

ражном процессе по делам об оспаривании решений и привлечении к административной ответственности. Прежде всего, вызывает интерес вопрос о принципиальной возможности оспаривания прокурором (или его заместителем) таких решений административных органов.

В ст. 207 АПК РФ однозначно указано, что производство по делам об оспаривании решений административных органов возбуждается на основании заявлений юридических лиц и индивидуальных предпринимателей, привлеченных к административной ответственности. Данная норма не содержит указания на прокурора как на субъект обжалования решения о привлечении к административной ответственности.

В соответствии со ст. ст. 52, 198 АПК РФ прокурор имеет право осуществлять оспаривание ненормативных правовых актов государственных органов. Однако по смыслу ст. ст. 52, 198, 207 АПК РФ решение о привлечении к административной ответственности не является ненормативным актом. В силу прямого указания закона оспаривание ненормативного акта осуществляется по правилам главы 24 АПК РФ. Оспаривание решений о привлечении к административной ответственности регулируется параграфом 2 главы 25 АПК РФ.

Стоит отметить, что вопрос о возможности оспаривания прокурором вступивших в законную силу постановлений о привлечении к административной ответственности объективно требует разъяснений на уровне высших судебных правоприменительных органов.

Так, в Постановлении Пленума ВАС РФ от 23.03.2012 N15 "О некоторых вопросах участия прокурора в арбитражном процессе" рассмотрены спорные вопросы, касающиеся участия прокурора в арбитражном процессе, которые на практике неоднозначно разрешаются судами. В частности, ВАС РФ разъясняет следующее.

Прокурор вправе обратиться в арбитражный суд не только с исками (заявлениями), указанными в ст. 52 АПК РФ, но и, например, с требованием о ликвидации организации, неоднократно или грубо нарушившей исключительные права на результаты интеллектуальной деятельности и на средства индивидуализации, а также с требованием о сносе самовольной постройки в целях защиты публичных интересов. Если прокурор обращается с заявлением по делам, не предусмотренным федеральным законом, то суд прекращает производство по делу на основании п. 1 ч. 1 ст. 150 АПК РФ.

Прокурор может заявить иск о признании сделки недействительной и о применении последствий недействительности ничтожной сделки, совершенной госорганами,

органами местного самоуправления, унитарными предприятиями, госучреждениями, а также организациями, в уставных капиталах (фондах) которых участвует государство. В этой ситуации начало течения срока исковой давности определяется по правилам гражданского законодательства, как если бы за судебной защитой обращалось само лицо, право которого нарушено.

Прокурор вправе оспаривать ненормативный правовой акт как не соответствующий закону, только если он нарушает права и законные интересы неопределенного круга лиц. Если же заявление будет предъявлено прокурором в интересах конкретного лица (лиц), в отношении которого акт принят, то суд прекращает производство по делу об оспаривании ненормативного правового акта. В таком случае заинтересованное лицо вправе самостоятельно обратиться в арбитражный суд с соответствующим заявлением.

Разъяснения Пленума ВАС РФ относительно оспаривания ненормативных правовых актов применяются и при оспаривании решений и действий (бездействия) органов, осуществляющих публичные полномочия.

Отмечая дальнейшие перспективы развития в рассматриваемой области, отметим, что прокуроры наделены полномочиями, позволяющими эффективно отстаивать права и свободы как в гражданском, так и в арбитражном процессах. Особенностью прокурорского надзора за соблюдением прав и свобод человека и гражданина является наиболее полное воплощение в жизнь принципа гласности, поскольку он, как правило, не связан с охраняемыми законом тайнами.

Более того, деятельность прокуратуры в этом направлении более всего заинтересована в широкой огласке за счет общего профилактического эффекта проверок. Нельзя не отметить и то, что сведения средств массовой информации служат основанием для производства прокурорских проверок.

Приоритетными направлениями развития прокурорского надзора за соблюдением прав и свобод человека и гражданина являются соблюдение прав и свобод граждан, не способных самостоятельно в полной мере защищать свои права. Это больные, недееспособные и ограниченно дееспособные лица, инвалиды, престарелые, дети, оставшиеся без попечения родителей, беженцы и вынужденные переселенцы, жертвы катастроф и преступлений. Для военных прокуроров актуальным является соблюдение прав и свобод военнослужащих срочной службы и военнослужащих, участвующих в боевых операциях.

Особой работой прокуроров является соблюдение прав лиц, отбывающих наказание по приговору суда, а

также задержанных.

Организация работы по надзору за соблюдением прав и свобод человека и гражданина является составной частью организации работы прокуратуры в целом и предполагает меры по подбору, расстановке кадров, регулированию их деятельности, обеспечению необходимыми средствами, сбору и анализу информации, планированию и оценке работы.

Непосредственно надзор за соблюдением прав и свобод человека и гражданина в районных и специализированных прокуратурах закреплен за конкретными работниками приказом прокурора. В республиканских, краевых, областных прокуратурах эта работа осуществляется управлениями и отделами.

Независимо от того, как распределены обязанности в прокуратурах, прокуроры и их заместители участвуют в организации и осуществлении прокурорского надзора за соблюдением прав и свобод человека и гражданина, направляют и контролируют работу своих подчиненных в этой области.

Конкретные мероприятия по надзору за соблюдением прав и свобод человека и гражданина отражаются в текущих и перспективных планах прокуратур всех уровней и по всем направлениям деятельности. При организации

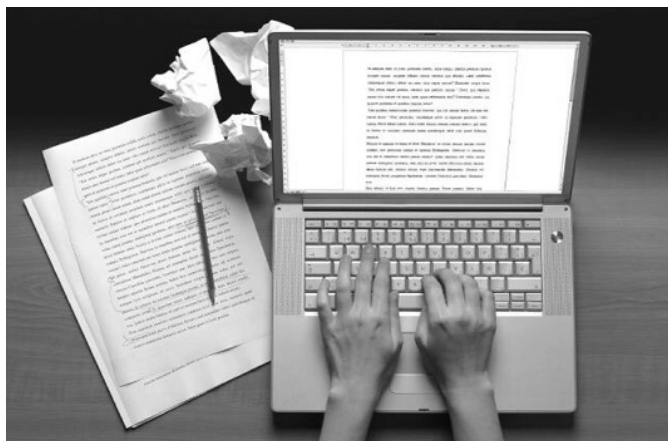
работы важно обладать достоверной и полной информацией о состоянии законности, наиболее распространенных нарушениях прав и свобод граждан, требующих вмешательства со стороны как прокуратуры, так и других государственных органов представительной и исполнительной власти, органов местного самоуправления, судов, других правоохранительных органов, органов контроля.

Планирование и координация работы позволяют наиболее эффективно использовать возможности и перспективы прокуратуры и других государственных органов. Разумеется, план не догма, а лишь руководство к действию. И конечно же планирование предполагает повседневную работу по защите прав и свобод конкретного человека.

Таким образом, публично-правовой характер рассматриваемых дел обуславливает значимость участия прокурора и дачи им заключения по делам об оспаривании нормативных правовых актов, о защите избирательных прав и права на участие в референдуме граждан Российской Федерации. Знание прокурорами процессуальных особенностей рассмотрения дел, возникающих из публичных правоотношений, позволит повысить качество подготовки заявлений по делам указанной категории и будет способствовать более эффективной защите прав граждан.

ЛИТЕРАТУРА

1. Гражданский процессуальный кодекс Российской Федерации от 14.11.2002 №136 (ред. от 21.07.2014)// Собрание законодательства Российской Федерации. 2001. № 52 (ч. I). Ст.4532; 2014. N 23. Ст. 2928.
2. Арбитражный процессуальный кодекс Российской Федерации от 24.07.2002 №95-ФЗ (ред. от 28.06.2014)// Собрание законодательства Российской Федерации. 2002. № 30. Ст. 3012. 2014, N 26 (часть I). ст. 3392.
3. Постановление Конституционного Суда РФ от 27.02.2009 N 4-П "По делу о проверке конституционности ряда положений статей 37, 52, 135, 222, 284, 286 и 379.1 Гражданского процессуального кодекса Российской Федерации и части четвертой статьи 28 Закона Российской Федерации "О психиатрической помощи и гарантиях прав граждан при ее оказании" в связи с жалобами граждан Ю.К. Гудковой, П.В. Штукатурова и М.А. Яшиной"// Собрание законодательства РФ. 2009. N 11. Ст. 1367.
4. Постановление Пленума ВАС РФ от 23.03.2012 N 15 (ред. от 25.01.2013) "О некоторых вопросах участия прокурора в арбитражном процессе"// Вестник ВАС РФ. 2012. N 5. Май.
5. Грось Л.А. Анализируем практику участия прокурора в гражданском деле в суде общей юрисдикции // Арбитражный и гражданский процесс. 2010. N 4.
6. Денисова А. Пленум ВАС РФ разъяснил спорные вопросы об участии прокурора в арбитражном процессе // СПС КонсультантПлюс. 2012.
7. Международная и внутригосударственная защита прав человека: учебник / А.Х. Абашидзе, З.Г. Алиев, К.Ф. Амиров и др.; под ред. Р.М. Валеева. М.: Статут, 2011.
8. Концевой А.В. Процессуальные особенности рассмотрения дел, возникающих из публичных правоотношений с участием прокурора // Арбитражный и гражданский процесс. 2009. N 9.



НАШИ АВТОРЫ OUR AUTHORS

Abramov V.

Doctor of Economic Sciences, Professor, Chief Researcher, Research Center of International Economic Relations, Financial University under the Government of the Russian Federation

e-mail : valabr@yandex.ru

Agafonov I. – *Graduate student, Moscow International Higher Business School "MIRBIS", Institute*

e-mail : ivanagafonov@hotmail.com

Bolshakov S. – *PhD, Associate Professor of "Corporate Finance" Financial University under the Government of the Russian Federation*

e-mail : akafinbsv@hotmail.com

Fokina T. – *MI. Fellow at the Center of fiscal policy of the Research Institute of the Ministry of Finance Financial Russia, Postgraduate cafes. Public finance HSE*

e-mail : fokina@nifi.ru

Gladkih Ya. – *VPO "Perm State National Research University"*

e-mail : ksenia--27@yandex.ru

Guseva D. – *The Federal State Autonomous Educational Institution of Higher Professional Education "National Research University "Higher School of Economics", St. Petersburg*

e-mail : dashaguseva93@gmail.com

Kelbakh E. – *VPO "Perm State National Research University"*

e-mail : ksenia--27@yandex.ru

Kerzina E. – *Art. teacher, Perm State National Research University"*

e-mail : ksenia--27@yandex.ru

Kiseleva A. – *Ph.D., Associate Professor, VPO "Perm State National Research University"*

e-mail : ksenia--27@yandex.ru

Klekovkina L. – *Magistrand, Kalashnikov Izhevsk State University*

e-mail : lidaklekovkina@mail.ru

Konnova O. – *Graduate student, Ulyanovsk State Technical University*

e-mail : gammalulstu@yandex.ru

Lakoba A. – *Graduate student, cafes. civil and labor law, REU them. GV Plekhanov, Lecturer, Department of Civil Law and Procedure, Abkhazian State University*

e-mail : amina90@inbox.ru

Lyalkov S. – *Senior Teacher, Ph. D. (Econ.) Banks and Banking Management Chair Financial University under the Government of the Russian Federation*

e-mail : Lyalkov_s@list.ru

Malykhin N. – *The Federal State Autonomous Educational Institution of Higher Professional Education "National Research University "Higher School of Economics", St. Petersburg*

e-mail : nikmalykhin@gmail.com

Mast A. – *VPO "Perm State National Research University"*

e-mail : ksenia--27@yandex.ru

Medvedeva E. – *VPO "Perm State National Research University"*

e-mail : ksenia--27@yandex.ru

Muratov R. – *Graduate student, cafes. Theory and History of Law and State, MGGU them. Sholokhov*

e-mail : muratov-81@mail.ru

Rykova I. – *PhD, hands. Centre of Industrial Economics, State Organization "Research Institute of Finance" Ministry of Finance of the Russian Federation, the Academy of Natural Sciences*

e-mail : rycova@yandex.ru

Safullin A. – *Ph.D., Associate Professor, Ulyanovsk State Technical University*

e-mail : asaf79@mail.ru

Setchenkova L. – *Associate professor of chair "the Corporate Finance", Financial University under the Government of the RF*

e-mail : sela117@mail.ru

Shepelev A. – *Tyumen State University*

e-mail : hpek@mail.ru

Slepneva T. – *Associate professor of chair "the Corporate Finance", Financial University under the Government of the Russian Federation*

e-mail : taslepneva@mail.ru

Velichko J. – *Assistant Judge, Krasnodar Regional Court*

e-mail : zhanna.mir@bk.ru

Veselov A. – *Ph.D., Associate Professor, VPO "Perm State National Research University"*

e-mail : ksenia--27@yandex.ru

Volgarev M. – *Postgraduate, Moscow State University of Technology and Management them. KG Razumovsky*

e-mail : volgarev_m@list.ru

Zhilina A.

Samara Institute (Branch) of Plekhanov Russian University of Economics

e-mail : Jilina_a@list.ru

Требования к оформлению статей, направляемых для публикации в журнале



Для публикации научных работ в выпусках серий научно–практического журнала "Современная наука: актуальные проблемы теории и практики" принимаются статьи на русском языке. Статья должна соответствовать научным требованиям и общему направлению серии журнала, быть интересной достаточно широкому кругу российской и зарубежной научной общественности.

Материал, предлагаемый для публикации, должен быть оригинальным, не опубликованным ранее в других печатных изданиях, написан в контексте современной научной литературы, и содержать очевидный элемент создания нового знания. Представленные статьи проходят проверку в программе "Антиплагиат".

За точность воспроизведения дат, имен, цитат, формул, цифр несет ответственность автор.

Редакционная коллегия оставляет за собой право на редактирование статей без изменения научного содержания авторского варианта.

Научно–практический журнал "Современная наука: актуальные проблемы теории и практики" проводит независимое (внутреннее) рецензирование.

Правила оформления текста.

- ◆ Текст статьи набирается через 1,5 интервала в текстовом редакторе Word для Windows с расширением ".doc", или ".rtf", шрифт 14 Times New Roman.
- ◆ Перед заглавием статьи указывается шифр согласно универсальной десятичной классификации (УДК).
- ◆ Рисунки и таблицы в статью не вставляются, а даются отдельными файлами.
- ◆ Единицы измерения в статье следует выражать в Международной системе единиц (СИ).
- ◆ Все таблицы в тексте должны иметь названия и сквозную нумерацию. Сокращения слов в таблицах не допускается.
- ◆ Литературные источники, использованные в статье, должны быть представлены общим списком в ее конце. Ссылки на упомянутую литературу в тексте обязательны и даются в квадратных скобках. Нумерация источников идет в последовательности упоминания в тексте.
- ◆ Список литературы составляется в соответствии с ГОСТ 7.1–2003.
- ◆ Ссылки на неопубликованные работы не допускаются.

Правила написания математических формул.

- ◆ В статье следует приводить лишь самые главные, итоговые формулы.
- ◆ Математические формулы нужно набирать, точно размещая знаки, цифры, буквы.
- ◆ Все использованные в формуле символы следует расшифровывать.

Правила оформления графики.

- ◆ Растровые форматы: рисунки и фотографии, сканируемые или подготовленные в Photoshop, Paintbrush, Corel Photopaint, должны иметь разрешение не менее 300 dpi, формата TIF, без LZW уплотнения, CMYK.
- ◆ Векторные форматы: рисунки, выполненные в программе CorelDraw 5.0–11.0, должны иметь толщину линий не менее 0,2 мм, текст в них может быть набран шрифтом Times New Roman или Arial. Не рекомендуется конвертировать графику из CorelDraw в растровые форматы. Встроенные – 300 dpi, формата TIF, без LZW уплотнения, CMYK.

По вопросам публикации следует обращаться к шеф–редактору научно–практического журнала "Современная наука: актуальные проблемы теории и практики" (e–mail: redaktor@nauteh.ru).