

Абдуллаев А.М., Ахмедов К.

МЕТОДОЛОГИЧЕСКИЕ ОСНОВЫ ЭКОНОМИЧЕСКОЙ БЕЗОПАСНОСТИ ПРЕДПРИЯТИЯ



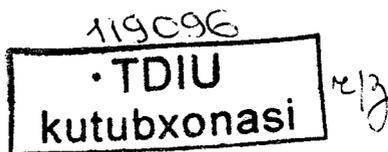
338(07)

A139

Абдуллаев А.М., Ахмедов К.

**МЕТОДОЛОГИЧЕСКИЕ ОСНОВЫ ЭКОНОМИЧЕСКОЙ
БЕЗОПАСНОСТИ ПРЕДПРИЯТИЯ**

Учебное пособие



LESSON PRESS
Ташкент 2021

УДК: 65.290-2

ББК: 338.24

А 57 (рус)

Абдуллаев А.М., Ахмедов К. Методологические основы экономической безопасности предприятия (учебно методологическое пособие). LESSON PRESS. 2021 329 с.

В работе показаны основы теории-методологии экономической безопасности и закономерности её формирования, определены количественные и качественные её характеристики. Экономическая безопасность рассмотрена как интегральная характеристика практически всех сфер жизнедеятельности, последовательно выражающая изменения в этих сферах и взаимосвязи между ними. Систематизированы результаты формирования теории экономической безопасности в свете потребности и новых концепциях эффективных стратегий для кардинально и быстроменяющихся условий цифровой экономики XXI века.

Для студентов, аспирантов и предприятий, государственных служащих, занимающихся вопросами экономической безопасности.

Рекомендовано Министерством высшего и средне-специального образования Республики Узбекистан в качестве учебного пособия для студентов высших учебных заведений.

Рецензенты: д.э.н., проф. ПГЭУ. Фаттахов А.

д.э.н., проф. ПГЭУ. Салимов Б.Г.

УДК: 65.290-2

ББК: 338.24

ISBN 978-9943-5074-1-8

© Абдуллаев А.М., Ахмедов К. Методологические основы
экономической безопасности предприятия,
©LESSON PRESS 2021г.

Содержание

Введение	5
Глава 1. Теоретико-методологические основы экономической безопасности	12
1.1. Концепция международной экономической безопасности ООН.....	12
1.2. Теоретико-методологические основы экономической безопасности.....	16
1.3. Инвестиционная безопасность государства.....	27
1.4. Качественная и количественная определенность экономической безопасности.....	36
1.5. Внутренние и внешние угрозы экономической безопасности предприятия и их пороговые значения.....	47
1.6. Структурное исследование стратегического процесса в национальной экономике.....	53
1.6.1. Методологии стратегического анализа национальной экономики.....	67
1.7. Формирование экономической стратегии государства.....	108
Глава 2. Обеспечение экономической безопасности регионов	138
2.1. Обеспечение экономической безопасности регионов.....	138
2.2. Система показателей экономической безопасности для регионов РУз.....	139
2.3. Современные проблемы обеспечения экономической безопасности региона: способы, средства обеспечения и комплексный стратегический анализ показателей РУз.....	143
2.4. Стратегическое планирование региона.....	169
2.4.1. Алгоритм регионального стратегического планирования.....	185
Глава 3. Обеспечение экономической безопасности предприятия	190
3.1. Опасности и угрозы экономической безопасности предприятия.....	190
3.2. Обеспечение экономической безопасности предприятия в условиях неопределенности и риска.....	197
3.3. Методы качественной и количественной оценки риска.....	200
3.4. Способы снижения степени риска.....	202
Глава 4. Финансовая безопасность	216
4.1. Финансовая безопасность предприятия.....	216
4.1.1. Угрозы финансовым интересам.....	221
4.1.2. Индикаторы финансовой безопасности.....	222
4.1.3. Диагностика угрозы банкротства хозяйствующего субъекта.....	227

4.1.4. Механизм обеспечения финансовой безопасности предприятия	230
4.2. Разработка комплексной системы финансового планирования инновационной деятельности.....	232
4.2.1. Венчурное финансирование инновационного бизнеса.....	237
Глава 5. Интеллектуальная и кадровая безопасность в системе экономической безопасности предприятия.....	239
5.1. Интеллектуальная и кадровая безопасность в системе экономической безопасности предприятия	239
5.2. Рискообразующие факторы и индикаторы кадровой безопасности предприятия.	242
5.3. Методы оценки кадровой интеллектуальной безопасности	247
5.4. Информационная составляющая экономической безопасности предприятия.....	249
5.4.1. Информация как объект обеспечения экономической безопасности	259
5.4.2. Коммерческая тайна как объект обеспечения информационной и экономической безопасности	262
5.4.3. Информационные угрозы	270
5.4.4. Информационная безопасность предприятия.....	278
5.4.5. Пути реализации угроз информационной безопасности.....	279
5.4.6. Комплекс мероприятий по защите информации	281
5.5. Техничко-технологическая составляющая экономической безопасности предприятия.....	285
5.6. Современное предприятия как эколого-экономическая системаасности предприятия.....	296
5.7. Структурное представление окружающей среды в условиях самоорганизации системы управления	305
5.8. Концепция устойчивого экономического развития как императив обеспечения экологической безопасности современного предприятия.....	311
5.9. Прогнозирование национальной безопасности	321
Заключение.....	326
Литература	328

Введение

За свою относительно короткую историю теория экономической безопасности стала одним из актуальных и динамично развивающихся разделов управленческой науки.

В РУз. в силу запоздалого становления рыночной экономики интерес к теоретическим вопросам национальной экономической безопасности возник лишь недавно, однако он быстро усиливается на фоне усиления конкуренции в мировой экономике и появления новых стратегических рисков, которые усугубил мировой финансово-экономический кризис.

Безопасность может рассматриваться как интегральная характеристика практически всех сфер жизнедеятельности, последовательно выражающая все изменения в этих сферах и взаимосвязи между ними. Вследствие этого данная теория формировалась и далее совершенствуется как междисциплинарная. В ней тесно увязаны и комплексно изучаются не только самые различные пространственные аспекты: международный, республиканский, региональный и местный, но и ее функциональные составляющие: политическая, экономическая, военная, социальная, юридическая, экологическая, техногенная, организационная, информационная и др.

В настоящее время теория и практика разработки стратегий развития сосредоточена в сфере управления хозяйствующими единицами в рыночной экономике, т.е. на уровне фирм, компаний и корпораций. Большинство публикаций в области экономического управления в основном посвящены проблемам формирования стратегий именно на этом уровне, пока слабо разработаны методы серьезных обобщений и теоретического осмысления накопленного опыта.

На более высоком уровне – отрасль экономики, территория как объект хозяйства, инфраструктурные комплексы и, наконец, национальная экономика в целом, – имеются лишь теоретические работы по проблемам государственного управления. Одному из самых важных и являющемуся исходным – вопросу определения стратегии как способа действия в теории управления, пока нет однозначного методологического подхода.

Основной целью проведенного исследования была необходимость сформулировать методологические принципы формирования экономической стратегии государства, направленные на научно-обоснованное принятие стратегических управленческих решений для обеспечения экономической безопасности страны и повышения ее конкурентоспособности.

Национальная безопасность характеризует защищенность всех систем жизнеобеспечения общества, государства и человека от внутренних и внешних угроз, способность противостоять им и адаптироваться к новым условиям

развития как в сфере природы, окружающей среды, так и в инновационной сфере деятельности человека. Безопасность государства зависит от национальной силы, выражающейся в способностях вносить вклад в международное сообщество; выживать в кризисных экстремальных международных условиях; полностью реализовать национальные интересы внутри и вне страны вплоть до силового противостояния в глобальных и региональных конфликтах.

Национальная безопасность имеет иерархическую (личность, государство, общество), многокомпонентную структуру, т.е. является системным понятием, более того в последнее время заметна тенденция к еще большему ее расширению.

Важной составляющей системы национальной безопасности является экономическая безопасность. Это понятие отражает повышение значимости обеспечения безопасности во всех сферах жизни человечества, особенно в экономике, в связи с возрастанием в глобализирующемся мире роли факторов риска, неопределенности, случайности и взаимозависимости.

Стратегические национальные интересы РУз. в сфере экономики можно объединить в три важнейших направления:

- долгосрочный устойчивый экономический рост, темпы которого опережают средние мировые, европейские и азиатские темпы роста ВВП, что определяется необходимостью возвышения геополитического положения РУз.;

- повышение конкурентоспособности экономики страны и ее хозяйствующих субъектов, завоевание новых ниш на товарных и финансовых рынках;

- рост благосостояния и качества жизни населения, расширение позиций в мировом культурном пространстве.

Основным официальным документом, определяющим позиции государства по проблемам национальной безопасности, является «Стратегия национальной безопасности РУз. до 2026 г.», которая представляет собой официально признанную систему стратегических приоритетов, целей и мер в области внутренней и внешней политики, определяющих состояние национальной безопасности и уровень устойчивого развития государства на долгосрочную перспективу.

В Стратегии отмечается, что для противодействия угрозам экономической безопасности силы обеспечения национальной безопасности во взаимодействии с институтами гражданского общества нацелены на поддержку государственной социально-экономической политики, направленной:

- на совершенствование структуры производства и экспорта, антимонопольное регулирование и поддержку конкурентной политики;
- на развитие национальной инновационной системы в целях реализации высокоэффективных проектов и приоритетных программ развития высокотехнологичных секторов экономики;
- на укрепление финансовых рынков и повышение ликвидности банковской системы;
- на формирование системы научного и технологического прогнозирования и реализацию научных и технологических приоритетов, усиление интеграции науки, образования и производства.

Обеспечение национальной безопасности за счет экономического роста достигается путем развития национальной инновационной системы в условиях цифровой экономики повышения производительности труда, освоения новых ресурсных источников, модернизации приоритетных секторов национальной экономики, совершенствования банковской системы, финансового сектора услуг и межбюджетных отношений в РУз. По нашему мнению, экономическая безопасность страны включает в себя:

- способность экономики поддерживать суверенитет страны и геополитическое положение в мире, самостоятельно определять ее экономическую политику и адаптироваться к новым условиям развития;
- системную оценку состояния экономики с позиции защиты национальных интересов страны;
- готовность институтов власти противодействовать угрозам и вызовам постиндустриального развития путем повышения эффективности и результативности управления;
- создание экономических и правовых условий, исключаящих криминализацию общества.

Экономическая безопасность имеет достаточно сложную внутреннюю структуру. Анализ реальных процессов и использование отечественного и зарубежного опыта решения этой проблемы позволяют определить три ее качественные характеристики:

- *экономическую независимость*, которая в условиях современного мирового хозяйства отнюдь не носит абсолютного характера. Международное разделение труда делает национальные экономики взаимозависимыми друг от друга. В этих условиях экономическая независимость означает возможность контроля государства за национальными ресурсами, достижение такого уровня производства, эффективности и качества продукции, который обеспечивает ее конкурентоспособность и позволяет на равных участвовать в

мировой торговле, кооперационных связях и обмене научно-техническими достижениями;

- *стабильность и устойчивость национальной экономики*, предлагающие защиту собственности во всех ее формах, создание надежных условий и гарантий для предпринимательской активности, сдерживание факторов, способных дестабилизировать ситуацию (борьба с криминальными структурами в экономике, недопущение серьезных разрывов в распределен доходов, грозящих вызвать социальные потрясения, и т.д.);

- *способность к саморазвитию*, что особенно важно в современном динамично развивающемся мире. Создание благоприятного климата для инвестиций и инноваций, постоянная модернизация производства, повышение профессионального образовательного и общекультурного уровня работников становятся необходимыми и обязательными условиями устойчивости и самосохранения национальной экономики.

Не претендуя на оригинальность подхода, можно, на наш взгляд, выделить внешнюю и внутреннюю экономическую безопасность. При этом под внешней экономической безопасностью следует понимать возможность независимого социально-экономического и политического развития государства, сохранение его экономического суверенитета. Под внутренней экономической безопасностью следует понимать возможность устойчивого человеческого развития.

Во внутренней экономической безопасности можно выделить социальную, демографическую, экологическую составляющие. Это основные составляющие, хотя список может быть и расширен.

Экономическая информационная безопасность – основа функционирования экономически эффективного государства в целом. Как отмечают специалисты в самом общем виде экономически эффективное государство – это государство, которое отстаивает свои национальные интересы и обеспечивает свою национальную экономическую безопасность в определенное время и при данных обстоятельствах в условиях неограниченной международной конкуренции.

Государственно-правовым механизмом экономической безопасности должны стать в первую очередь законодательные положения о системе обеспечения национальной безопасности, ее целях (в стратегическом плане – продолжительная, качественно насыщенная жизнь граждан в благоприятной среде, в тактическом – минимизация социально-экономических издержек, возникающих вследствие объективных угроз). Технологией обеспечения безопасности должно стать программно-целевое планирование и управление соответствующим процессом, основанное на разработке государственных

целевых программ и создании системы оперативного управления их выполнением посредством обоснования, обеспечения, контроля и поддержания оптимальных по выбранному критерию количественных показателей.

Экономическая информационная безопасность государства представляет собой одну из сторон национальной безопасности как способности объединяющей государственно-территориальной и духовной общности народа удовлетворять, несмотря на объективно существующие угрозы, те требования, которые необходимы для обеспечения самосохранения своих граждан. Объектами национальной безопасности являются индивиды, граждане (население).

Уточнение объекта позволяет обосновать также состав методов, необходимых для исследования и совершенствования национальной безопасности. В их основе лежит стратегический подход, формирование государственной стратегии, прежде всего экономической.

Критерием оценки эффективности системы обеспечения национальной экономической безопасности будет поддержание такого ее уровня, который характеризуется высоким качеством жизни нации либо соответствует минимуму суммарных издержек, связанных с объективно существующими опасностями (затрат для парирования и ущерба от разрушительного проявления).

Оптимальными должны считаться программы и мероприятия, обеспечивающие максимальный прирост уровня национальной безопасности РУз. при выделенных затратах либо требующие минимальных затрат для достижения ее заданного уровня.

Главным методом обеспечения и совершенствования национальной экономической безопасности РУз. должен стать стратегический процесс, целевым образом ориентирующий на позитивные изменения стратегической позиции национальной экономики на стратегическом пространстве, представленном конкурентными рыночными отношениями, субъектом которого выступает государство.

Главным фактором экономической безопасности на этом пространстве, выражающим предметность экономической стратегии, является развитие национальной конкурентоспособности в системе глобальных конкурентных рыночных отношений.

Основной целью курса является формирование у студентов целостной системы знания, умения и навыков, необходимых для диагностики и обеспечения экономической безопасности организации (предприятия).

Задача изучения дисциплины состоит в реализации требований, установленных республиканским государственным стандартом высшего профессионального образования для специальности «Экономическая безопасность».

В процессе освоения разделов курса формируются следующие компетенции:

- способность к логическому мышлению, анализу, систематизации, обобщению, критическому осмыслению информации, постановке исследовательских задач и выбору путей их решения;

- способность на основе типовых методик и действующей нормативно-правовой базы рассчитывать экономические и социально-экономические показатели, характеризующие деятельность хозяйствующих субъектов;

- способность выявлять и использовать взаимосвязь и взаимозависимость экономических и правовых явлений в профессиональной деятельности;

- способность применять основные закономерности создания и принципы функционирования систем экономической безопасности хозяйствующих субъектов;

- способность проводить анализ и давать оценку возможных экономических рисков, составлять и обосновывать прогнозы динамики развития основных угроз экономической безопасности.

В результате изучения курса студенты должны

знать:

- экономические процессы, протекающие во внутренней и внешней среде организаций и предприятий;

- концептуальные основы экономической безопасности предприятия;

- структуру системы функциональных составляющих экономической безопасности организации (предприятия), взаимосвязи и взаимозависимость ее элементов;

- источники информации, необходимой для диагностики экономической безопасности предприятия;

- систему индикаторов и пороговые значения показателей экономической безопасности предприятия;

- рискообразующие факторы, опасности, угрозы и риски экономической безопасности хозяйствующих субъектов;

- сущность и содержание концепции приемлемого риска, способы снижения степени риска;

- способы, инструменты и методы обеспечения экономической безопасности;

уметь:

- оценивать состояние внутренней и внешней среда организации, систематизировать и критически осмысливать. информацию, формулировать выводы;

- рассчитывать показатели-индикаторы экономической безопасности предприятия, производить их сравнение с пороговыми значениями;

- выявлять рискообразующие факторы, прогнозировать потенциальные внешние и внутренние, угрозы экономической безопасности предприятия;

- оценивать вероятность рисков событий, определять их \ возможный-ущерб;

- разрабатывать мероприятия по повышению экономической безопасности предприятия;

владеть:

- методами макро- и микроэкономического анализа;

- качественными и количественными способами оценки рисков;

- навыками диагностики функциональных составляющих экономической безопасности предприятия.

- способностью разработать механизма обеспечения экономической безопасности предприятия.

Сфера профессионального применения полученных знаний.

Приобретенные знания, умения и навыки необходимы для реализации научно-исследовательских, расчетно-экономических, информационно-аналитических, прогностических, экспертно-консультационных, организационно-управленческих и охранных видов профессиональной деятельности специалистов по экономической безопасности.

Глава 1. Теоретико-методологические основы экономической безопасности

1.1. Концепция международной экономической безопасности ООН

Анализируя понятие «экономическая безопасность», В.Паньков пишет, что это такое состояние национальной экономики, которое характеризуется ее устойчивостью, «иммунитетом» к воздействию внутренних и внешних факторов, нарушающих нормальное функционирование процесса общественного воспроизводства, подрывающих достигнутый уровень жизни населения и тем самым вызывающих повышенную социальную напряженность в обществе, а также угрозу существованию государства.

По мнению Е.Ведута, вообще «введение понятия экономической безопасности государства означает признание примата экономики в обеспечении внутренней и внешней безопасности государства и, следовательно, необходимость самого серьезного внимания к проблеме обоснования и реализации целей эффективной стратегии развития».

Большой вклад в изучение проблемы экономической безопасности внес ученый В.К.Сенчагов. По его мнению, экономическая безопасность страны включает в себя:

- способность экономики поддерживать суверенитет страны и геополитическое положение в мире, самостоятельно определять ее экономическую политику и адаптироваться к новым условиям развития;
- системную оценку состояния экономики с позиции защиты национальных интересов страны;
- готовность институтов власти противодействовать угрозам и вызовам постиндустриального развития путем повышения эффективности и результативности управления;
- создание экономических и правовых условий, исключающих криминализацию общества.

Стратегические национальные интересы РУз. в сфере экономики можно объединить в три важнейших направления:

- долгосрочный устойчивый экономический рост, темпы которого опережают средние мировые, европейские и азиатские темпы роста ВВП, что определяется необходимостью возвышения геополитического положения РУз.;
- повышение конкурентоспособности экономики страны и ее хозяйствующих субъектов, завоевание новых ниш на товарных и финансовых рынках;

- рост благосостояния и качества жизни населения, расширение позиций в мировом культурном пространстве.

Основным официальным документом, определяющим позиции государства по проблемам национальной безопасности, является «Стратегия национальной безопасности РУз. до 2020 г.», которая представляет собой официально признанную систему стратегических приоритетов, целей и мер в области внутренней и внешней политики, определяющих состояние национальной безопасности и уровень устойчивого развития государства на долгосрочную перспективу.

В Стратегии отмечается, что для противодействия угрозам экономической безопасности силы обеспечения национальной безопасности во взаимодействии с институтами гражданского общества нацелены на поддержку государственной социально-экономической политики, направленной:

- на совершенствование структуры производства и экспорта, антимонопольное регулирование и поддержку конкурентной политики;

- на развитие национальной инновационной системы в целях реализации высокоэффективных проектов и приоритетных программ развития высокотехнологичных секторов экономики;

- на укрепление финансовых рынков и повышение ликвидности банковской системы;

- на формирование системы научного и технологического прогнозирования и реализацию научных и технологических приоритетов, усиление интеграции науки, образования и производства.

Обеспечение национальной безопасности за счет экономического роста достигается путем развития национальной инновационной системы, повышения производительности труда, освоения новых ресурсных источников, модернизации приоритетных секторов национальной экономики, совершенствования банковской системы, финансового сектора услуг и межбюджетных отношений в РУз.

С нашей точки зрения можно сказать, что экономическая безопасность государства представляет собой защиту национальных, экономических и социальных интересов государства и общества на основе достижения стабильного состояния и поступательного развития экономики с учетом обеспечения социальных потребностей общества как в государственном масштабе, так и на уровне действия неблагоприятных внешних и внутренних факторов.

В 1986 г. в своей резолюции 42/165 Генеральная Ассамблея ООН просила Генерального секретаря «провести консультацию с видными деятелями,

представляющими все регионы, по вопросу о принципах международной экономической безопасности и представить выводы по этому вопросу». Проанализировав все представленные ответы, в апреле 1987 г. Секретариат опубликовал доклад на тему «Концепция международной экономической безопасности», большое внимание в котором уделялось концептуальным аспектам международной экономической безопасности.

В докладе отмечается, что термин «безопасность» обычно определяется как отсутствие опасности, страха или угрозы. Достижение такого положения всегда было заботой человечества. Но в целом авторы доклада пришли к выводу, что международная экономическая безопасность представляет собой сложную концепцию и с трудом поддается точному определению. Она связана с другими видами безопасности и должна рассматриваться в широком контексте.

Совершенно новый подход к понятию «экономической безопасности» был дан экспертами ООН в 1994 г. «Отчет по человеческому развитию» – доклад, ежегодно подготавливаемый Программой развития Организации Объединенных Наций, в 1994 г. был целиком посвящен проблеме экономической безопасности. Эксперты ООН впервые отметили, что безопасность человека – это понятие не из военной области, а из области человеческой жизни и достоинства.

При рассмотрении безопасности человека были выделены четыре наиболее существенные черты.

Во-первых, безопасность человека – понятие универсальное, которое относится ко всем людям во всех странах, будь то богатых или бедных. Имеется множество угроз, которые одинаковы для всех – безработица, нищета, преступность, загрязнение окружающей среды. Несмотря на то, что степень их может отличаться в разных местах земного шара, все эти угрозы реальны и постоянно растут.

Во-вторых, составляющие безопасности человека взаимосвязаны, т.е. если где-то в мире безопасность людей оказывается под угрозой, то не исключено, что вовлеченными окажутся все страны.

В-третьих, гораздо проще добиться безопасности человечества путем раннего предупреждения, чем путем позднего вмешательства.

В-четвертых, безопасность человечества зависит от того, насколько доступен им рынок и социальные возможности, живут ли они в условиях конфликта или в условиях мира.

По мнению экономических экспертов Программы развития ООН, безопасность человека имеет две основные стороны. *Во-первых*, она означает свободу от таких постоянных угроз, как голод, болезни, репрессии. *Во-вторых*,

она означает защиту от внезапного и болезненного нарушения в повседневной жизни в семье, на рабочем месте или в обществе. Угрозы подобного рода могут существовать при любом уровне национального дохода и при любом уровне развития общества.

Безопасность человека – это возможность людей делать свой выбор свободно и безопасно, будучи при этом в относительной уверенности, что те возможности, которыми они обладают сегодня, не будут ими утрачены завтра.

Следовательно, по мнению экспертов ООН, безопасность человека не является оборонительной концепцией подобно военной или территориальной безопасности. Напротив, безопасность человека является интегральным понятием. Она признает универсальность жизненных потребностей, основывается на стремлении людей к солидарности. Ее нельзя привить силой.

Таким образом, еще в 1994 г. эксперты Программы развития ООН сделали вывод, что пришло время сделать переход от узкого понятия локальной безопасности к всеобъемлющей концепции безопасности человека, т.е. предложено было пересмотреть концепцию безопасности в двух основных направлениях: от исключительного внимания к безопасности стран и территорий к гораздо большему вниманию в безопасности людей и от безопасности через вооружения к добезопасности через поступательное человеческое развитие.

Перечень угроз безопасности человека достаточно велик, однако его было предложено разделить на семь основных категорий: экономическую, продовольственную, экологическую, личную, общественную, политическую безопасность и безопасность для здоровья.

При этом было отмечено, что экономическая безопасность требует обеспечения дохода, достаточного для удовлетворения насущных потребностей, обычно за счет производительного и хорошо оплачиваемого труда или в качестве крайней меры за счет какой-либо финансируемой обществом поддержки. В этом смысле только около четверти населения мира может считать себя в безопасности.

Обобщая описанные модели экономической безопасности, можно, таким образом, сказать, что экономическая безопасность – это такое состояние экономики страны, которое по объемным экономическим и структурным показателям достаточно для обеспечения независимого от внешнего давления политического и социально-экономического развития государства и которое делает возможным инвестиции в человеческий капитал, создает условия для цивилизованной жизни, свободного развития и самовыражения населения, в частности, за счет поддержания уровня легальных доходов, обеспечивающего

большинству населения определенный уровень благосостояния, не ниже достигнутого ранее.

1.2. Теоретико-методологические основы экономической безопасности

Понятие экономической безопасности относится не только к государственным интересам, но и к интересам отдельной личности и общества в целом. Вообще говоря, главным объектом должны быть не «интересы личности, общества и государства», а граждане с присущим им укладом жизни и территорией. Только сохранение уклада и территории гарантирует удовлетворение физиологических потребностей населения, необходимых для его сохранения и воспроизводства, а также социально-духовных потребностей, без которых немислимо самовыражение и всестороннее развитие личности, общества и государства. Иными словами, объектами национальной безопасности, как и носителями (и субъектами) цели национальной экономики, являются индивиды граждане (население).

Экономическая безопасность имеет достаточно сложную внутреннюю структуру. Анализ реальных процессов и использование отечественного и зарубежного опыта решения этой проблемы позволяют определить три ее качественные характеристики:

- *экономическую независимость*, которая в условиях современного мирового хозяйства отнюдь не носит абсолютного характера. Международное разделение труда делает национальные экономики взаимозависимыми друг от друга. В этих условиях экономическая независимость означает возможность контроля государства за национальными ресурсами, достижение такого уровня производства, эффективности и качества продукции, который обеспечивает ее конкурентоспособность и позволяет на равных участвовать в мировой торговле, кооперационных связях и обмене научно-техническими достижениями;

- *стабильность и устойчивость национальной экономики*, предлагающие защиту собственности во всех ее формах, создание надежных условий и гарантий для предпринимательской активности, сдерживание факторов, способных дестабилизировать ситуацию (борьба с криминальными структурами в экономике, недопущение серьезных разрывов в распределении доходов, грозящих вызвать социальные потрясения, и т.д.);

- *способность к саморазвитию*, что особенно важно в современном динамично развивающемся мире. Создание благоприятного климата для инвестиций и инноваций, постоянная модернизация производства, повышение профессионального образовательного и общекультурного уровня работников

становятся необходимыми и обязательными условий устойчивости и самосохранения национальной экономики. ,

В.К. Сенчагов выделяет в структуре экономической безопасности семь блоков:

- концепцию и Стратегию национальной безопасности;
- национальные интересы в сфере экономики;
- угрозы в сфере экономики;
- индикаторы экономической безопасности;
- пороговые значения индикаторов экономической безопасности;
- организационную структуру экономической безопасности;
- правовое обеспечение экономической безопасности.

Концепция национальной безопасности учитывает геополитическую роль и глобальную безопасность национальные интересы, угрозы национальным интересам и само обеспечение национальной безопасности.

Национальные интересы РУз. в сфере экономики – совокупность внутренних и внешних потребностей государства в обеспечении защищенности и устойчивого развития личности, общества и государства. Национальные интересы Республики включают способность экономики функционировать в режиме расширенного воспроизводства; конкурентоспособность государства; повышение благосостояния и качества жизни населения; устойчивость финансово-банковской системы; рациональную структуру внешней торговли; доступ отечественной продукции перерабатывающей промышленности на внешний рынок; максимально допустимый уровень удовлетворения внутренних потребностей за счет импорта; независимость РУз. на стратегически важных направлениях научно-технического Прогресса; сохранение единого экономического пространства; создание экономических и правовых условий, исключающих криминализацию общества; обоснованную долю государственного регулирования, отвечающую критериям эффективности и социальной направленности развития экономики.

Угрозы экономической безопасности – наиболее активно разрабатываемая проблема на сегодняшний день. Угроза национальной безопасности определяется как «прямая или косвенная возможность нанесения ущерба конституционным правам, свободам, достойному качеству и уровню жизни граждан, суверенитету и территориальной целостности, устойчивому развитию РУз., обороне и безопасности государства»

Индикаторы экономической безопасности включают около 150 показателей, характеризующих экономическую безопасность. В течение многих лет использовали 19 индикаторов, однако в связи с финансовым кризисом

2009г. их перечень расширился до 32, включив в их число ряд финансовых и социальных индикаторов.

Пороговые значения индикаторов экономической безопасности:

- объем валового внутреннего продукта, млрд. сум;
- валовой сбор зерна, млн. т.;
- доля в ВВП инвестиций в основной капитал, %;
- доля в ВВП расходов на оборону, %;
- доля затрат на гражданскую науку в ВВП, %;
- доля инновационной продукции в общем объеме промышленной продукции %;
- доля машиностроения и металлообработки в промышленном производстве, %;
- доля во всем населении лиц с денежными доходами ниже прожиточного минимума, %;
- отношение доходов 10% наиболее обеспеченного к доходам 10% наименее обеспеченного населения, раз;
- уровень безработицы, %;
- уровень монетизации, % ВВП;
- внешний долг, % ВВП;
- внутренний долг, % ВВП;
- доля расходов на обслуживание государственного долга, % общего объема расходов республиканского бюджета;
- дефицит республиканского бюджета, % ВВП;
- уровень инфляции, %;
- объем золотовалютных резервов, млрд долл.;
- отношение выплат по внешнему долгу к объему годового экспорта, %;
- доля продовольствия, поступившего по импорту, в общем объеме продовольственных ресурсов, %.

Организационная структура включает: Совет безопасности РУз., Управление экономической безопасности, Межведомственную комиссию по безопасности в области экономики, Секцию Научного совета Совета безопасности РУз. по экономической и социальной безопасности, республиканские органы, отвечающие за экономическую безопасность (Минэкономразвития РУз.), Региональные органы исполнительной власти безопасности).

Правовое обеспечение экономической безопасности. По результатам мониторинга, проведенного Комитетом по обороне и безопасности республики, вопросы национальной безопасности РУз регулируют более 60 указов Президента РУз. и ряд республиканских законов.

Анализируя представленные документы, необходимо отметить, что система правового обеспечения экономической безопасности нуждается в дальнейшем совершенствовании. Концепция национальной безопасности не содержит в себе цели и долгосрочные программные положения, касающиеся ее обеспечения. В Стратегии национальной безопасности не определены вопросы, связанные с формированием национальных интересов в экономической сфере, порядка оценки и реагирования на вызовы и угрозы экономической безопасности, позиционирования РУз. в мировом сообществе с точки зрения обеспечения защиты национальных интересов в экономической сфере, реализации установок на форсированное развитие.

Необходимо создать иерархически увязанную систему политико-правового обеспечения экономической безопасности, состоящую из Концепции национальной безопасности, Государственной стратегии экономической безопасности, подзаконных актов в сфере обеспечения экономической безопасности (акты республиканских органов исполнительной власти, принимаемые в рамках их компетенции в целях реализации Концепции национальной безопасности, Государственной стратегии экономической безопасности и плана реализации ее положений). Указанные недостатки приводят к разрозненности сил и средств обеспечения экономической безопасности, необходимости концентрации усилий на тех направлениях экономической безопасности, которые достигли и превысили кризисные значения.

Таким образом, обеспечение безопасности – это не просто «защита» от возникших (существующих) угроз, но и прогнозирование, предупреждение и профилактика внутренних и внешних угроз с целью обеспечения стабильного развития общества. Необходимость сформировать систему управления национальной безопасностью таким образом, чтобы в ней были учтены как тактические, так и стратегические аспекты.

Продолжая анализ структуры экономической безопасности, нетрудно заметить, что она анализируется, прежде всего, с позиции противодействия угрозам, которые подразделяются на внешние и внутренние по отношению к субъекту.

Внешние угрозы обусловлены противоборством политических и экономических интересов торговых партнеров, взаимодействующих на мировой арене, а также обострением глобальных экологических проблем.

Внутренние угрозы обусловлены состоянием собственной экономики, характером политических процессов, уровнем социальной напряженности, наличием или отсутствием природных ресурсов и т.д. При этом внешние факторы могут усиливать или ослаблять действие внутренних и наоборот.

Наиболее вероятными угрозами экономической безопасности РУз являются следующие:

1. Увеличение имущественной дифференциации населения и повышение уровня бедности (в результате расслоения общества на узкий круг богатых и преобладающую массу бедных; увеличения доли бедных слоев населения в городе по сравнению с деревней; роста безработицы, что может привести к социальным конфликтам; задержки выплаты заработной платы, остановки предприятий и т.д.).

2. *Деформированность структуры экономики* (обусловленная усилением топливно-сырьевой направленности экономики; отставанием разведки запасов полезных ископаемых от их добычи; низкой конкурентоспособностью продукции большинства отечественных предприятий; свертыванием производства в жизненно важных отраслях обрабатывающей промышленности).

3. *Возрастание неравномерности социально-экономического развития* регионов (существующие различия в уровне социально-экономического развития регионов, наличие депрессивных, кризисных и отсталых в экономическом отношении районов на фоне структурных сдвигов в промышленном производстве; нарушение производственно-технологических связей между предприятиями отдельных регионов РУз., увеличение разрыва в уровне производства национального дохода на душу населения между отдельными субъектами РУз).

4. Криминализация общества и хозяйственной деятельности (вызванная такими факторами, как: рост безработицы; сращивание части чиновников государственных органов с организованной преступностью; возможностью доступа криминальных структур к управлению производством и их проникновением в различные властные структуры)

Также различают реальные, уже свершившиеся изменения и потенциальные угрозы. Существуют целенаправленно создаваемые и стихийно возникающие угрозы. Важно также распознавать угрозы, порождающие нежелательные изменения через короткие промежутки времени и перспективные проявления которых могут наступить через длительный срок после возникновения этой угрозы.

По содержанию изменений угрозы классифицируются на политические, экономические, социальные и экологические, в том числе и сочетающие одновременно несколько из названных свойств.

В связи с происходящими в стране изменениями изменилась и сама структура угроз, влияющих на развитие экономики страны: в структуре угроз

акцент переместился с чисто внешних на внутренние, т.е. заложенные в механизме функционирования республиканской экономики последних лет.

Анализ внутренних и внешних угроз экономической безопасности показывает, что угрозы могут длительное время не проявляться в открытой и острой форме, что не должно ослаблять внимания к решению конкретных проблем, о которых сигнализируют индикаторы экономической безопасности. Перерастание угроз в кризис происходит из-за неэффективности управленческих решений и увеличения числа угроз. Чем больше аналитиками и экспертами фиксируется угроз экономической безопасности и чем больше взаимосвязь и взаимодействие между этими угрозами, тем выше вероятность кризиса.

К угрозам в экономической сфере он также относит ограничение присутствия Республики зарубежных рынков и ее вытеснение с них, неконтролируемый вывоз капитала и отдельных стратегически важных видов сырьевых товаров, неурегулированность торгово-экономических отношений РУз. с бывшими союзными республиками, затяжной и глубокий экономический кризис, переживаемый страной, организованная преступность и коррупция.

По мнению коллектива авторов, ключевыми экономическими угрозами являются: усиление структурной деформации экономики, снижение инвестиционной и инновационной активности и разрушение научно-технического потенциала, тенденция к превращению РУз. в топливно-сырьевую периферию развитых стран, усиление импортной зависимости, утечка из страны валютных ресурсов, углубление имущественного расслоения общества, рост внешнего долга, чрезмерная открытость экономики, криминализация экономических отношений.

С одной стороны, существует расширенное толкование данного понятия, когда авторы пытаются включить в него не только собственно компоненты экономической безопасности, но и факторы, а также условия, ее обеспечивающие. В противовес этому существует точка зрения о необходимости определить предельно компактный перечень компонентов, характеризующих направления основных угроз экономической безопасности. Этот подход исходит из понимания безопасности как состояния защищенности жизненно важных национальных интересов во всех сферах общественной жизни, включая и экономическую их сферу.

Представляется, что указанная двойственность подходов отражает реальный факт вхождения подсистемы экономической безопасности как в систему национальной экономики, так и в систему национальной безопасности (в широком смысле).

В рамках второго подхода национальная безопасность как система рассматривается во взаимосвязи следующих ее компонентов.

Первая группа: ценности, интересы, цели.

Вторая группа: угрозы и другие факторы системного окружения личности, общества, государства.

Третья группа: система обеспечения национальной безопасности.

Анализ рассмотренных выше официальных документов РУз. позволяет сформулировать содержание компонентов системы национальной безопасности следующим образом.

Первая группа

Национальные ценности:

- права и свободы человека, гражданский мир и согласие;
- равноправие и самоопределение народов;
- память предков, вера в добро и справедливость;
- суверенная государственность Республики незыблемость ее демократической основы;
- благополучие и процветание РУз. ответственность за свою Родину перед прошлыми, нынешним и будущими поколениями;
- осознание себя частью мирового сообщества.

Национальные интересы (в части жизненно важных интересов):

а) *жизненно важные интересы личности:*

- реальное обеспечение конституционных прав и свобод человека;
- духовное и интеллектуальное развитие;
- обеспечение достоинства человека, его жизни и его здоровья;
- надежная защита личной и имущественной безопасности;
- обеспечение достойного и гарантированного государством минимума материальных и экологических условий существования при тенденции к их улучшению;

б) *жизненно важные интересы общества:*

- становление структур гражданского общества; возрождение и государственная поддержка семьи как первоначальной ячейки гражданского общества;
- создание механизмов контроля общества над государством;
- формирование политической и правовой культуры населения, соответствующей принципам гражданского общества;
- достижение и поддержание общенационального согласия по жизненно важным проблемам развития страны;
- выход из кризисной демографической и экологической ситуации;

- повышение интеллектуальной, созидательной, социальной и экономической активности населения;
- преодоление экономического кризиса и обеспечение поступательного экономического развития на началах социально ориентированной рыночной экономики;
- содействие обеспечению признанных международным правом интересов и прав русскоязычного населения в других странах;
- духовное возрождение Республики обогащения ее национальных ценностей, дальнейшее культурное и интеллектуальное развитие общества в русле глобального цивилизационного процесса;

в) жизненно важные интересы государства:

- обеспечение *регулируемости* общественных процессов, защита суверенитета и территориальной целостности РУз.;
- ускорение формирования и создание устойчивых основ правового, демократического, обеспечивающего безусловное исполнение законов;
- обеспечение социально-политической и экономической стабильности страны;
- защита конституционного строя, правопорядка;
- обеспечение эффективной внутренней и внешней политики, налаживание и развитие эффективной системы международных связей на основе партнерства и сотрудничества;
- обеспечение способности к сдерживанию и отражению любой внешней агрессии.

Вторая группа

Угрозы национальной безопасности.

В политической сфере

1. Внутренние угрозы:

- региональный сепаратизм и национализм, обострение межэтнических и межконфессиональных отношений;
- разрыв между конституционными демократическими принципами и реальной политикой;
- противостояние политических сил и различных властных структур, несоблюдение регламентирующих их деятельность правовых норм;
- слабость механизмов гражданского контроля над институтами государственной власти.

2. Внешние угрозы:

- действия государств или их союзов, направленные на подрыв государственного суверенитета и территориальной целостности РУз.;

- действия, направленные на политическую изоляцию РУз. и подрыв ее роли в решении ключевых международных проблем;
- действия, преследующие цель ослабления связей РУз. с бывшими союзными республиками, со странами Восточной и Центральной Европы, а также с другими государствами в районах традиционного сотрудничества, имеющими важное значение для обеспечения национальных интересов Республики.
- нарушение прав и свобод человека, что приводит к нарастанию напряженности и миграционных процессов;
 - втягивание в локальные и иные международные конфликты, участие в которых противоречит национальным интересам и безопасности РУз.;
 - предъявленные и возможные территориальные претензии к РУз.;
 - отсутствие региональных и глобальной систем безопасности с полноправным участием РУз.;

В экономической сфере:

1. Внутренние угрозы:

- незавершенность экономических преобразований;
- слабость рыночных институтов экономики;
- сохранение экономических отношений с внешним миром, основанных на импорте высокотехнологичных машин, оборудования, товаров народного потребления в обмен на экспорт топливно-сырьевых ресурсов;
- возрастание неравномерности социально-экономического развития регионов;

2. Внешние угрозы:

- значительная внешняя задолженность страны;
- ограничение присутствия РУз. на ряде зарубежных рынков;
- стимулирование иностранными партнерами утечки интеллектуальной собственности и квалифицированных кадров из Республики в зарубежные страны;
- вывоз за пределы РУз. валютных запасов, стратегически важных видов сырья и товаров при крайне неэффективном или чисто криминальном использовании получаемых от этого доходов;
- культивирование структурно перекошенного товарооборота и подрыв ресурсов базы отечественного машиностроения;
- неразвитость современной финансовой, организационной и информационной инфраструктуры поддержки экспорта и рационализации структуры импорта.

В военной сфере

1. Внутренние угрозы:

- снижение боеспособности Вооруженных Сил, мобилизационной готовности страны;

- незавершенность механизмов действенного политического и гражданского контроля за деятельностью силовых структур;

- недопустимое промедление с проведением военной реформы;
- снижение военно-промышленного потенциала страны.

2. Внешние угрозы:

- существующие и потенциальные очаги локальных войн и вооруженных конфликтов в непосредственной близости от республиканских;

- международный терроризм, развитие его взаимосвязей с политическими экстремистскими группировками в РУз. и в бывших союзных республиках;

- распространение оружия массового поражения, средств его доставки и новейших технологий военного производства в сочетании с попытками отдельных стран, организаций и террористических групп реализовать свои военные и политические устремления;

- стремление некоторых государств к установлению своего лидерства или военно-политического доминирования как в мире в целом, так и в отдельных регионах их приверженность решению конфликтных ситуаций не только политическими, но и силовыми методами;

- возможность применения (в том числе несанкционированного) оружия массового поражения, находящегося на вооружении ряда государств;

- возможность создания мощных группировок войск иностранных государств вблизи границ РУз. и наращивание их боевых возможностей прежде всего посредством качественного совершенствования вооружений;

- возможность подрыва стратегической стабильности в результате нарушения международных договоренностей в области ограничения и сокращения вооружений, качественного и количественного наращивания вооружений другими странами;

- возможность нападения на военные объекты Вооруженных Сил РУз., расположенные на территории зарубежных государств.

В экологической сфере

1. Внутренние угрозы:

- рост масштабов и вредных последствий техногенного влияния, в том числе катастроф и аварий вследствие износа производственного оборудования, устарелости технологий, снижения технологической и трудовой дисциплины.

2. Внешние угрозы:

• попытки использования территории РУз. в качестве места захоронения отходов вредных производств, в том числе радиоактивных материалов, ядовитых химических и других высокотоксичных и опасных для окружающей среды материалов и веществ, а также размещение на республиканской территории вредных производств;

• негативные последствия экологических катастроф в сопредельных государствах, вредное воздействие на окружающую среду РУз. экологически опасных зон и процессов с территории других стран.

В информационной сфере

1. Внутренние угрозы:

• отставание РУз. от ведущих стран мира по уровню информатизации;

• отсутствие четко сформулированной информационной политики, отвечающей национальным целям, ценностям и интересам.

2. Внешние угрозы:

• попытки не допустить РУз. участвовать на равноправной основе в международном информационном обмене;

• стремление сократить использование национального языка как средства общения и таким образом постепенно сузить республиканское информационное поле.

Следует подчеркнуть, что по конкретному содержанию компонентов системы национальной безопасности острая полемика, вероятно, продлится достаточно долго.

С позиции экономической безопасности необходимо учитывать *мультипликативный эффект* от реализации того или иного инвестиционного проекта, увеличивающего развитие производства во взаимосвязанных с ним отраслях (сырья, материалов, оборудования и т.п.). Мультипликативные эффекты повышают платежеспособный спрос, увеличивают рабочие места, способствуют росту налоговой базы и в конечном счете ведут к оживлению и последующему подъему экономики.

Государственное регулирование инвестиционной деятельности осуществляется в разных формах:

• принятия законов и других нормативных актов, обеспечивающих регулирование отношений и защиту интересов участников инвестиционно-инновационного процесса (в этой области ряд законов принят, однако правовое обеспечение деятельности неполно и несовершенно, что сдерживает приток инвестиций);

• выработки долгосрочной инвестиционной стратегии с учетом показателей экономической безопасности и с определением национальных и региональных приоритетов;

• прямого финансирования (безвозвратного и возвратного) важнейших социальных, экономических, научных, оборонных и других подобных объектов;

• косвенного воздействия на инвестиционный процесс с помощью амортизационной, налоговой, таможенной и иной политики;

• формирования и поддержки инвестиционно-инновационной инфраструктуры, опережающей подготовки и переподготовки персонала;

• приоритетности инвестиционной и инновационной политики на республиканском и региональном уровне.

Можно констатировать, что экономическое развитие в течение 2000-2012 гг. привело к качественно *новому социально-экономическому* положению РУз.

Необходим новый набор факторов экономического роста, который будет определять экономическую динамику. Формирование нового набора факторов зависит от выбранной экономической политики, а следовательно, от выбора новой модели экономического развития. Прежде всего нужна инвестиционная модель, при которой экономический рост основан на масштабном увеличении притока инвестиций в реальный (перерабатывающий) сектор экономики. Инвестиционная модель включает переориентацию внутреннего совокупного спроса с потребления на накопление, а также увеличение иностранных инвестиций.

1.3. Инвестиционная безопасность государства

Проблемы экономического развития РУз. до 2009г. будут определяться ее способностью к привлечению инвестиционных ресурсов для ускоренного роста. Поэтому привлечение инвестиций в отечественную экономику рассматривается Правительством РУз. в качестве важнейшего источника для создания конкурентоспособной технической базы производства формирующей перспективу общего роста экономики РУз.

В первую очередь необходимо устранить фундаментальные причины слабости республиканской экономики – незавершенность структурных и институциональных реформ в реальном секторе, его низкую конкурентоспособность, физическую изношенность производственного аппарата, структурные деформации национального хозяйства, ликвидировать обширный сектор убыточных производств. Для достижения ключевых целей и практической реализации задач структурной перестройки отечественной экономики требуется изменить базовые принципы формирования и

осуществления экономической и инвестиционной политики государства с точки зрения повышения его инвестиционной безопасности.

Инвестиционная безопасность – это такое состояние всех сегментов инвестиционного комплекса и его институтов, при котором обеспечиваются гарантированная защита и гармоничное, социально направленное развитие экономической и финансовой систем и всей совокупности финансовых отношений и процессов в стране, готовность и способность институтов инвестиционного комплекса в рамках проведения инвестиционной политики создавать механизмы реализации, защиты интересов и развития национальной экономики и национальных финансов, обеспечить условия быстрейшего задействования мультипликативного и акселеративного факторов вложения инвестиций в экономику и осуществления стратегических установок структурной перестройки экономики, поддержания социально-политической стабильности общества, а также формируются необходимые и достаточные экономический потенциал и финансовые условия для сохранения целостности и единства финансовой системы даже при наиболее неблагоприятных вариантах развития внутренних и внешних процессов и успешного противостояния внутренним и внешним угрозам инвестиционной безопасности.

Целью государственной инвестиционной стратегии является использование механизма, приводящего в действие эффект мультипликатора-акселератора, или поддержание инвестиционного потока на уровне, обеспечивающем непрерывное с поступательной тенденцией воздействие этого эффекта, достаточное для достижения низко- инфляционного экономического развития, сопровождаемого стабильным производственным ростом, снижением уровня безработицы, увеличением «совокупного спроса», а также погашение резких колебаний экономической конъюнктуры и снижение остроты антисоциальных проявлений фазы спада экономических циклов.

Целью государственной инвестиционной стратегии в РУз. в настоящее время является возобновление инвестиций использования механизма, приводящего в действие эффект мультипликатора-акселератора, что будет способствовать на первом этапе стабильности роста отечественной экономики и более эффективному использованию ресурсного потенциала РУз. и последующее поддержание инвестиционного потока на уровне, обеспечивающем непрерывное и с поступательной тенденцией воздействие этого эффекта, достаточное для достижения низкоинфляционного экономического развития, сопровождаемого стабильным динамичным производственным ростом, переводом экономики на инновационный тип

развития, снижением уровня безработицы путем создания новых рабочих мест и ростом покупательной способности населения Республики.

Приоритетными направлениями в государственной инвестиционной политике являются:

- привлечение необходимого и достаточного объема инвестиций (как иностранных, так и национальных) в узбекскую экономику и их эффективное использование, что является жизненно важным для ее структурной перестройки и перевода на инновационный тип развития;

- расширение потенциальных источников для инвестиции;

- создание условий, стимулирующих превращение накоплений в инвестиции;

- применение для рационального использования бюджетных средств системы целевых программ различного уровня: республиканских, совместных республиканско-региональных, региональных и регионально-муниципальных, в том числе с использованием иностранных и частных отечественных инвестиционных ресурсов;

- постепенное формирование спроса, его рост и ориентация на модели товаров потребления, поначалу удовлетворяющие первостепенные нужды, и только затем на все более и более совершенные товары и услуги, свойственные рынкам развитых стран;

- формирование с помощью государственной региональной инвестиционной политики на основе местных инициатив механизмов привлечения инвестиций, прежде всего в сферу приоритетных отраслей региональной экономики, с учетом всего комплекса местных условий;

- создание конкурентной среды во всех сферах приоритетных отраслей экономики, без которой монополизм будет препятствовать структурным сдвигам;

- оказание помощи государства в активизации инвестиционной активности корпораций;

- выработка механизмов улавливания социальных интересов и подстраивания под них государственных социально-экономических и инвестиционных программ. Одна из главных проблем – это переориентация социальной активности на микроуровне с целей выживания и потребления на задачи развития, что требует прежде всего реализма в действиях самого государства;

- максимальный учет частного интереса и устранение того, что препятствует фирмам и населению в их экономической и инвестиционной активности;

- снижение всеобщей неопределенности, установление «зон предсказуемости» для участников экономической деятельности.

- производства, ориентированные на выпуск импортозамещающей продукции, включая промежуточную, поставки которой были прекращены вследствие нарушения производственно-экономических связей; предоставление поддержки обусловлено важным значением этой продукции (при низком уровне рентабельности таких предприятий финансирование должно осуществляться при активном государственном участии);

- предприятия, ориентированные на выпуск конкурентоспособной продукции; их поддержка связана с необходимостью снижения издержек производства такой продукции по сравнению с уровнем цен, устанавливаемых монопольными структурами;

- производства, на продукцию которых, согласно прогнозным оценкам, долгое время будет сохраняться повышенный спрос;

- предприятия, осваивающие выпуск новых видов продукции или продукции более высокого качества.

Если техническая система совершенствуется на базе неизменного технологического принципа, то с достижением некоторого уровня ее развития стоимость новых ее моделей растет как квадрат (или еще более высокая степень) прироста ее эффективности.

Основные задачи государственной инвестиционной политики:

- формирование бюджета развития и бюджета в целом, обеспечивающего оказание целенаправленной государственной финансово-кредитной поддержки приоритетным отраслям экономики;

- создание во всех территориально-административных единицах РУз. необходимой и достаточной инфраструктуры, обеспечивающей оказание финансово-кредитной поддержки предприятиям приоритетных отраслей экономики (содействие в формировании небанковских инвестиционных институтов, таких, как страховые, лизинговые компании и паевые инвестиционные фонды, венчурные фонды и т. д., создание условий для накопления ими инвестиционного потенциала);

- восстановление доверия иностранных инвесторов за счет обеспечения условий и активизации мер по созданию благоприятного инвестиционного климата;

- мобилизация свободных средств предприятий и населения на инвестиционные цели;

- разработка и утверждение дифференцированной системы мер государственной поддержки инвестиционных проектов в приоритетных отраслях экономики;

- поиск новых форм совместного (государственного и частного) инвестирования в перспективные инвестиционные проекты при их реализации;

- координация деятельности государственных, общественных, частных и международных организаций, в направлении развития приоритетных отраслей экономики;

- формирование условий, увеличивающих спрос на продукцию приоритетных отраслей экономики;

- формирование условий для запуска механизма самофинансирования предприятий приоритетных отраслей экономики и повышения роли собственных средств предприятий, используемых для финансирования собственных инвестиционных проектов;

- проведение политики налогового стимулирования и предоставления государственных гарантий в зависимости от объема инвестиций крупных инвесторов, сроков окупаемости инвестиционного проекта, приоритетности отрасли и региона, в которых осуществляется инвестиционный проект. Предоставление налоговых льгот финансовым институтам, отечественным и иностранным инвесторам, идущим на долгосрочные инвестиции с тем, чтобы полностью компенсировать им убытки от замедленного оборота капитала по сравнению с другими направлениями их деятельности;

- концентрация и обеспечение эффективного использования инвестиционных, материальных и интеллектуальных ресурсов, направляемых из различных источников на поддержку и развитие приоритетных отраслей экономики;

- привлечение предприятий приоритетных отраслей экономики к участию в конкурсах на получение государственных заказов республиканских министерств и ведомств в соответствии с Указом Президента РУз.;

- создание инвестиционного имиджа субъектов РУз.

При этом основной задачей республиканского уровня по формированию инвестиционной политики должна быть разработка механизмов и инструментов для привлечения финансовых ресурсов в инвестирование регионов и территорий. В этих условиях могут использоваться различные льготы, формироваться система взаимодействия властных структур разного уровня – республиканского субъектов РУз. местного самоуправления. Республиканская стратегия должна включать механизмы и инструменты стимулирования инвестиций, учитывающие объективные, прежде всего экономические, особенности регионов с помощью налоговых льгот, инвестиционных надбавок, льготных кредитов.

Основными направлениями деятельности по устранению угроз экономической безопасности инвестиционного комплекса в рамках проведения государственной инвестиционной политики привлечения инвестиционных ресурсов в экономику и их оптимального использования являются следующие:

1. Разработка программы поддержки приоритетных отраслей экономики как составной части госбюджета. В качестве приоритетного направления использования бюджетных средств необходимо применять систему целевых программ различного уровня: республиканских совместных региональных, в том числе с использованием иностранных инвестиционных ресурсов.

2. Принципы региональной бюджетной политики в рамках программы инвестирования и поддержки приоритетных отраслей экономики должны включать совершенствование бюджетного проектирования в рамках региональных программ. Для выхода на целевые ориентиры необходимо значительное изменение приоритетов в расходовании бюджетных средств с целью оказания государственной поддержки в первую очередь тем направлениям, которые обеспечивают рост экономического потенциала государства и непосредственно оказывают воздействие на развитие реального сектора; установление системы правил и ограничений получения и распределения инвестиционных ресурсов, организации процесса, оценки «эффективности и отлаживание механизма строжайшего контроля при ее реализации за движением средств бюджета субъекта РУз, их целевым, адресным использованием и полученными результатами по критериям бюджетной оптимизации «цели – инвестиционные ресурсы», «затраты – продукты», «стоимость – эффективность», «эффективность – риск», «эффективность – ликвидность».

3. Задачи региональной бюджетной политики поддержки предприятий приоритетных отраслей экономики должны состоять в следующем:

- выделение централизованных инвестиционных кредитов целевого назначения из госбюджета с приемлемой процентной ставкой при участии предприятий в реализации целевых региональных программ;

- сужение сферы безвозвратного бюджетного финансирования, которое должно быть сохранено для ограниченного числа предприятий, имеющих значение для экономики региона и не располагающих собственными источниками финансирования;

- соблюдение принципов возвратности и платности при кредитовании предприятий, получающих государственную поддержку за счет средств регионального бюджета;

- выделение (в целях повышения эффективности использования инвестиций и основных фондов) инвестиционных ресурсов из госбюджета и льготное кредитование на конкурсной основе под соответствующие гарантийные и залоговые обязательства предприятий;

- обеспечение жесткого контроля над расходованием средств госбюджета по целевому назначению;

- использование части бюджетных средств, предназначенных для инвестиций, на реализацию особо эффективных инвестиционных программ и проектов малого бизнеса;

- предоставление государственных гарантий (поручительства правительства) за счет средств регионального госбюджета на конкурсной основе под заемные средства для реализации инвестиционных программ и проектов.

4. Следует повысить долю отчислений из регионального бюджета, прежде всего в создание финансовой, производственной, инновационной, инвестиционной, рыночной, транспортной инфраструктуры, инфраструктуры коммуникаций и связи и инфраструктуры поддержки предприятий приоритетных отраслей экономики. Соответственно следует изменить пропорции в выделении необходимых материально-технических ресурсов. Целесообразно принятие мер по регламентации рынков в виде дотаций на производство приоритетных отраслей экономики, а также мер, направленных на ограничение, потребления товаров и развитие экспортного потенциала предприятий.

5. Возможно рассмотрение вопроса о целесообразности ведения политики выделения дотаций из регионального бюджета предприятиям приоритетных отраслей экономики на развитие производства с целью превращения этих отраслей в рентабельные, содействия техническому прогрессу, увеличения предлагаемых объемов продукции и тем самым ограничения влияния действующих на данную продукцию цен. Однако все эти предлагаемые меры необходимо проверить, на совместимость с принципами международной торговли, в частности с требованиями ВТО.

Безопасность инвестиций из внешних источников. Одна из важнейших причин, определяющих острую необходимость привлечения иностранного капитала в экономику РУз., – резкое сокращение централизованных капитальных вложений в нее и возникновение острого инвестиционного кризиса в государстве. Преодоление этого кризиса, чрезвычайно опасного для настоящего и будущего государства, требует, во-первых, мобилизации всех собственных внутренних ресурсов; во-вторых, осуществления мер по предотвращению вывоза капитала из РУз.; в-третьих, привлечения и

эффективных использований иностранного, главным образом частного, капитала, но отнюдь не увеличения и без того нелегкого бремени внешнего долга.

Инвесторов пугает экономическая и политическая нестабильность в РУз. Многие иностранные инвесторы в срочном порядке вывели свои денежные средства из РУз. И чтобы их вернуть, необходима не только четкая экономическая программа по выходу государства из кризиса и политическая стабильность, но и реформирование законодательной базы. Необходимо обеспечить гарантии инвесторам от экономических и политических потрясений, создать необходимые условия для безопасной работы в РУз.

Для решения задачи привлечения иностранных инвестиций в реальный сектор экономики необходимо:

- принятие государственной комплексной программы, стимулирующей привлечение иностранных инвестиций в реальный сектор экономики;
- осуществление жесткого контроля потоков фиктивного и реального иностранного капитала;
- стимулирование импорта прямого капитала, направляемого на капитальное строительство;
- проведение политики, учитывающей (в соответствии с интересами государства) возможные границы сотрудничества иностранных фирм – наличие четкой цели и убедительного инвестиционного предложения;
- установление гарантий правительства субъекта РУз. (дополнительно к гарантиям беспрепятственного перевода дивидендов и репатриации капитала иностранными инвесторами с территории предоставляемым республиканским законодательством) по свободному движению капитала;
- создание иностранным инвесторам режима наибольшего благоприятствования в осуществлении инвестиционной деятельности, который компенсировал бы неблагоприятный инвестиционный климат;

Основными направлениями деятельности по устранению угроз экономической безопасности на рынке государственных ценных бумаг являются:

1. Нивелирование привилегированного положения государства на РЦБ. В перспективе, с точки зрения инвесторов, рынок государственных ценных бумаг должен исчерпать себя как источник высоких доходов и в большей мере ориентироваться на сохранение средств на период подготовки к вложениям в более доходные проекты. Он должен стать рынком крупных операторов.

2. Разработка и внедрение проекта стриппования купонов государственных ценных бумаг для создания короткого инструмента регулирования денежной ликвидности, без которого нереально рассчитывать

на устойчивость курса национальной валюты. Это позволит разделить длинный финансовый инструмент с купонами на несколько, в том числе коротких, не увеличивая объем заимствований и расходов на обслуживание.

3. Увеличение объема обращающихся государственных ценных бумаг и насыщение рынка ценных бумаг гарантированными государственными долгосрочными обязательствами с учетом исключения возможности существенного увеличения нагрузки на платежный баланс по обслуживанию внутреннего и внешнего долга.

4. Введение в оборот новых видов государственных ценных бумаг с использованием более гибких процентных ставок и условий погашения.

5. Увеличение среднего срока обращения долговых обязательств и повышение доли долгосрочных государственных ценных бумаг.

6. Использование в целях активизации сектора государственных ценных бумаг новых инструментов привлечения средств, диверсифицированных по гибкости процентных ставок, срокам погашения, особенностям налогообложения. Гибкость процентных ставок может достигаться за счет увязки плавающих процентных ставок с процентными ставками по другим ценным бумагам, индексом цен, валютным курсом.

Может применяться также *фиксация* различных ставок на разных временных этапах обращения эмитированных бумаг. Использование плавающих процентных ставок дает преимущества в периоды их роста. Если процентные ставки падают, привлекательность облигаций с плавающими ставками меньше по сравнению с долгосрочными инструментами с фиксированными ставками.

7. Повышение уровня обеспеченности государственных ценных бумаг при снижении тем самым риска инвестиций в них. Необходимо осуществить переход функций эмитента государственных ценных бумаг от Минфина РУз. создаваемому казначейству, ценные бумаги которого были бы обеспечены его конкретным имуществом.

8. Обеспечение соответствия уровня реальных процентных ставок по государственным ценным бумагам с уровнем рентабельности вложений в реальный сектор экономики и темпами экономического роста.

9. Снижение доходности вложений в государственные ценные бумаги для переключения спроса с государственных на корпоративные ценные бумаги.

Одним из главных препятствий развития рынка корпоративных ценных бумаг является неразвитость республиканских фондовых бирж. В мировой практике фондовые биржи играют ведущую роль в организации торговли ценными бумагами. Они обеспечивают отбор участников по определенным критериям, в том числе по критериям безопасности (высокий уровень

проведения операций, листинг ценных бумаг, регулирование рынка, ежедневные котировки), имеют депозитарную и клиринговую системы

1.4. Качественная и количественная определенность экономической безопасности

Состояние экономики, отвечающее ее требованиям, должно характеризоваться определенными качественными критериями и параметрами (пороговыми значениями), обеспечивающими приемлемые для большинства населения условия жизни и развития личности, устойчивость социально-экономической ситуации, военно-политическую стабильность общества, целостность государства, возможность противостоять влиянию внутренних и внешних угроз.

В качестве критериев и параметров предлагается учитывать следующие факторы.

1. Способность экономики функционировать в режиме расширенного воспроизводства. Это означает, что в стране должны быть достаточно развиты отрасли и производства, имеющие жизненно важное значение для функционирования государства как в обычных, так и в экстремальных условиях, способные обеспечить процесс воспроизводства, независимо от внешнего воздействия.

2. Приемлемый уровень жизни населения и возможность его сохранения. Нельзя допустить выхода показателей уровня бедности, имущественной дифференциации населения и безработицы за границы, максимально допустимые с позиции социально-политической стабильности общества. Квалифицированный добросовестный труд должен обеспечивать достойный уровень жизни.

3. Устойчивость финансовой системы, определяемая уровнем дефицита бюджета, стабильностью цен, нормализацией финансовых потоков и расчетных отношений, устойчивостью банковской системы и национальной валюты.

4. Рациональная структура внешней торговли, обеспечивающая доступ отечественных товаров перерабатывающей промышленности на внешний рынок, максимально допустимый уровень внутренних потребностей за счет импорта, обеспечение приоритета экономических отношений со странами ближнего зарубежья. Сбалансированная внешнеэкономическая политика, предполагающая как удовлетворение потребностей внутреннего рынка, так и защиту отечественных производителей.

5. Поддержание научного потенциала страны и сохранение ведущих отечественных научных школ, способных обеспечить независимость РУз. на стратегически важных направлениях научно-технического прогресса.

6. Сохранение единого экономического пространства и широких межрегиональных экономических отношений, обеспечивающих соблюдение общегосударственных интересов, исключающих развитие сепаратистских тенденций, и функционирование единого обще-республиканского рынка или интегрированной системы региональных рынков с учетом их производственной специализации.

7. Создание экономических и правовых условий, исключающих криминализацию общества и всех сфер хозяйственной и финансовой деятельности, захват криминальными структурами производственных и финансовых институтов, их проникновение в различные структуры власти.

8. Определение и обеспечение необходимого государственного регулирования экономических процессов, способного гарантировать нормальное функционирование рыночной экономики, как в обычных, так и в экстремальных условиях.

Важнейшим фактором обеспечения экономической безопасности является мониторинг, информационно-аналитическая система наблюдений за динамикой показателей безопасности экономики.

Таким образом, должны быть разработаны качественные и количественные параметры (пороговые значения), выход за пределы которых вызывает угрозу экономической безопасности страны.

Для определения индикаторов (пороговых значений) рекомендовано принимать во внимание следующие факторы:

- динамику и структуру валового внутреннего продукта, показатели объемов и темпов промышленного производства, отраслевую и региональную структуру хозяйства и динамику отдельных отраслей, капитальные вложения и т.п.;

- состояние природно-ресурсного, производственного и научно-технологического потенциала страны;

- способность хозяйственного механизма адаптироваться к меняющимся внутренним и внешним факторам (темпы инфляции, дефицит государственного бюджета, воздействие внешнеэкономических факторов, стабильность национальной валюты и т.п.);

- состояние финансово-бюджетной и кредитной систем;

- качество жизни населения (уровень ВВП на душу населения), уровень безработицы и дифференциации доходов, обеспеченность населения материальными благами и услугами, состояние окружающей среды и т.п.

На наш взгляд, возможно установить количественно измеряемые пороговые значения индикаторов по каждому из параметров. Однако решение этой задачи может столкнуться со многими методологическими трудностями и практическими препятствиями.

Во-первых, с точки зрения теории социальной устойчивости при определении предельного критического порога рекомендуется учитывать не один, а несколько факторов, совокупность показателей, так как отклонение одного-двух социальных параметров от нормы далеко не всегда точно характеризует ситуацию.

Во-вторых, каждое общество индивидуально, что заставляет нас с большой осторожностью использовать унифицированные показатели развития. Критические точки, свойственные одной стране, могут быть допустимы в другой.

В-третьих, методики сбора и обработки социологической и статистической информации различаются в разных странах, что иногда затрудняет проведение сравнительного анализа.

Ниже приводится типичный пример построения системы индикаторов и обоснование пороговых уровней безопасности. В приведенной ниже табл.1.1. приведены предельно-критические значения, которые, по мнению авторов, являются границами безопасности республиканского общества.

Таблица 1.1.

Предельно - критические значения (границы безопасности) развития республиканского общества.

<i>№ п/п</i>	<i>Название показателя</i>	<i>Предельно- критическое значение в мировой практике</i>	<i>Источник данных</i>	<i>Вероятные социально- политические и экономические последствия</i>
Экономические отношения				
1	Уровень падения ВВП	30-40%	Падение ВВП в США в период Великой депрессии	Деиндустриализация экономики
2	Доля импортных продуктов питания	30%	Данные Международной федерации агропроизводителей	Стратегическая зависимость жизнедеятельности страны от импорта
3	Доля в экспорте продукции обрабатывающей промышленности	30%	Обобщенное значение показателей развитых стран	Колониально-сырьевая структура экономики

Продолжение табл. 1.1.

№ п/п	Название показателя	Предельно-критическое значение в мировой практике	Источник данных	Вероятные социально-политические и экономические последствия
4	Доля в экспорте высокотехнологичной продукции	10-12%	Обобщенное значение показателей развитых стран	Технологическое отставание экономики
5	Доля от ВВП государственных ассигнований на	2%	Независимая газета. 1995. 25 февраля	Разрушение интеллектуального потенциала
Социальная сфера				
6	Соотношение доходов 10% самых богатых и 10% самых бедных групп	10 : 1	Обобщенное значение показателей развитых стран	Ангагонизация социальной сферы
7	Доля населения, живущего на пороге бедности	10%	Обобщенное значение показателей развитых стран	Люмпенизация населения
8	Соотношение минимальной и средней заработной	1 : 3	Обобщенное значение показателей развитых стран	Деквалификация и пауперизация рабочей силы
9	Уровень безработицы	8-10%	Обобщенное значение показателей развитых стран	Рост социально обездоленных категорий населения
Демографическая ситуация				
10	Условный коэффициент депопуляции	1	Расчетная величина коэффициента при нулевой популяции	Интенсивная депопуляция, вымирание населения
11	Суммарный коэффициент рождаемости	2,14-2,15	Величина коэффициента, необходимая для простого замещения	Отсутствие простого замещения поколений
12	Средняя продолжительность жизни населения	75-79 лет	Данные ООН по развитым странам	Ухудшение здоровья населения
13	Коэффициент старения населения (доля лиц старше 65)	7%	Данные Госкомстата (среднемировое значение)	Старение населения
Экологическая ситуация				
14	Суммарные поступления от экологических	5%	Данные Организации экономического содействия и развития	Низкий уровень экологического контроля
Девiantное поведение				
15	Уровень преступности (количество)	5-6 тыс.	Данные академии МВД	Криминализация общественных отношений

<i>№ n/n</i>	<i>Название показателя</i>	<i>Предельно- критическое значение в мировой практике</i>	<i>Источник данных</i>	<i>Вероятные социально- политические и экономические последствия</i>
Политические отношения				
16	Доля граждан, выступающих за кардинальное изменение политической системы	40%	Данные М. Доган	Делегитимация власти
17	Уровень доверия населения к центральным органам власти	80-90%	Данные аналитического центра ИС-ПИ	Отчуждение власти от народа

Эксперты Совета Безопасности РУз. разработали примерный перечень показателей для определения критериев и параметров (пороговых значений) экономической безопасности РУз. (табл. 1.2.).

Таблица 1.2.

Показатели экономической безопасности

<i>№ n/n</i>	<i>Показатели</i>	<i>Пороговое значение, %</i>	<i>Соотношение порогового и фактического значений</i>
1	Объем ВВ в целом: в том числе на душу населения от среднего по «семерке» от среднемирового	75	0,39
		50	0,38
		100	0,25
2	Доля в промышленном производстве обрабатывающей промышленности	70	0,71
3	Доля в промышленном производстве машиностроения	20	0,75
4	Объемы инвестиций, % к ВВП	25	0,60
5	Затраты на оборону, % к ВВП	5	0,7
6	Расходы на научные исследования, % к ВВП	2	0,25
7	Доля новых видов продукции в объеме выпускаемой продукции (машиностроение)	6	0,43
8	Доля в населении людей, имеющих доходы ниже прожиточного минимума	7	0,29
9	Продолжительность жизни населения	70 лет	0,91
10	Разрыв между доходами 10% самых высокодоходных групп населения и 10% самых низкодоходных групп	8 раз	0,62

Продолжение табл. 1.2.

№ п/п	Показатели	Пороговое значение, %	Соотношение порогового и фактического значений
11	Уровень преступности (количество преступлений на 100 тыс. населения)	5 тысяч	0.83
12	Расходы на образование, % к ВВП	10	0.07
13	Уровень безработицы по методологии МОТ	7	0.29
14	Уровень инфляции за год	20	1.25
15	Объём внутреннего долга, % к ВВП за сопоставимый период времени	30	0.9
16	Текущая потребность в обслуживании и погашении внутреннего долга, % к налоговым поступлениям бюджета	25	0.25
17	Объём внешнего долга, % к ВВП	25	0.8
18	Доля внешних заимствований в покрытии дефицита бюджета	30	0.66
19	Дефицит бюджета, % к ВВП	5	1.2
20	Объём иностранной валюты по отношению к рублевой массе в национальной валюте	10	0.2
21	Объём иностранной валюты в наличной форм к объёме наличных рублей	25	0.25
22	Денежная масса (M2), % к ВВП	50	0.24
23	Доля импорта во внутреннем потреблении	30	0.56
	Всего		
	В том числе продовольствие	25	0.83
24	Дифференциация субъектов Республики по прожиточному минимуму	1.5	0.3

Примечание. Соотношение фактического и порогового значения нормировано по отношению к пороговому значению, которое принимается единицу. При этом оно рассчитывается как отношение фактического значения к пороговому, если желательно увеличение соответствующего показателя экономической безопасности, и, наоборот, если желательно его снижение.

Хотя с научной точки зрения базовыми показателями экономической безопасности следует считать не пороговые значения определенных, хотя и важных самих по себе, социально-экономических показателей, а вероятности появления (либо не появления) катастрофических последствий, связанных с их низким уровнем; риск социально-экономического ущерба при их возникновении и затраты, необходимые для их предупреждения.

Критерием эффективности конкретных программ будут те уровни опасности (безопасности), которые соответствуют минимуму соответствующих издержек, а оптимальными – мероприятия, влекущие максимальный для заданных затрат прирост показателей безопасности, либо минимальные для приемлемого уровня затраты.

Отсюда следуют, по крайней мере, два вывода.

Во-первых, определение «предельно-критических» значений крайне нечетко и эклектично, налицо отсутствие единой методологии. Так, в качестве пороговых значений берутся: фактические данные по развитым странам, данные по самой РУз. в лучшие для нее времена, оценки различных авторов, полученные ими в результате оригинальных исследований.

Во-вторых, предложенные пороговые уровни статичны и не учитывают динамики развития. Между тем в быстро меняющихся обществах именно динамика является более показательной и нор-мативной с точки зрения оценки безопасности.

Согласно другому, более простому подходу, предложенному Е.Н. Ведута, следует выделить экономические, социальные и финансовые индикаторы экономической безопасности.

Экономические индикаторы характеризуют сложившиеся тенденции развития экономики с точки зрения реализации принципа эффективности производства. Снижение эффективности производства проявляется, прежде всего, в снижении инвестиционной активности, спаде производства и ухудшении его структуры, в росте потерь общественного рабочего времени. Главный сигнал нарушения требований экономической безопасности государства – снижение доли производственных инвестиций в общем объеме ВВП. Следствием снижения инвестиционной активности при этом являются спад производства и ухудшение его структуры, что ведет к ухудшению позиций государства в мире.

Социальные индикаторы характеризуют сложившиеся тенденции развития социальных процессов с точки зрения реализации принципа справедливости распределения благ. Нарушение принципа справедливости распределения благ проявляется в росте доходов господствующих социальных слоев за счет уменьшения доходов других не в связи с большим их вкладом в рост общественного благосостояния, а в связи с главенствующей ролью в распределении благ. Главным сигналом усиления социальной напряженности в обществе является увеличение расслоения общества по уровню материального достатка с размыванием консолидирующего общество среднего класса. Нарастающие социальные сдвиги раскалывают общество на непримиримые группы, что ведет общество к непредсказуемым последствиям.

Наконец, финансовые индикаторы характеризуют сложившиеся тенденции в развитии финансовой и денежно-кредитной системы государства с точки зрения ее соответствия требованиям экономической безопасности. Завышение ставок процента за кредит по сравнению с нормой прибыли, снижение доли долгосрочных кредитов в кредитных вложениях в экономику, снижение уровня рентабельности продукции являются нарушением принципа эффективности производства.

Темпы инфляции и рост задолженности по заработной плате и социальным трансфертам являются финансовыми индикаторами нарушения принципа справедливости распределения благ. Главным сигналом угрозы финансового краха государства служит рост государственного долга на фоне спада производства и снижения производственных инвестиций. В современных условиях воздействие геофинансов, мировых финансовых систем на отдельно взятое государство переходит на качественно иной уровень. Как справедливо отмечает Ю.М. Осипов, с учетом господствующего положения, занимаемого финансовой составляющей в современной экономике, мы вправе характеризовать последнюю как экономику, управляемую в основе своем финансовым образом, через финансовые механизмы, с помощью финансовых рычагов, финансовых стимулов и в финансовых целях. А глобализм, демонстрируемый в настоящее время экономической цивилизацией, как раз и создает условия для установления особой финансовой власти, которая посредством владения мировыми деньгами и распоряжения стоимостью, управления финансовыми потоками позволяет воздействовать как на все мировое хозяйственное пространство, так и на отдельные государства.

Основными факторами, ухудшающими экономическую безопасность предприятия, являются:

- низкий уровень конкурентоспособности предприятия;
- неблагоприятный инвестиционный климат для предприятия;
- неустойчивость финансового состояния предприятия;
- неспособность государства оплачивать продукцию для своих нужд.

Основными количественными и качественными индикаторами экономической безопасности предприятия выступают:

- динамика производства;
- доля объемов производства в ВВП отрасли и страны в целом;
- фактический уровень загрузки производственных мощностей;
- стабильность производственного процесса;
- уровень рентабельности производства;

- обеспеченность собственными источниками финансирования оборотных средств;
- просроченная задолженность (дебиторская, кредиторская);
- фондоотдача (капиталоотдача) производства;
- темп обновления основных производственных фондов;
- уровень инновационной активности (объем инвестиций в нововведения).

В последнее десятилетие в нашей стране зародились принципиально новые тенденции, негативно воздействующие на экономическую безопасность предприятий:

- поглощение предприятий;
- насильственное банкротство предприятий;
- явная дестабилизация системы управления предприятиями, преследующая цель захвата контроля над предприятием;
- применение силовых структур при разрешении корпоративных конфликтов и др.

Начало поглощения предприятий в РУз. относится к середине 90-х гг. XX в., когда крупные банки использовали поглощение предприятий различных отраслей экономики с целью их последующей перепродажи. В то же время практиковалось и насильственное банкротство предприятий. Использование института банкротства стало возможным в результате низкого качества законодательства о банкротстве. Перед эффективно функционирующее предприятие подвергается процедуре банкротства, внешнему управлению, что часто заканчивается сменой реального собственника. Дестабилизация система управления предприятием означает такие действия, которые предполагают смену руководства, лишение акционеров реальных прав с нарушением существующего законодательства, захват контроля над предприятием. В ряде случаев используются силовые структуры под предлогом разрешения корпоративных конфликтов.

Сказанное выше приводит к выводу о необходимости защиты экономических интересов и экономической безопасности республиканских предприятий. Между тем как в учебниках по экономике, так и в специализированных учебных пособиях и учебниках по маркетингу и управлению производством не отражены функции обеспечения экономической безопасности предприятий.

В анализе проблем экономической безопасности предприятия используются категории «экономическая безопасность» и «устойчивость». Обеим категориям присущи общее и различия. Общее заключается в том, что над ними довлеют одни и те же угрозы. Различия между этими категориями

сводятся к следующим количественным индикаторам. Так, отрицательные явления в функционировании предприятий нарушают их устойчивость, но не вызывают угроз экономической безопасности. Когда же нарушения достигают определенных величин, превышающих портовые значения, то они становятся угрозами экономической безопасности предприятия.

В.К. Сенчагов предлагает из более чем 190 индикаторов экономической безопасности, которые используются на макро- и мезо- уровне для анализа и прогнозирования угроз экономической безопасности использовать 19 индикаторов, которые отражают наиболее важные сферы экономической безопасности в реальном и финансовом секторах экономики, в социальной сфере.

К ним относятся:

- объем валового внутреннего продукта;
- валовой сбор зерна;
- доля в ВВП инвестиций в основной капитал;
- доля в ВВП расходов на оборону;
- доля в ВВП затрат на гражданскую науку;
- доля инновационной продукции в общем объеме промышленной продукции;
- доля продукции машиностроения и металлообработки в общем объеме промышленного производства;
- доля во всем населении лиц с денежными доходами ниже прожиточного минимума;
- соотношение доходов 10% наиболее и 10% наименее обеспеченного населения;
- уровень безработицы;
- уровень монетизации;
- внешний долг;
- внутренний долг;
- доля расходов на обслуживание государственного долга в расходах республиканского бюджета;
- дефицит республиканского бюджета;
- уровень инфляции;
- объем золотовалютных резервов;
- отношение выплат по внешнему долгу к объему годового экспорта;
- доля поступившего по импорту продовольствия в общем объеме продовольственных ресурсов страны.

Взаимосвязь между этими 19 показателями намного теснее, чем совокупности упомянутой тысячи индикаторов.

Из всего множества индикаторов уровня угроз экономической безопасности, отмечает В.К. Сенчагов, необходимо выделить те, которые отражают критические «болевые точки» в развитии экономики. Именно эти индикаторы используются в качестве пороговых значений экономической безопасности. Они характеризуют предельные величины, выход за которые препятствует нормальному ходу развития экономики и социальной сферы и приводит к формированию разрушительных тенденций в области производства и уровня жизни населения. Такие величины есть на макро-, мезо- и микроуровне. Они присутствуют как в развитой рыночной, так и переходной экономике.

Для стратегического процесса необходимы, во-первых, разработка (в дополнение к пороговым значениям) и обоснование оптимальных количественных показателей национальной безопасности, во-вторых, разработка целевых программ, направленных на их обеспечение. Для оперативного управления – организация непрерывного контроля значений этих показателей и осуществление управляющих воздействий по их поддержанию в заданных пределах.

К основополагающим принципам совершенствования стратегического процесса в области национальной экономической безопасности – в соответствии с выявленной сущностью его категорий – могут быть отнесены следующие.

1. Подчиненность внешне- и внутриэкономической политики государства задачам самосохранения, самовоспроизводства и само-совершенствования нации.

2. Обеспечение единства, взаимосвязи и гармоничного сочетания действий сил и средств, специально предназначенных и эпизодически привлекаемых для этих целей.

3. Соразмерность между задачами обеспечения национальной экономической безопасности и средствами, непосредственно используемыми для их решения.

4. Обязательное – в соответствии с принципами военной стратегии – сосредоточение в решающем месте и в нужный момент сил, адекватных угрозам и вызовам национальной безопасности.

5. Предпочтение превентивным и профилактическим мерам парирования угроз по отношению к запаздывающему реагированию на возникшие чрезвычайные экономические ситуации.

6. Постоянная готовность соответствующих сил и средств к незамедлительному принятию мер, наиболее соответствующих масштабу и характеру возможных вызовов.

7. Активность и решительность действий по предупреждению кризисных ситуаций и уклонению сопутствующих им разрушительных факторов.

8. Уточнение методов и задач обеспечения национальной безопасности при изменении социально-политического, научно-технического и экономического потенциала Республики.

Естественно, что при стратегическом планировании и оперативном управлении национальной экономической безопасностью должен быть радикально изменен порядок разработки и принятия важных государственных решений.

Еще одним важным организационно-технологическим шагом в деле совершенствования национальной экономической безопасности РУз. должно быть включение конструктивной части элиты в число субъектов, участвующих в выработке экономической стратегии государства. В мировой практике накоплен большой опыт мониторинга национального стратегического курса силами специализированных общественных организаций – советов по национальной конкурентоспособности (производительности). Во многих, даже устойчивых экономиках такие организации работают уже более 20 лет. Инициатором создания в большинстве случаев выступило правительство, однако они являются независимыми общественными организациями. Такие советы созданы и работают в США (1986), Великобритании (1987), Австралии (1995), Ирландии (1997). Организации и структуры, которые так или иначе формируют видение будущего страны, присутствуют практически во всех развитых странах. Основные продукты работы таких организаций, с одной стороны, – создание видения будущего страны, с другой стороны, оценка динамики и факторов текущей конкурентоспособности экономики (в форме ежегодного отчета) и соответствующие рекомендации правительству.

Главным фактором экономической безопасности на этом пространстве, выражающим предметность экономической стратегии, является развитие национальной конкурентоспособности в системе глобальных конкурентных рыночных отношений.

1.5. Внутренние и внешние угрозы экономической безопасности предприятия и их пороговые значения

Любое предприятие подвергается угрозам, которые бывают двух видов:

- естественные (объективные);
- искусственные (субъективные).

Первые вызываются стихийными природными явлениями (землетрясения, наводнения, ураганы, засуха и т. д.). Вторые вызваны человеческой деятельностью. Угрозы могут носить как прогнозируемый так и непрогнозируемый характер. Угрозы экономической безопасности, которые заранее не могут быть спрогнозированы, называются рисками.

Заметим, что проблема рисков в экономической теории продолжительное время игнорировалась.

Так, неоклассики исследовали проблему размещения ресурсов в рыночной экономике без учета фактора риска. В их теоретических исследованиях риск рассматривался в качестве внешнего фактора. И только в 40-х гг. XX в. с выходом книги Дж. фон Неймана и О. Моргенштерн «Теория игр и экономическое поведение» риск как неизбежный с пум ник принятия решений был признан в экономической теории. В современной экономической науке проблема риска в экономике занимает одно из центральных мест. Значительный вклад в исследование этой проблемы внесли американские экономисты – Нобелевские лауреаты по экономике К. Эрроу, Г. Марковиц, У. Шарп, Дж. Акерлоф, Ф. Найт и др. РУз. В настоящее время считается страной с достаточно высоким уровнем экономического и политического риска.

На практике могут возникать следующие группы рисков:

а) непрогнозируемые изменения окружающей предприятия среда (социально-политические сдвиги и изменение спроса, инфляция,) девальвация, спад на фондовых рынках, изменение налогов и т.)

б) появление новых технологических и организационных решений, угрожающих

конкурентоспособности продукции;

в) технологические катастрофы, аварии, остановки и т. д.;

г) изменение транспортных, финансовых и других условий взаимоотношений с покупателями и поставщиками.

Риски тесно взаимосвязаны с устойчивостью предприятий, поскольку наступление риска выступает причиной отрицательных отклонений реального развития предприятий от плана. Следовательно, риск является непредвиденной угрозой экономической безопасности и устойчивости предприятия.

С точки зрения оценки угроз экономической безопасности предприятию эти угрозы группируются:

- по источникам возникновения – на внутренние и внешние;

- по функциональной принадлежности – на производственно-технологические, финансовые, маркетинговые, социальные и т.д.

Данная классификация угроз экономической безопасности предприятия условна, поскольку каждая угроза носит комплексный характер, которому присущи признаки разных классификационных групп.

Потенциальные угрозы для развития РУз. (или региона) подразделяются на внешние и внутренние.

Внешние угрозы проявляются прежде всего через:

- утеря своей ниши на рынке товара, т.е. невозможность реализации своего товара с прибылью, обеспечивающей расширение воспроизводства;

- неустойчивое состояние денежно-кредитной системы государства, банков и предприятий, обусловленное сохраняющейся вероятностью резких колебаний на валютном и фондовом рынках, высоким уровнем “долларизация” республиканской экономики, низким уровнем развития механизмов кредитования реального сектора экономики, наращиванием кредиторской и дебиторской задолженностей;

- сохранение высоких уровней бедности и имущественной дифференциации населения, ограничивающее платежеспособный спрос и экономический рост в стране и приводящее к нарушениям социального мира и общественного согласия;

Внутренние угрозы возможны:

- угрозы упустить шанс инновационного развития при сохранении топливно- сырьевой направленности экономики. Превращение страны в сырьевой кредитор, как наиболее удобную для крупных международных агентств и сообществ, может оставить предприятия обрабатывающего сектора промышленности- основы экономики РУз.

- снижена конкурентоспособности базовых отраслей экономики региона, обусловленного низкой инновационной активностью, техническим и технологическим отставанием производства, свертыванием прикладных исследований и разработок, сокращением финансированием НИОКР, в том числе за счет бюджета,

- ухудшения состояния сырьевой базы промышленности и энергетики, обусловленного сокращением объемов геолого- разведочных работ, нерациональной эксплуатацией недр, недостаточной комплексностью использования и глубиной переработки сырья;

- кризис инженерной инфраструктуры крупных городов. Износ объектов инженерной инфраструктуры крупных городов составляет примерно 60%.

Существует реальная угроза техногенных экологических катастроф:

- массовое выбытие устаревших элементов основного капитала, их не восполнение и утеря из-за этого производственного потенциала;

- отставание техники и технологии;

- высокие издержки производства;
- возможность мошенничества и краж внутри предприятия;
- ошибочные действия персонала предприятия («человеческий фактор»);
- использование персонала предприятия конкурентами как канала получения информации и др.

Для предотвращения угроз экономической безопасности предприятия необходимо решить следующие задачи:

- обеспечить высокий уровень квалификации работников предприятия;
- достичь высокого интеллектуального потенциала работников;
- обеспечить технико-технологическую независимость предприятия;
- достичь высокого уровня конкурентоспособности;
- достичь высокой эффективности менеджмента предприятия;
- обеспечить необходимый уровень экологической деятельности предприятия;

- обеспечить правовую защищенность предприятия;
- обеспечить защиту информационной среды предприятия;
- обеспечить безопасность работников предприятия.

Различают следующие основные направления обеспечения экономической безопасности предприятия:

- общестратегическое планирование и прогнозирование экологической безопасности предприятия;
- стратегическое планирование финансово-хозяйственной деятельности предприятия;
- общетактическое планирование обеспечения экономической безопасности предприятия;
- тактическое планирование финансово-хозяйственной деятельности предприятия;
- оперативное управление финансово-хозяйственной деятельности предприятия.

Любое предприятие постоянно подвергается воздействию внутренних и внешних угроз экономической безопасности. В связи с этим необходимы меры, нацеленные на предотвращение этих угроз и на компенсацию ущерба от их действия. Речь в данном случае идет о диагностике кризисных ситуаций предприятий, которые позволили бы нейтрализовать угрозы экономической безопасности предприятия. Диагностика кризисных ситуаций предполагает наличие постоянного мониторинга факторов, обуславливающих внутренние и внешние угрозы экономической безопасности предприятия. Мониторинг позволяет сравнивать реальные и прогнозируемые показатели с

нормативными величинами. Последние принимают форму пороговых значений экономической безопасности предприятия.

Применительно к предприятию выделяются следующие пороговые значения экономической безопасности:

- отношение прогнозируемого спроса на продукцию предприятия и объема производства к величине его производственных мощностей;
- удельный вес инновационной продукции ко всей продукции предприятия;
- конкурентоспособность предприятия на внутреннем и внешнем рынках товаров и услуг;
- уровень износа основных фондов предприятия;
- соотношение между приростом разведанных запасов полезных ископаемых и их добычей (этот индикатор относится только к добывающим отраслям);
- рентабельность продукции и активов;
- наличие оборотных средств;
- удельный вес работников, получающих заработную плату ниже прожиточного минимума, и др.

В процессе диагностики должно осуществляться ранжирование угроз экономической безопасности предприятия. В качестве основных показателей такого ранжирования предлагаются:

- масштабы и характер отрицательных последствий от действия тех или иных угроз экономической безопасности;
- сроки наступления угроз;

Конкурентоспособность – ключевой фактор экономической безопасности предприятия. Конкурентоспособность – это совокупность потребительских свойств данного товара, характеризующая его отличия от товара-конкурента по степени соответствия конкретным общественным потребностям, с учетом затрат на их удовлетворение; это свойство товара, услуги, субъекта рыночных отношений выступать на рынке наравне с присутствующими там аналогичными товарами, услугами или конкурирующими субъектами рыночных отношений.

Конкурентоспособность определяется следующими индикаторами:

- техническим уровнем товара;
- уровнем маркетинга и рекламно-информационного обеспечения;
- соответствием требованиям потребителя, техническим условиям и стандартам;
- организацией сервиса, авторского надзора, гарантийного обеспечения, обучения персонала приобретающей стороны;

- сроком поставки (разработки, создания, продажи) гарантий;
- ценой, условиями платежей;
- своевременностью появления данного товара на конкретном рынке;
- политико-экономической ситуацией в данном регионе.

Оценка перечисленных свойств лежит в основе деления конкурентоспособности на высокую, среднюю, низкую.

Обязательными элементами конкурентоспособности выступают:

- группа экономических индикаторов (цена, затраты на эксплуатацию, утилизация);
- группа неценовых договоров (условия платежа, условия сервиса уровень снабженческо-сбытовой сети, реклама, имидж и т. д.).

Важнейшими факторами конкурентоспособности являются;

- эффективность затрат;
- качество товара, услуги;
- ориентированность товара, услуги на определенного потребителя;
- предложение продукции, которую потребители предпочтут продукции других производителей.

Для оценки уровня конкурентоспособности используется система показателей, включающая:

- единичные показатели – процентное соотношение величин того-либо технического или экономического параметра товара или услуги и соответствующего параметра товара-конкурента;

- групповой показатель – сводный показатель, объединяющий единичные показатели и отражающий уровень конкурентоспособности по одинаковым группам параметров (технические, экономические, нормативные);

- интегральный показатель – количественная характеристика конкурентоспособности товара и услуги в виде отношения суммы группового показателя по техническим и неценовым параметрам к групповому показателю по экономическим параметрам.

Для оценки конкурентоспособности используются, как правило, дифференцированный комплексный и смешанный методы.

Для повышения уровня конкурентоспособности предприятие должно разработать оптимальную стратегию.

Стратегия предприятия – индикаторы деятельности предприятия, которых оно намерено добиться в будущем.

Процесс формирования стратегии любого предприятия предполагает три уровня.

Первый уровень означает выбор назначения организации, четко выраженной причины ее существования, конечной цели предприятия.

Второй уровень означает формирование на основе предназначения предприятия стратегии предприятия (долгосрочной, среднесрочной, краткосрочной), выступающей в качестве критерия для последующего процесса принятия решений.

Третий уровень предполагает разработку тактических задач, обеспечивающих реализацию стратегии предприятия.

В стратегии предприятия различают внутреннюю и внешнюю цель.

Внутренняя цель состоит в продвижении его интересов, в первую очередь интересов его собственников.

Внешняя цель предприятия может быть достигнута посредством эффективного удовлетворения спроса покупателей на продукцию предприятия, что возможно лишь путем детального изучения и даже формирования запроса потребителей.

Руководство предприятия для осуществления стратегических целей должно разработать тактические цели и задачи, рассчитанные на кратковременный период, установить четкий горизонт их реализации и определить конкретный круг исполнителей.

1.6. Структурное исследование стратегического процесса в национальной экономике

Формулируя видовое отличие, представляется целесообразным показать различие экономической стратегии государства от других видов государственных стратегий, а также от экономических стратегий других (негосударственных) субъектов стратегической деятельности.

Для раскрытия содержания понятия «экономическая стратегия государства» необходимо ответить на целый ряд вопросов, составляющих в совокупности понятийное множество взаимосвязанных компонентов отражения данной объективной реальности.

Во-первых, необходимо определить роль государства в современном мире вообще и экономическую составляющую этой роли в частности. Может ли государство быть субъектом экономической стратегии и каковы должны быть соответствующие условия для этого?

Во-вторых, необходимо определить сущность и содержание стратегии как определенного явления, ее применимость в отношении государства и его экономики. Чем отличается стратегия от политики, от долгосрочного плана (программы)? Наконец, категорию какой науки представляет стратегия?

В-третьих, в чем заключаются необходимость и возможность государственной стратегии, каковы ее субъекты и объекты, структура и факторы, определить классификацию государственных стратегий.

В-четвертых, необходимо показать отличие экономической стратегии государства от политической стратегии, других видов государственных стратегий.

В-пятых, важно отграничить экономическую стратегию государства от соответствующих стратегий других субъектов экономической стратегии – партий, организаций, корпоративных объединений.

В экономической литературе под государственной стратегией чаще всего понимается формулировка горизонтов и направлений развития страны, определение ее приоритетов, видение ее будущего, а также направленность действий государства и принципы их реализации в самом общем виде для долгосрочного период;

Стратегия каждой отдельной страны обусловлена ее экономическими возможностями, географическим положением, складом характера и национальными традициями народа и т.п.

В последнее время государственная стратегия как таковая во многих литературных источниках встречается в расширительной трактовке. Можно встретить упоминания о множестве различных государственных стратегий – от частных стратегий в целом ряде областей общественной жизни (стратегия развития человека, стратегия в области сферы услуг, развития информатики, внешнеэкономических связей, экологии, сельского хозяйства, атомной промышленности, укрепления семьи и др.) до самых общих, вплоть до стратегий, выходящих за рамки государства.

Среди общих государственных стратегий наиболее часто в литературе используются понятия политической, экономической, военной стратегии, а также стратегии безопасности государства, в том числе стратегии его экономической безопасности.

Так, политическая стратегия государства, по мнению Е.Н.Ведута, «определяет направленность изменений баланса сил социальных слоев на определенном этапе исторического развития. Исходя из стратегических задач, государство поддерживает общественный порядок, регламентирует деятельность граждан и создает условия для развития личной инициативы, охраняет безопасность, законную свободу и собственность каждого, способствует развитию тех или иных нравственных ориентиров в обществе. Экономическая стратегия государства определяет трансформацию приоритетов и инструментов государственного вмешательства в экономику для реализации его политической стратегии».

Долгосрочной республиканской стратегией социально-экономического развития в XXI в. должен стать «экономический рост на базе обеспечения условий для массового роста потребительского спроса в основном за счет внутреннего высокотехнологического развития. Пути и методы достижения поставленной цели в основном известны, необходимы сила воли для объединения интересов государства и бизнеса и желание превратить государство в высокоразвитую страну с уровнем жизни населения не ниже европейского. Переход к постиндустриальному, информационно-технологическому развитию – такова основа макростратегии РУз. способной вывести ее в ряды высокоразвитых стран с высоким уровнем жизни, т.е. речь идет о формировании общества потребления, но и это принципиально на базе высокотехнологического развития»

Военная стратегия государства представляет собой «составную часть военного искусства, его высшую область, охватывающую теорию и практику подготовки страны и вооруженных сил к войне, планирование и ведение стратегических операций и войны в целом. Теория стратегии изучает закономерности и характер войны, способы ее ведения; разрабатывает теоретические основы планирования, подготовки и ведения стратегических операций и войны в целом»

Следовательно, для отправной стадии анализа мы можем сформулировать требуемое понятийное определение государственной стратегии в области экономики. Под экономической стратегией государства, в самом первом приближении, можно, на наш взгляд, понимать формулировку важнейших принципиальных экономических целей, которые ставит перед собой государство.

В теоретической экономике «стратегическим» называется поведение в ситуации, когда принятие решения о дальнейших действиях предполагает анализ возможных ответных действий других субъектов рынка. Так как число фирм на олигополистическом рынке невелико, каждая компания должна выработать собственную стратегию, так как она понимает, что ее прибыль зависит не только от объема ее производства, но и от объема выпуска других фирм. На монополизированных рынках стратегические взаимодействия отсутствуют вовсе, потому что на рынке имеет место быть только одна фирма.

Таким образом, определяя место экономической стратегии государства в системе понятий, необходимо перечислить все основные признаки исследуемого понятия.

Это, во-первых, принадлежность стратегического процесса государству, являющемуся субъектом государственной стратегии. Здесь необходимо обратить внимание, что вследствие демократических преобразований

последних десятилетий в нашей стране возникла проблема субъектности РУз. государства и многие исследователи и политологи обращают внимание на необходимость ее восстановления.

Во-вторых, для адекватного стратегического поведения важна идентификация действий других хозяйствующих субъектов, функционирующих на исследуемом пространстве и представляющих определенные угрозы для субъекта государственной стратегии.

В-третьих, объектом такой стратегии выступает национальная экономика.

Два первых признака определяют место в системе понятий стратегии государства вообще. Последний дает этому понятию экономическую определенность, несколько сужающую объем понятия общей государственной стратегии, ограничивая его сферой национальной экономики.

Главная задача стратегии состоит в том, чтобы перевести управляемую систему из ее настоящего состояния в желаемое будущее состояние.

В зависимости от выбранного объекта стратегического управления принято различать:

- генеральную стратегию – стратегию управляемой системы;
- бизнес-стратегию – стратегию ее отдельной стратегической подсистемы;
- функциональную стратегию – стратегию функциональной зоны (сферы) хозяйствования.

Примером генеральной государственной стратегии может служить стратегия государства в определенной стратегической области его деятельности (например, определенный сегмент мирового рынка). Бизнес-стратегию можно иллюстрировать, например, стратегией центрального банка страны. Функциональная стратегия может быть представлена инновационной государственной стратегией, образовательной стратегией, внешнеэкономической стратегией и т.п. стратегиями в различных сферах деятельности.

Относительно содержания стратегии и ее основных параметров многочисленные зарубежные исследователи придерживаются различных точек зрения. Одни, например, считают, что стратегия должна:

во-первых – содержать ясные цели, достижение которых является решающим для общего исхода дела;

во-вторых – поддерживать инициативу;

в-третьих – концентрировать главные усилия в нужное время в нужном месте;

в-четвертых – предусматривать такую гибкость поведения, чтобы использовать минимум ресурсов для достижения максимального результата;

- в-пятых – обозначать скоординированное руководство;
- в-шестых – предполагать корректное расписание действий;
- в-седьмых – обеспечивать гарантированные ресурсы.

Другие (Г. Минцберг) определяют понятие стратегии через так называемую комбинацию пяти «П»:

- план действий;
- прикрытые (т.е. действия, нацеленные на то, чтобы перехитрить своих противников);
- порядок действий (т.е. план может быть нереализуем, но порядок действий должен быть обеспечен в любом случае);
- позиция в окружающей среде (т.е. связь со своим окружением);
- перспектива (т.е. видение того состояния, к которому надо стремиться).

Экономическая стратегия государства – это всегда результат анализа сильных и слабых сторон национальной экономики, а также определения возможностей и препятствий ее развития. И, одновременно, это заранее спланированная реакция организации на изменения внешней среды.

Государственная стратегия – нечто большее, нежели экономическая перспектива для всего общества, благодаря которой будущее национальной экономики становится ясным, а настоящее осмысленным. Государственная стратегия – с одной стороны, публичное изложение властью перспективы экономики государства, внутри которой эта самая власть собирается работать, с другой – это текущие решения, направленные на непосредственное осуществление этой перспективы уже сейчас, т.е. стратегия является формой представления перспективы, где долгосрочные решения увязываются со средне- и краткосрочными или текущими.

Какие социальные функции несет государственная экономическая стратегия?

Во-первых, понимание происходящего населением. До определения государственной стратегии существующая ситуация многими слоями общества зачастую понимается как кризис или катастрофа. И только стратегия впервые оценивает реальные перспективы имеющейся ситуации и наличные в ней ресурсы, которые позволяют добиться поставленных целей. Таким образом, видение перспективы и описание будущего есть трезвый и прагматичный взгляд на само настоящее.

Во-вторых, преемственность. Руководство страны может измениться, но при наличии государственной стратегии новое руководство не будет сворачивать прежнюю экономическую программу. Частая смена правительства может свидетельствовать об отсутствии стратегии (под которую собственно и назначают правительство как генерального менеджера).

В-третьих, если государственная политика придерживается заявленной стратегии, это порождает общественное доверие к власти, которая публично объявляет определенные экономические цели и добивается их. Кроме того, государственная стратегия открыто предлагает социальные ценности, говорит о единстве общества относительно тех или иных целей и конституирует государство как систему. Стратегию в этом случае можно интерпретировать как социальный договор, заключаемый на определенный период государственной властью со своими гражданами, обеспечивающий консолидацию политических сил вокруг государственной стратегии.

В-четвертых, заявленная экономическая стратегия государства дает основание для критики. Сегодняшняя российская критика – это обвинение власти в каких-то мелких прегрешениях, а не по существу. При наличии стратегии критика становится конструктивной по конкретным тактическим вопросам.

В-пятых, содержание стратегии предопределяет содержание всей текущей деятельности. Именно государственная экономическая стратегия (а не политический торг думских фракций) является единственным основанием для формирования государственного бюджета. Содержание стратегии определяет долгосрочные основы для частного предпринимательства, для зарубежных инвесторов и для внешней экономической политики в целом, увеличивает доверие других государств к данной стране и создает возможности усиления позиций национальной экономики. Если государство имеет экономическую стратегию, с ним и с его стратегией вынуждены считаться другие государства, если у государства нет стратегии, то, как говорят, оно находится в фарватере чужой экономической стратегии.

В-шестых, стратегия определяет четкую последовательность движения по пути реализации целей национальной экономики. Это означает, что ежегодно государство анализирует выполнение задач определенного этапа и ставит перед собой новые цели, обеспечивая поступательное развитие народного хозяйства.

Само наличие определенной стратегии неизбежно порождает альтернативные стратегии (поскольку у любой стратегии есть как внутренние, соперничающие с ней альтернативные стратегии, так и внешние стратегии – стратегии других стран). Единство и борьба противоположностей, как известно, являются источником любого развития.

Внешняя среда национальной экономики представляет собой конкурентные рыночные отношения, складывающиеся в современном мировом хозяйстве. Проанализировав факты и имеющиеся в литературе взгляды и концепции этих отношений, определим, что их систему можно

рассматривать как арену действий субъектов мирового хозяйства за более выгодное позиционирование на мировом рынке с использованием рыночных (а зачастую и нерыночных) средств воздействия на своих конкурентов, своеобразный рыночный ландшафт (пространство, поле), на котором государство-корпорация является особым институтом. Который, в особых условиях своего существования на основе саморазвития своих элементов – фирм и определенной системы государственного регулирования их деятельности, обращает внимание в основном на внутренние проблемы, связанные с повышением эффективности использования ресурсов в текущей деятельности. Сейчас же, хотя и не снимается задача рационального использования народнохозяйственного потенциала в текущей деятельности, исключительно важным становится осуществление такого управления, которое обеспечивает адаптацию национальной экономики к быстро меняющейся окружающей ее мирохозяйственной среде.

Проблемы стратегического управления корпорацией на уровень мирового хозяйства, когда в качестве корпораций мы имеем дело с национальными экономиками 182 стран, поэтому в стратегическом управлении можно, как нам представляется, в определенной мере опираться на разработки в области корпоративного стратегического управления, имея, однако, в виду коренную специфику макроэкономики, ее содержательное, а не формальное отличие от микроэкономики.

Практика показала, что не существует стратегии, единой для всех стран, как и не существует единого универсального стратегического управления. Каждая страна уникальна в своем роде, и процесс выработки экономической стратегии для каждой страны уникален, так как он зависит от позиции страны на мировом рынке, динамики ее развития, ее потенциала, поведения конкурирующих стран, характеристик производимых ею товаров или оказываемых ею услуг, общего состояния экономики, культурной среды и еще многого другого.

В то же время есть ряд основополагающих моментов, которые позволяют говорить о некоторых обобщенных принципах осуществления стратегического управления. Согласно современной методологии управления управление социально-экономическими системами – это адаптация. Но действия субъекта управления не могут сводиться к простому реагированию на происходящие перемены. Все шире признается необходимость сознательного управления изменениями на основе научно обоснованной процедуры их предвидения, регулирования, приспособления к целям системы, к изменяющимся внешним условиям. Точно так же и сама социально-

экономическая система должна адекватно реагировать на изменения во внешней среде.

Современным инструментом управления развитием сложных систем в условиях нарастающих изменений во внешней среде и связанной с этим неопределенности является методология стратегического управления.

Возникновение и практическое использование методологии стратегического управления вызваны объективными причинами, вытекающими из характера изменений, в первую очередь во внешней среде. Суть стратегического управления заключается в том, что с одной стороны, существует четко организованное комплексное стратегическое планирование, с другой – структура государственного управления адекватна «формальному» стратегическому планированию и построена так, чтобы обеспечить выработку долгосрочной стратегии для достижения ее целей.

В развитии методологии стратегического управления выделяют несколько этапов.

Управление на основе контроля за исполнением, при котором реакция системы, на изменения появляется после совершения событий. Это реактивная адаптация, которая наиболее естественна, но требует много времени на осознание неизбежности изменений, выработку новой стратегии и адаптацию к ней системы. В условиях нарастания темпов изменений это неприемлемо.

Управление на основе экстраполяции, когда темп изменений ускоряется, но будущее еще можно предсказывать путем экстраполяции прошлых тенденций (долгосрочное планирование).

Управление на основе предвидения изменений, когда начали возникать неожиданные явления и темп изменений ускорился, однако не настолько, чтобы нельзя было вовремя предусмотреть будущие тенденции и определить реакцию на них путем выработки соответствующей стратегии (стратегическое планирование).

Управление на основе гибких экстренных решений, которое складывается в настоящее время, в условиях, когда многие важные задачи возникают настолько стремительно, что их невозможно вовремя предусмотреть (стратегическое управление в реальном масштабе времени).

Долгосрочное и стратегическое планирование экономики на уровне государства широко использовалось в советское время, в настоящий период оно применяется в несколько других масштабах в практике управления ряда крупных организаций, хотя последнее внедрялось в нашей стране медленно и с большим трудом в течение последних 15 лет.

Две разновидности планирования – долгосрочное и стратегическое – различаются между собой трактовкой будущего.

В первом случае делается допущение, что будущее может быть предсказано путем экстраполяции трендов. Обычно исходят из того, что в перспективе итоги деятельности улучшатся по сравнению с прошлым, и эту посылку закладывают в обоснование плана. Типичный результат такой практики – постановка оптимистических целей развития, с которыми не сходятся реальные результаты. Они могут быть выше, но чаще существенно ниже планируемых.

Во втором случае – в стратегическом планировании – отнюдь не предполагается, что будущее есть улучшенное прошлое и что поэтому его можно экстраполировать на этой основе. Поэтому в стратегическом планировании необходим анализ перспектив объекта стратегического управления с целью выяснения тех тенденций, опасностей, возможностей или даже чрезвычайных ситуаций, которые способны нарушить сложившиеся тенденции. Этот анализ проводится совместно с анализом позиций и соотношения конкурентных сил соперников.

Долгосрочное планирование представляет собой разработку последовательности мероприятий, результаты которых будут сказываться на деятельности управляемой системы в долгосрочном аспекте т.е. в течение, например, 5, 10 лет или несколько десятилетий. Это зависит от условий, в которых оно осуществляется, и от характера объекта планирования. При этом то, что является долгосрочным в одном случае, может быть краткосрочным в другой ситуации. Иными словами, горизонт долгосрочного планирования весьма подвижен.

Когда дело касается стратегического планирования, то существенным моментом является не этот временной горизонт, в важность и существенность определения перспектив и методов их достижения.

Таким образом, генезис стратегического управления как явления непосредственно связан с эволюцией стратегического планирования, которое выступает в качестве его природы.

Стратегическое управление вызывает все больший интерес особенно там, где сталкиваются с трудностями в осуществлении принципиально новых стратегий. Что же представляет собой стратегическое управление?

Для ответа на поставленный вопрос необходимо обратиться к рассмотрению организационного поведения государства с позиций системного и ситуационного подходов.

С этих позиций национальная экономика рассматривается как социально-экономическая система, которая обладает следующим рядом специфических особенностей:

- целостностью, когда все элементы и части системы служат достижению общих целей, стоящих перед страной в целом (что, однако, не исключает возможности возникновения не антагонистических противоречий между составляющими ее компонентами);

- сложностью, которая проявляется в большом количестве прямых и обратных связей, в том числе возникающих и в процессе государственного планирования и управления;

- значительной инерционностью, что предопределяет возможность предсказывать государственное макроэкономическое развитие в будущем с высокой степенью достоверности;

- высокой степенью устойчивости, которая предопределяется взаимозаменяемостью компонентов и способов жизнедеятельности компонентов государства и национальной экономики, возможностью использования альтернативных технологий, энергоносителей, материалов, способов государственного управления;

- параллельным рассмотрением натуральных и стоимостных аспектов функционирования системы (например, производство номинального и реального ВВП). Это позволяет постоянно соизмерять и оценивать эффективность национальной экономики, системы управления и реализации экономической стратегии государства. Ситуационный подход реализует принцип адаптивности, который является основополагающим принципом стратегического управления. Смысл ситуационного подхода состоит в том, что все внутрисистемные построения (например, федеральное устройство и т.д.) являются реакцией данного государства и народа на соответствующие изменения во внешнем окружении и во внутренней среде.

Так, при относительно стабильной внешней среде государственное руководство стремится к большей централизации управления, созданию жесткой организационной структуры управления, ориентированной на управленческий контроль по всей технологической цепочке. Когда внешнее окружение нестабильно и в нем происходят постоянные изменения, таящие опасности и несущие новые возможности для страны в целом, – руководство вынужденно больше заботиться о проблеме выживания государства, большей гибкости системы управления. Организационные структуры становятся более децентрализованными, гибкими, позволяющими быстро и адекватно реагировать на происходящие изменения.

Определенная реакция тех или иных государств на происходящие мирохозяйственные изменения предопределяет и различные варианты их поведения на мировом рынке. Эти варианты являются производными от двух выделенных в теоретическом менеджменте типичных стилей

организационного поведения – приростного (инкременталистского) и предпринимательского.

Поведения в национальной экономике осуществляется постановка целей «от достигнутого» и минимизируются отклонения от традиционного поведения, как внутри страны, так и в ее взаимоотношениях с окружающей средой. Национальной экономики, придерживаются этого стиля поведения, стремятся избежать изменений, когда необходимость изменений стала настоящей.

Такого поведения придерживается большинство национальных экономик традиционно развитых стран, длительное время успешно подкрепляющих свои позиции в мировой экономике. Многие из них стремятся к эффективности своих национальных экономик, к обеспечению рационального использования ресурсов, но одновременно с этим проявляют и склонность к консерватизму, бюрократизации и сохранению статус-кво.

Другой стиль поведения – предпринимательский – характеризуется стремлением к внутренним и внешним изменениям, обусловленным радикальной реакцией адаптации к меняющейся среде, к предвидению будущих опасностей или новых возможностей. Он предполагает широкий поиск параллельных управленческих решений, когда разрабатываются многочисленные альтернативные варианты и из них выбирается оптимальный. Такая предпринимательская социально-экономическая система стремится к непрерывной цепи изменений, поскольку с ними связывается её будущая эффективность.

Большинство стран гораздо реже прибегают к предпринимательскому стилю поведения, чем к приростному. Они используют предпринимательский стиль только на ранних стадиях своего развития, когда определяется круг задач, формируется народнохозяйственная структура, т.е. в тот период, когда конституируется их геополитическая значимость. На следующем этапе они, как правило, переходят к приростному стилю поведения.

Национальной экономики, придерживающиеся разных стилей поведения, существенно отличаются по своим характеристикам. Например государство, придерживающееся приростного стиля поведения, видит свою цель в оптимизации платежного баланса, удержании завоеванных позиций в мировой торговле, ее внутренняя политическая и экономическая структура сравнительно стабильна, осуществляются существующие технологические процессы использования имеющихся ресурсов, рост производительности труда и соответствующая ему экономия на масштабах производства считается главным фактором народнохозяйственной эффективности, управленческие решения представляют собой реакцию на возникшие проблемы с

запаздыванием по отношению к моменту их появления. Те же характеристики у государства, придерживающегося предпринимательского стиля поведения, выглядят по-другому: цель – оптимизация потенциальной эффективности, организационная структура государства гибкая, изменяющаяся адекватно условиям среды, управленческие решения принимаются через активный поиск возможностей путем предвидения проблем. Существенные отличия имеют и другие страноведческие характеристики.

Опыт реорганизации системы государственного управления показывает, что переход от одного стиля поведения к другому связан с глубокими изменениями (например, в связи с войнами) и значительными затратами времени и средств, психологически чрезвычайно труден для населения, так как требует перераспределения власти в стране связано с необходимостью организационной перестройки всей ее экономической и политической структуры, изменением должностных функций перераспределением прав и ответственности принимать решения между разными уровнями управленческой иерархии. Попытки соединить оба стиля поведения в одной стране ведут к возникновению внутривластной напряженности внутри нее и к конфликтным ситуациям. Очевидно, что в каждом конкретном случае для государства необходимо решать задачу, какому стилю поведения следует отдать предпочтение.

Именно стратегическое планирование и представляет собой оптимальную совокупность системного и ситуационного подходов к предпринимательскому стилю поведения. В современной управленческой парадигме приростное поведение представляется как консервативное, а предпринимательское как агрессивное, ориентированное на рост.

Однако приростный стиль поведения является более органичным и естественным для крупных развитых стран. Так, если страна придерживалась приростного поведения и успешно функционировала на протяжении десятков лет, то с большой степенью вероятности можно предположить, что и на ближайшее будущее ее управляющая элита предпочтет тот же стиль организационного поведения. На изменения истеблишмент может пойти лишь в том случае, если государство столкнется с непреодолимыми проблемами во внешней среде, и эти проблемы вынудят их искать новые возможности поддержания эффективности жизнеобеспечения.

До настоящего времени считалось, что стили организационного поведения могут сменять друг друга лишь последовательно, то, вероятно, в условиях современной геополитической и геоэкономической динамики государства должны будут учиться применять оба типа параллельно и одновременно. Это представляет собой актуальную задачу, так как эти два

стиля поведения лежат в основе соответствующих режимов управления (стратегического и оперативного), реализуемых в современном мире.

Стратегия формулируется и разрабатывается высшим руководством, однако реализация стратегии при стратегическом управлении возможна лишь при участии всех уровней управления и любой управляющий должен соотносить любой свой шаг с конечной стратегической целью в каждый момент времени, а не ожидать и подчиняться административным командам из центра, как это происходит при административном управлении.

Необходимо разграничивать общий стратегический план и организационную стратегию высшего руководства. Организационная стратегия высшего руководства предполагает соотнесение конкретных задач со стратегическими целями. Текущее же управление включает распределение задач среди менеджеров среднего звена, увязывание интересов и мотивов персонала с достижением поставленных задач, расчет сил и средств во времени при управлении ресурсами в рамках выполнения поставленных задач, контроль за выполнением, обратную связь и т.д.

В самом общем виде государственное стратегическое управление экономикой представляет процесс, определяющий последовательность действий субъекта управления по разработке и реализации стратегии. Он включает постановку целей, выработку стратегии, определение необходимых ресурсов и поддержание взаимоотношений с внешней средой, которые позволяют государству добиваться поставленных задач. Можно выделить два основных результата стратегического управления. Один из них – экономический потенциал страны, который обеспечивает достижение целей в будущем.

Стратегическое управление в современных условиях требует предпринимательского стиля поведения, а оперативное управление функционирует на базе приростного поведения. В условиях глобализации национальные экономики все большего количества стран в возрастающей степени испытывают нужду в одновременном использовании обоих типов поведения, а для этого необходима реструктуризация – для обеспечения архитектуры, которая бы позволила успешно развивать и предпринимательский, и приростный стили поведения страны в мировой экономике.

Можно выделить три группы объектов стратегического управления: национальная экономика в целом, стратегические подсистемы национальной экономики и функциональные области национальной экономики.

Национальная экономика в качестве объекта стратегического управления рассматривается как открытая комплексная социально-экономическая система, в своей структуре представляющая совокупность подсистем.

Стратегическое управление народным хозяйством широкий круг управленческих решений по поводу важнейших проблем, ориентированных на будущее, связанных с системой целей рациональной экономики и находящихся под воздействием неконтролируемых внешних факторов.

Предметом такого управления являются следующие.

1. Проблемы, прямо связанные с главными народнохозяйственными целями. Главные цели ориентированы на перспективу и, как правило, направлены на повышение эффективности национальной экономики путем обеспечения диалектической взаимосвязи целей, ресурсов и результатов. Так, решения о создании новых или ликвидации старых отраслей и производств, освоении нового народнохозяйственного направления, развития крупномасштабных научных исследований и радикальных технологий, или освоение новых секторов мирового рынка носят стратегический характер. Управленческие решения по экономии материальных, энергетических или трудовых ресурсов имеют, в основном, частный характер и не являются стратегическими.

2. Проблемы, связанные с какой-либо подсистемой национальной экономики, необходимой для достижения главных народнохозяйственных целей.

3. Проблемы, связанные с внешнеэкономическими факторами. Эти проблемы возникают в результате воздействия многочисленных внешних факторов, неподконтрольных управляющей системе. Поэтому для выбора правильной стратегии развития важно определить, какие факторы оказывают влияние на будущее экономики страны. Организация постоянного мониторинга внешней среды важное условие эффективности и конкурентоспособности национальной экономики в мировом хозяйстве.

Как отмечается в литературе, развитие методологии стратегического управления происходит в двух направлениях. Первое «регулярное стратегическое управление» – является дальнейшим логическим развитием стратегического планирования.

Оно состоит из двух взаимодополняющих подсистем:

- а) подсистемы анализа и планирования стратегии;
- б) подсистемы реализации стратегии.

Это направление, связанное, в основном, с управлением стратегическими возможностями, получило наибольшее распространение в силу того, что более глубоко и полно разработано.

Второй путь развития методологии стратегического управления в литературе называют «стратегическим управлением в реальном масштабе времени». Это направление связано, как правило, с решением неожиданно возникающих стратегических задач. Оно развивается там, где изменения во внешней среде происходят с такой частотой или с таким уровнем непредсказуемости, что требуют немедленной адекватной реакции, и государству просто не остается времени на радикальный пересмотр существующей экономической стратегии. В итоге государство вынуждено одновременно и параллельно заниматься уточнением стратегии и решением возникших непредвиденных стратегических проблем. Методология такого стратегического управления находится еще в стадии становления.

1.6.1. Методологии стратегического анализа национальной экономики

Проблема методологии стратегического анализа заключается, прежде всего, в определении *системы его неотъемлемых признаков*, т.е.

- сущности стратегического анализа, его объекта, предмета и субъектов;
- целей и задач;
- концептуально-методологических принципов;
- системы терминов и определений, образующих язык стратегического анализа;
- научных основ (в том числе моделирования и алгоритмизации объектов стратегического анализа, методического обеспечения и определения обоснованной сферы приложения методов).

С позиций системного подхода стратегический анализ национальной экономики представляет собой методологию системного анализа мировой и внутренней экономической ситуации с целью выработки рациональной стратегии экономического поведения государства с учетом задач обеспечения экономической безопасности.

Стратегический анализ предполагает систематический и постоянный анализ потребностей и требований населения страны и его контрагентов в мировом хозяйстве (на мировом рынке), разработку концепций и стратегий эффективного хозяйствования в рамках национальной экономики, позволяющих удовлетворять потребности партнеров лучше, чем конкуренты, и тем самым обеспечивающих отечественному экспортеру устойчивое конкурентное преимущество.

Предмет стратегического анализа в системе обеспечения экономической безопасности – оцениваемые с позиций обеспечения защищенности жизненно важных национальных интересов качество стратегий и эффективность

действий республиканских хозяйствующих субъектов на внутреннем и мировом рынках.

К объектам стратегического экономического анализа следует отнести:

- систему жизненно важных экономических интересов РУз. и совокупность угроз этим интересам;
- систему обеспечения экономической безопасности РУз.;
- политико-экономическую обстановку в регионах мира и странах – участниках мирового хозяйства (мирового рынка).

Субъекты стратегического анализа национальной экономики в системе обеспечения экономической безопасности могут быть разбиты на следующие группы:

- элементы аппарата Президента РУз.: Совет Безопасности и Главное государственно-правовое управление Президента РУз.;
- элементы республиканских органов законодательной власти: комитеты по обороне, по безопасности и по внешней политике Олий Мажлиса и Комитет по обороне и безопасности РУз. – Парламента РУз.;
- Республиканские органы исполнительной власти: Министерство Экономического развития и торговли, Министерство иностранных дел. Служба безопасности и другие министерства и ведомства при необходимости.

Цель стратегического анализа национальной экономики – выявление потребностей и требований населения страны и его контрагентов в мировом хозяйстве (на мировом рынке), рациональных по критерию обеспечения экономической безопасности.

Стратегический анализ призван отслеживать эволюцию конъюнктуры внутреннего и мирового рынка и выявлять различные существующие либо потенциальные рынки, а также их сегменты на основе анализа потребностей потребителей республиканских товаров и услуг. Выявленные рынки представляют собой экономические возможности, привлекательность которых следует оценить, имея в виду оценку как экономической, так и внеэкономической привлекательности.

Для оценки экономической привлекательности целесообразно использовать подход, основанный на количественном измерении потенциала рынка и оценках конкурентоспособности оперирующих на рынке фирм.

Оценка внеэкономической привлекательности базируется на критериях политической и военной сферы национальных интересов РУз.

Стратегический анализ имеет среднесрочный и долгосрочный горизонты, которым соответствует своя глубина интервалов ретроспекции исходных данных и прогнозирования.

Основными задачами стратегического анализа национальной экономики являются:

- определение целей национальной экономики;
- разработка концептуальных основ и стратегий развития национальной экономики;
- обеспечение сбалансированного учета экономических, политических и военных интересов РУз. в сфере мировой торговли и внешнеэкономической деятельности.

Таким образом, роль стратегического анализа национальной экономики состоит в том, чтобы подготовить для лиц, принимающих решения в системе национальной экономики РУз. варианты концептуальных документов, нацеливающих республиканских хозяйствующих субъектов на привлекательные с позиций национальных интересов экономические возможности и парирование угроз национальной экономической безопасности страны.

Концептуально-методологические принципы в совокупности с методами анализа национальной экономики, включая определение привлекательности сегментов внутреннего и мирового рынка и сравнительных конкурентных возможностей, а также методами синтеза рациональных стратегий национальной экономики составляют теорию стратегического экономического анализа национальной экономики.

Поскольку теория стратегического анализа национальной экономики является научно-прикладной дисциплиной, то в связи с этим следует различать общие концептуально-методологические принципы, обусловленные преимущественно научным аспектом стратегического анализа, и обусловленные преимущественно прикладным аспектом частные концептуально-методологические принципы стратегического анализа национальной экономики.

Общие принципы связаны с сущностью стратегического анализа как такового. Стратегический анализ как таковой базируется на системном подходе, представляющем собой методологию комплексного исследования сложных объектов природы, техники и общества как систем, т.е. объединений элементов, связанных комплексом (системой) отношений и выступающих как единое целое.

Системный подход требует исследования объектов стратегического анализа национальной экономики и процессов функционирования субъектов стратегического анализа национальной экономики с учетом и во взаимосвязи следующих аспектов:

- системно-компонентного (исследование состава объектов стратегического анализа);

- системно-структурного (исследование топологии объектов стратегического анализа);
- системно-функционального (исследование функций и функциональных связей хозяйствующих субъектов);
- системно-агрегативного (исследование системообразующих факторов участия национальных хозяйствующих субъектов в системе мирового хозяйства);
- системно-ситуационного (исследование взаимодействия системы национальной экономики с внутренней и внешней системной средой, в том числе и прежде всего с системой обеспечения национальной безопасности РУз.);
- системно-эволюционного (исследование динамики развития объектов стратегического анализа).

Общими принципами стратегического анализа национальной экономики выступают принципы системного анализа, а именно:

- единство анализа и синтеза – предполагает разделение на части анализируемых сложных явлений, объектов, процессов с целью глубокого изучения их свойств и в последующем рассмотрении их в целом во взаимосвязи и взаимозависимости;
- выделение ведущего звена – предполагает ранжирование действующих факторов;
- оперативность и своевременность;
- количественная определенность и учет синергического эффекта;
- целеполагание процесс принятия решений должен начинаться с выявления и четкого формулирования конкретных целей;
- целостность – необходимо рассматривать всю проблему как целое, как единую систему и выявлять все последствия и взаимосвязи каждого частного решения;
- вариативность решений – выявление и анализ возможных альтернативных вариантов достижения цели, обеспечение сопоставимости вариантов по объему, качеству, срокам, фактору риска, методам получения информации и условиям функционирования объектов стратегического анализа;
- бесконфликтность целей синтезируемых систем – цели отдельных подсистем не должны вступать в конфликт с целями всей системы;
- восхождение от абстрактного к конкретному;
- единство логического и исторического;
- учет взаимодействия системных связей и системной среды.

К частным принципам относятся основополагающие, отправные научные положения, обусловленные специфическими особенностями предметной и объектной областей, а также этапов стратегического анализа национальной экономики.

Основополагающим принципом разработки научных рекомендаций и предложений по путям развития национальной экономики, глобальным критерием выбора альтернативных решений обусловленным спецификой предметной и объектной областей стратегического анализа, является приоритет национальных интересов и национальной экономической безопасности РУз.

К частным принципам, обусловленным содержанием этапов стратегического анализа, относятся следующие группы принципов:

- принципы анализа политико-экономической обстановки;
- принципы сегментации рынков национальной продукции и услуг;
- принципы оценивания рынков по критериям экономической и внеэкономической привлекательности;
- принципы оценивания конкурентных возможностей хозяйствующих субъектов-резидентов и страны в целом;
- принципы синтеза концептуальных основ политики и стратегий государства в сфере взаимодействия системы национальной экономики с внутренней и внешней системной средой.

Рассмотрим некоторые из перечисленных выше методологических основ стратегического анализа национальной экономики подробнее.

Экономическая стратегия государства возникает в результате анализа сильных и слабых сторон национальной экономики, а также определения возможностей и препятствий ее развития.

С точки зрения методологии экономика современного государства как компонент мирового хозяйства может рассматриваться как многофакторная социально-экономическая система, обладающая рядом следующих специфических особенностей: целостностью, сложностью, инерционностью, устойчивостью, совокупностью природно-вещественных и общественно-рыночных аспектов функционирования.

Эти особенности являются атрибутами методологии системного подхода, согласно которому целостность системы проявляется в том, что все элементы и части системы служат достижению общих целей, стоящих перед страной на данном историческом временном отрезке, что не исключает возможности возникновения неантагонистических противоречий между ее компонентами - отраслям и предприятиями.

Сложность проявляется в большом количестве прямых и обратных связей в национальной экономике; инерционность предопределяет возможность с высокой степенью достоверности предсказывать развитие экономики в будущем; устойчивость и высокая степень надежности функционирования предопределяется взаимозаменяемостью компонентов и способов жизнедеятельности составляющих систем, возможностью использования альтернативных технологий, энергоносителей, материалов, способов организации производства и управления; сочетание природно-вещественных и общественно-рыночных аспектов – параллельным рассмотрением натуральных и стоимостных аспектов функционирования макроэкономической системы.

Все это позволяет постоянно соизмерять и оценивать эффективность национальной экономики, системы ее регулирования и управления, осуществлять стратегический анализ для формирования и реализации ее стратегии.

Основной задачей стратегического управления экономикой государства становится двуединая задача – поддержание внутреннего макроэкономического равновесия, а также разработка и использование эффективных механизмов адаптации народного хозяйства к меняющимся условиям окружающей (внешней) среды.

Механизм поддержания внутреннего макроэкономического равновесия со стороны государства коренным образом отличается от механизма адаптации к меняющимся условиям внешней среды структурных элементов экономики – предприятий. Так, например, если внешняя среда предприятия относительно стабильна, его руководство стремится к большей централизации управления, созданию жесткой организационной структуры структуры управления, ориентированной на управленческий контроль по всей технологической цепочке. Когда внешнее окружение нестабильно и в нем происходят постоянные изменения, таящие опасности и несущие новые возможности для организации, – руководство вынуждено больше заботиться о проблеме выживания организации, большей гибкости системы управления. Организационные структуры становятся более децентрализованными, гибкими, позволяющими быстро и адекватно реагировать на происходящие изменения.

Для государственного управления все происходит, как правило, «с точностью до наоборот».

При стабильной (во внешнеполитическом и внешнеэкономическом отношении) внешней среде необходимость государственного управления хозяйствующими субъектами в этих условиях относительно уменьшается, что

позволяет организационной структуре государственного управления быть более децентрализованной и гибкой, быстро приспосабливаться к текущим конъюнктурным мирохозяйственным изменениям.

В современных условиях государству особенно важно правильно оценить конъюнктуру мирового хозяйства с тем, чтобы предложить эффективные средства конкуренции, которые, с одной стороны, отвечали бы сложившейся в мире рыночной ситуации и тенденциям ее развития, а с другой – особенностям экономики страны.

Базой для проведения такого рода комплексной оценки является определение текущего состояния экономики, а именно его экономического потенциала, представляющего собой потенциальный объем производства всех видов товаров и услуг, потенциальные возможности основных средств, потенциальные возможности использования сырья и материалов, потенциальные возможности профессиональных кадров и их оценку.

Таким образом, современный этап развития мировой экономики выдвигает на передний план стратегический комплексный анализ экономики страны.

Результатом анализа внутренней среды является оценка стратегического потенциала национальной экономики, который показывает, насколько имеющиеся ресурсы и функциональные области народного хозяйства соответствуют стратегическим целевым требованиям – происходит анализ фактического и нормативного экономических потенциалов и сравнение с основными странами-конкурентами (если оцениваются конкурентные преимущества государства).

По окончании анализа проясняется картина сильных и слабых сторон национальной экономики. Сильные стороны образуют так называемые возможные ключевые факторы успеха.

Анализ внешней среды также выполняется относительно цели национальной экономики и круга ее внешнеэкономической деятельности, что позволяет дать оценку стратегическому климату или создаваемым внешней средой стратегическим условиям, т.е. оценить возможности и угрозы.

Третий этап заключается в совместном исследовании потенциала и климата, или в оценке *стратегической позиции* национальной экономики в пространстве из двух координат: горизонтальной, по которой откладывается значение потенциала, и вертикальной, отражающей состояние климата (благоприятствовании условий внешней среды). Произведение потенциала (Пот) и климата (Кл) дает основной результат аналитической стадии – значение стратегической позиции (Поз) национальной экономики.

Каждый этап стратегического анализа требует соответствующего методического обеспечения. Но методология стратегического анализа для национальной экономики в отличие от стратегического анализа на уровне корпораций еще не разработана.

На этапе постановки цели прежде всего необходимо иметь системное представление страны и ее национальной экономики.

Таким образом весь технологический процесс стратегического управления экономикой в трех стадиях:

Технология стратегического анализа на первой стадии стратегического управления включает разработку миссии и цели, оценку потенциала, климата (условий), позиции и конкурентного преимущества (преимуществ) национальной экономики.

Вторая стадия стратегического управления состоит в подготовке альтернативных и каталога базовых (эталонных) стратегий, а также выбора и принятия предпочтительной цели (как правило, представляющей собой комбинацию разного вида и уровня задач).

Третья стадия предусматривает организационные меры по реализации выбранной стратегии: разработку проекта и плана, реструктуризацию, контроль (мониторинг) аналитического процесса, реализацию решений.

Конкурентное преимущество зависит не только от стратегической позиции страны в мировой экономике. Его можно считать реальной и движущей силой лишь при должной активности государственного руководства, функциональных специалистов и всего населения. Эту активность характеризуют воля и целеустремленность руководства, хозяйствующих субъектов и граждан, качество выбираемых и реализуемых путей развития, уровень мобилизации потенциала; способность привлекать капиталовложения, методы, культура проведения изменений, адекватная реакция на изменения ситуации; скорость (темп) адаптации к изменениям.

Важнейшим аспектом активности является качество реализуемой стратегии.

Как продукт деятельности последняя имеет свою специфическую потребительную стоимость, соответствующую цели развития, миссии и историческому предназначению страны, ценностным ориентациям руководства и населения, внешним и внутренним возможностям, глубине проникновения в сложившуюся ситуацию.

Качественная стратегия создает стабильные конкурентные преимущества и повышает эффективность национальной экономики. В конечном счете именно этот фактор является решающим в условиях мирового кризиса.

Для правильной оценки состояния и перспектив национальной экономики необходимо проводить постоянное и всестороннее исследование мирохозяйственной и внутрихозяйственной среды национальной экономики. Это возможно с помощью различных инструментов и методов, таких как сравнительный анализ ключевых факторов успеха национальной экономики, стратегический анализ цепочки ценностей, а также матричный анализ, известный на практике как SWOT-анализа – оценка сильных и слабых сторон анализируемого объекта управления, а также возможностей и угроз, с которыми этот объект (в данном случае – национальная экономика) может столкнуться в течение своей деятельности.

В качестве метода стратегического анализа, в частности для оценки конкурентной позиции национальной экономики в мировом хозяйстве, можно использовать сравнительный анализ ключевых (стратегических) факторов успеха страны и ее основных конкурентов на мировом рынке.

Сравнение ключевых факторов успеха (или неуспеха) достаточно распространено в литературе, посвященной стратегическому анализу. Оно позволяет делать и весьма обобщенные выводы, помогающие осознать стратегическую ситуацию или даже сменить парадигму экономического развития той или иной страны.

Другим важнейшим инструментом стратегического анализа, в частности применительно к анализу конкурентоспособности национальной экономики с точки зрения ее издержек, является цепочка ценностей, определяющая деятельность государства по ее печению макроэкономического оборота, доставке и поддержке его продуктов или услуг. Цепочка ценностей начинается с обеспечения национальной экономики сырьем и энергией и продолжается процессе производства и реализации частей и компонентов валового национального продукта.

Народнохозяйственные издержки при выполнении каждого действия могут быть увеличены или сокращены под влиянием двух типов факторов: структурных (экономия на масштабах производства, эффект кривой опыта, технологические требования, интенсивность капиталовложений, широта народнохозяйственного ассортимента), а также исполнительных (насколько «открыта» совокупная рабочая сила для постоянного совершенствования, организационные возможности по обеспечению качества производимых в народном хозяйстве товаров и производственных процессов, продолжительность инновационных циклов и др.).

Конкурентоспособность национальной экономики с точки зрения издержек зависит не только от внутренних издержек, связанных, например, с дешевой рабочей силой или наукоемкостью ВВП, но и от издержек в цепи

ценностей стран-поставщиков и стран-дистрибьютеров и потребителей, которые также являются объектом анализа.

Так, деятельность транснациональных корпораций в конечном счете построена так, чтобы оставлять основные доходы в странах-метрополиях (резидентах). В пределах одной и той же корпорации наиболее дорогие (по цене, а не по трудоемкости) работы сосредоточиваются именно в этих странах.

Систематическая оценка конкурентной позиции на мировом рынке – насколько она сильна или слаба по сравнению с ближайшими странами-конкурентами – необходимый этап в стратегическом анализе состояния национальной экономики.

Использование концепции цепочек ценностей и других инструментов анализа издержек для определения макроэкономической конкурентоспособности необходимо, но недостаточно. Более глубокая оценка проводится в отношении конкурентной силы и конкурентной позиции национальной экономики.

Элементами такой оценки являются исследования того:

1) насколько прочно страна удерживает свою конкурентную позицию в настоящее время;

2) каковы перспективы укрепления или ослабления конкурентной позиции при сохранении применяемой в настоящее время;

3) какое место занимают отрасли народного хозяйства среди основных отраслей-конкурентов в других странах;

4) имеет ли страна в настоящее время конкурентные преимущества или отстает по уровню конкурентоспособности от основных стран-конкурентов (крупных фирм и отраслей);

5) какова способность страны защищать свою позицию в контексте движущих сил мирового хозяйства, конкурентного давления, ожидаемых шагов стран-конкурентов.

Обобщающую аналитическую характеристику для формирования стратегической концепции дает классический метод стратегического анализа – SWOT-анализ. Необходимо наиболее подробно остановиться на этом инструменте стратегического анализа, поскольку среди всех методов ему нет равного по простоте и эффективности.

Обычно в практике хозяйственной деятельности SWOT-анализ применяется по отношению к крупным корпорациям, разрабатывающим свою корпоративную и функциональные стратегии. Он представляет собой оценку внутренней среды корпорации (ее силы и слабости), а также внешних возможностей и угроз.

На уровне корпорации сила – это то, в чем компания преуспела, или какая-то особенность, предоставляющая ей дополнительные возможности. Слабость – это отсутствие чего-то важного для ее функционирования или то, что не удастся компании (по сравнению с другими) или нечто, ставящее ее в неблагоприятные условия. Слабая сторона фирмы в зависимости от того, насколько она важна в конкурентной борьбе, может сделать компанию уязвимой, а может нет.

потенциально сильным сторонам компании можно отнести наличие финансовых ресурсов, необходимых для достижения поставленных целей; хорошую репутацию в глазах потребителей, хорошо продуманные функциональные стратегии, низкие издержки, наличие технологий, защищенных правом собственности, лидерство по «кривой опыта», совершенство управления, хорошо организованную рекламу, отлаженную систему обновления продукции и т.п. Сила также может являться результатом альянса или образования совместного предприятия с партнером, имеющим опыт или потенциальные возможности для усиления конкурентоспособности компании.

К потенциально слабым сторонам компании можно отнести отсутствие четкой стратегии, устаревшие производственные мощности, недостаток навыков и таланта управления у руководства фирмы, отставание в области научных исследований и опытно-конструкторских разработок, плохо организованную систему сбыта, недостаток финансовых ресурсов для реализации планов, узкую номенклатуру выпускаемой продукции, слабые навыки в области маркетинговой деятельности у сотрудников компании и т.п.

Возможности определяются как нечто, дающее корпорации шанс сделать что-то новое: выпустить новый продукт, завоевать новых клиентов, внедрить новую технологию и т.п. Так, например, список возможностей для корпорации может включать возможности выхода на новые рынки или сегменты рынка; расширение производственной линии; увеличение разнообразия во взаимосвязанных продуктах; добавление сопутствующих продуктов; вертикальную интеграцию; возможность перейти в группу с лучшей стратегией; самодовольство среди конкурирующих фирм; ускорение роста рынка.

Угроза – это то, что может нанести ущерб фирме, лишить её существенных преимуществ. Среди возможных угроз для корпорации – возможность появления новых конкурентов; рост продаж замещающего продукта; возрастающее конкурентное давление; рецессия и затухание делового цикла; возрастание силы торга у покупателей и поставщиков;

изменение потребностей и вкуса покупателей; неблагоприятные демографические изменения.

Угрозу могут представлять: появление у стран-конкурентов более дешевых технологий, внедрение в странах-конкурентах новых или усовершенствованных продуктов, выход на рынок новых конкурентов с низкими издержками, неблагоприятная мирохозяйственная конъюнктура из-за циклических процессов спада и колебания уровня деловой активности в мировой экономике, негативная внешнеполитическая обстановка, возможность поглощения национальных фирм более крупными транснациональными корпорациями, неблагоприятные демографические изменения, неблагоприятные изменения курсов иностранных валют; политические перемены (переворот) в стране; растущая степень влияния от иностранных энергоносителей или сырьевых ресурсов, замедление темпов экономического роста и т.п.

Применение SWOT-анализа для разработки стратегии не является исключительной прерогативой корпораций.

В современных условиях в мировой экономике происходят процессы интернационализации, интеграции и глобализации и то, что для предприятия является рынками сырья и сбыта его продукции, для национальной экономики, понимаемой как единая социально-экономическая система (т.е. целое), представляет мировой рынок, на котором действуют те же экономические законы спроса и предложения, монополий и конкуренции, что и на частных рынках. Это дает возможность говорить, в частности, о корпорации РУз. не только как умозрительной теоретической конструкции, но как о реальном субъекте мирохозяйственных отношений.

Так или иначе, представляется актуальным и методологически правильным применение техники SWOT-анализа не только на микроуровне, уровне корпораций, но и на макроуровне, на уровне национальных экономик. Ведь именно национальные экономические субъекты все больше рассматриваются в качестве хозяйствующих субъектов на мировом экономическом пространстве.

Сильные стороны национальной экономики используются как основа формирования ее стратегии и достижения конкурентных преимуществ. Если этих сильных сторон недостаточно, страна должна их целенаправленно создавать, одновременно делая все необходимое для преодоления слабых сторон, делающих ее уязвимой.

То же самое – на макроуровне – можно сказать и о возможностях и угрозах. Потенциальные внешние возможности во многом определяют государственную экономическую стратегию. В зависимости от мирохозяйственных условий возможности могут быть как

многообещающими, так и бесперспективными, изменяясь от очень привлекательных (абсолютно необходимо их использовать) до интересующих фирму в последнюю очередь (в самом конце списка приоритетов компании). Мирохозяйственные возможности и угрозы во многом предопределяют экономическую стратегию государства, направления ее кардинальных изменений.

Комбинация сильных сторон и предоставляющихся возможностей предопределяет направленность стратегии на получение максимальной отдачи последних. Комбинация слабых сторон и появляющихся возможностей нацеливает стратегию на использование последних для преодоления существующих недостатков. Комбинация сильных сторон и угроз ориентирует ее на борьбу с опасностями за счет использования имеющихся внутренних резервов. И, наконец, комбинация слабых сторон и угроз задает необходимость выработки такой стратегии, которая позволила бы национальной экономике не только укрепить свой потенциал, но и предотвратить возможные неприятности, грозящие из внешнего окружения.

При этом возможности и угрозы выявляются на основе прогнозирования раздельно по каждому фактору среды с учетом ее неопределенности и сложности. Их сила характеризуется степенью воздействия на изменение макроэкономической эффективности функционирования экономики страны.

SWOT-анализ дополняется составлением профиля среды с помощью которого оценивается относительная роль для национальной экономики внешних и внутренних факторов при различной степени значимости стратегии.

Для проведения SWOT-анализа в литературе рекомендуется придерживаться следующих правил

Во-первых, следует тщательно определить сферу SWOT-анализа каждого уровня. Для стратегического анализа, включающего всю национальную экономику, возможен самый общий анализ, охватывающий лишь важнейшие ее параметры. Скорее всего, он будет слишком обобщенным и поэтому может оказаться бесполезным для конкретных лиц, принимающих частные стратегические решения, из-за уровня самих решений. Фокусирование SWOT-анализа, например, на конкретном сегменте в силу сужения границ обзора, обеспечивает большую вероятность выявления наиболее важных для этого сегмента сильных и слабых сторон, возможностей и угроз, но потеряется общая картина.

Во-вторых, необходимо учитывать различия между элементами SWOT: силами – слабостями, возможностями – угрозами. Сильные и слабые стороны – это внутренние черты экономики страны, следовательно, подконтрольные

государству. Возможности и угрозы связаны с характеристиками мирового хозяйства и в значительной мере неподвластны влиянию конкретного государства.

В-третьих, сильные и слабые стороны могут считаться таковыми лишь в том случае, если так их воспринимает внешнее окружение. Нужно включать в анализ только наиболее важные преимущества и слабости. Сильных и слабых сторон может быть много, поэтому сложно определить, какие из них главные. Во избежание этого преимущества и слабости должны быть проранжированы в соответствии с их важностью.

В-четвертых, необходимо быть объективным и использовать разностороннюю входную информацию. Конечно, не всегда удастся проводить анализ по результатам обширных всесторонних макроэкономических исследований, но, с другой стороны, нельзя поручать делать анализ одному человеку, поскольку такой анализ не столь точен и глубок, как анализ, проведенный в виде групповой дискуссии и обмена идеями. Необходимо иметь в виду, что SWOT-анализ – это не просто перечисление подозрений аналитиков: он должен в как можно большей степени основываться на объективных фактах и данных исследований.

В-пятых, необходимо избегать общих, пространственных и двусмысленных заявлений: чем точнее формулировки, тем полезнее будет анализ.

Эти правила распространяются на SWOT-анализ любого уровня. Наличие такого рода правил, однако, вовсе не означает, что в случае их добросовестного применения будет гарантирован полный успех, поскольку SWOT-анализ является процессом предельно творческим, так что применение тех или иных поддерживающих его процедур способно лишь облегчить сам аналитический процесс, но не обязательно улучшить его результаты.¹

Темпы экономического роста, анализируемые на основе данных о динамике объема валового внутреннего продукта (ВВП) в постоянных ценах, как правило, зависят от изменений экономического потенциала страны вследствие наращивания инвестиций. Колебания экономической конъюнктуры обычно рассматриваются как изменения объема ВВП в краткосрочной перспективе вследствие изменений уровня использования существующих основных фондов.

¹ Веснин В.Р. Стратегическое управление. М. 2004.

Ларионов И.К. Стратегическое управление. СПб: Питер 2007.

Минцберг Г. Стратегический процесс. Концепции. Проблемы решения. М. 2010.

Томпсон А.А. Стрикленд А.Дж. Стратегический менеджмент. М. 2000.

Кузнецова Е.И. Экономическая безопасность и конкурентоспособность. Формирование экономической стратегии государства. М. 2005.

Показатели темпов экономического роста используются для анализа общих тенденций экономического развития страны за тот или иной период, оценки эффективности проводимой экономической политики. Для характеристики состояния государств с рыночной экономикой особое значение имеют показатели статистики цен и занятости населения. Особое значение анализа имеет рост цен на стратегические товары (сырье и энергоносители).

Следует отметить, что отличием государственного стратегического планирования от корпоративного является четкое размежевание общей стратегии и организационной стратегии.

Для корпорации организационная стратегия является текущим результатом организации стратегического анализа и планирования т.е. последующего за стратегическим планированием распределения функций, необходимых для осуществления стратегии, между структурными звеньями и – при необходимости – реструктуризации компании.

Для государства в целом вопрос организационной стратегии является отдельной областью принятия решений, которая может обеспечивать или не позволять проводить стратегическое управление в государстве. Организационной стратегией на современном этапе состояния государственного управления является радикальная реформа государственного управления, включая выстраивание так называемой «вертикали власти».



Рис. 1.1. Этапы процесса стратегического планирования

Стратегическое: планирование – это набор действий и решений, предпринятых руководителем, которые ведут к разработке специфических стратегий, предназначенных для того, чтобы помочь организации достичь своих целей. В данном контексте стратегия определяется как оптимальный набор правил и приемов, предназначенных для достижения целей организации и достижения ее миссии. Миссия организации определяет ее статус, декларирует намерения руководителей, показывает, на что будут направлены

усилия и какие ценности будут при этом приоритетными. Рассмотрим процесс стратегического планирования, она состоит из нескольких этапов (рис.1.1).

Первый этап: формулирование миссии организации – общей цели предприятия, выражающей причину ее существования. Содержание миссии включает следующие элементы:

- описание товаров (услуг);
- определение основных потребителей, клиентов, пользователей;
- цели организации (выживание, рост, доходность и др.);
- технологию (характеристика оборудования, технологических процессов, инноваций);
- философию (базовые взгляды и ценности организации);
- внутреннюю концепцию (описание источников силы компании и факторов выживания);
- внешний образ организации (имидж, экономическая и социальная ответственность перед партнерами, потребителями, обществом).

Второй этап: установление целей организации. Цели устанавливаются в рамках миссии, выражают отдельные конкретные направления деятельности организации, лежат в основе принятия любого делового решения и служат руководством для формирования конкретных плановых показателей. Цели включают: снижение издержек производства, увеличение доли на внутреннем и внешнем рынках, рост рыночной стоимости акций, повышение уровня инвестиционной привлекательности организации, ориентиры организационного развития (например переход с линейной структуры на дивизиональную). К целям предъявляются следующие требования: конкретность и измеримость, ориентация по времени, достижимость, совместимость целей.

Третий этап: анализ внешней среды. Рассматриваются экономические, технологические, конкурентные, рыночные, социальные, политические; международные факторы, которые могут порождать серьезную опасность для деятельности организации или открывать дополнительные возможности.

Четвертый этап: анализ внутренней среды. Анализ основан на управленческом обследовании маркетинга, финансов, производства, персонала, организационной культуры и имиджа. Он позволяет оценить внутренние силы и внутренние слабости организации, которые могут осложнить будущие проблемы с внешними опасностями.

Пятый этап: анализ стратегических альтернатив. С помощью методов стратегического анализа формулируются различные варианты стратегии, выявляется относительное положение каждой альтернативы. Анализ основан на обследовании Маркетинга, финансов, производства, персонала, организационной культуры и имиджа организации. В результате анализа

выявляются слабые и сильные стороны, определяется система возможных действий, направленных на усиление конкурентных позиций организации и на ее развитие.

Шестой этап: выбор стратегии. После оценки опасностей и возможностей организация с помощью методов стратегического анализа формулирует различные варианты стратегии и определяет относительное положение каждого альтернативного направления деятельности. В зависимости от миссии и целей организации, перспектив развития, внутренней культуры, факторов среды, приемлемого уровня риска выбирается лучшая стратегия.

Седьмой этап: После принятия решения по выбору стратегии следует задача ее реализации, которая предполагает выполнение ряда тактических планов и разработку механизма контроля. Тактические планы должны быть увязаны между собой и отвечать содержанию стратегии в целом по всем основным функциональным областям хозяйственной деятельности. В процессе тактического планирования разрабатываются процедуры – конкретные меры по реализации стратегии в конкретной ситуации.

Одной из основных задач реализации стратегического планирования является эффективное распределение ресурсов, для чего используют бюджет – метод распределения ресурсов: количественная оценка имеющихся ресурсов и их потребностей; подготовка подразделениями предложений по использованию имеющихся ресурсов на определенный период времени, анализ и оценка предложений по бюджету и их корректировка подразделениями, подготовка итогового бюджета.

П. Друкер считал, что руководитель любого уровня должен иметь четкие цели, обеспечивающие поддержку целей более высокого уровня. Процесс управления по целям состоит из следующих этапов:

- выработки четких, кратких формулировок целей (в процессе выработки необходим двусторонний обмен информацией между уровнями управления);

- планирования действий для достижения целей (определение основных задач и мер; установление подразделений, участвующих в реализации действий, и их взаимодействие; делегирование соответствующих полномочий подразделениям; оценка затрат времени на основные операции; определение ресурсов для каждой операции; проверка сроков и корректировка планов действий);

- систематического контроля, измерения и оценки результатов работы (определение критериев для оценки результатов; сопоставление фактических показателей с намеченными; анализ отклонений между ними; внесение корректив в стратегии в случае необходимости);

- корректирующих мер для достижения запланированных результатов (если цели не достигнуты, меняются факторы внутренней среды).

Восьмой этап: оценка Стратегического плана. При оценке стратегического плана следует определить: совместимость стратегии с возможностями организации, допустимость предлагаемой степени риска, достаточность ресурсов, наличие внешних опасностей и возможностей. Производить оценку стратегии следует постоянно в связи с непрерывностью изменений во внутренней и внешней среде. Результаты оценки служат основанием для пересмотра миссии организации, стратегических целей или стратегии управления.

Стратегия управления разрабатывается, как правило, на длительный период, в случае серьезных перемен в хозяйственной политике – на текущий период. Основой разработки стратегических планов служит прогноз развития науки и техники на период времени в 10-15 лет и более, составляемый научно-техническими советами в составе ведущих специалистов, ученых и представителей основного заказчика. Формирование системы стратегических планов состоит из нескольких процедур. По основным проблемам стратегических планов разрабатываются координационные планы решения научно-технических проблем, предусматривающие выполнение всего комплекса работ – от теоретических и поисковых до внедренческих.

Стратегический план является исходным материалом для определения плана развития предприятия в целом и содержит следующие основные разделы:

- тематический план в областях создания новейших образцов изделий, стандартизации, нормализации и унификации по профилю отрасли, совершенствования методов управления и организации производств и труда;

- план объемных технико-экономических показателей, определяющий, объем основных затрат;

- план внедрения новой техники, технического развития и организации производства;

план разработки передовой технологии и механизации производственных процессов;

план капитального строительства и ввода новых производственных мощностей;

- план развития энергетического хозяйства и средств связи;

- план подготовки кадров.

В соответствии со сроками, объемами и источниками финансирования по каждому заданию, предусмотренному стратегическим планом, составляются предложения для формирования координационного плана работы с

контрагентами и соисполнителями. Разработанные и согласованные с организациями-соисполнителями предложения к координационному плану по решению основных научно-технических проблем рассматриваются на научно-техническом совете. После чего разрабатывается проект тематического плана на очередной планируемый год.

Предметом труда руководителей верхнего уровня управления является информация. В процессе работы руководители высшего звена принимают организационно-экономические решения, научно-технические и инженерные. Для удовлетворения информационных потребностей отдельных руководителей используется внешняя информация (директивная, маркетинговая и пр.) и внутренняя информация (планы, приказы и распоряжения, результаты выполнения работ, сведения о трудовых, материальных и финансовых ресурсах и т. п.).

Вне зависимости от типа и масштаба деятельности каждое предприятие должно быть организовано. Функция организации должна обеспечить создание формальной организационной структуры предприятия, которая отвечает установленным целям и ее задачам и представляет собой интегральную совокупность информационной системы, системы принятия решений и системы контроля. В процессе выполнения данной функции руководитель должен руководствоваться следующими принципами:

- неразрывность связи с целями предприятия, определяемыми в ходе планирования;

- разделение труда и объединение работников в подразделения;

- координация различных видов деятельности посредством установления рабочих взаимоотношений;

- единство цели; цели и задачи подразделений и работников не должны противоречить общей цели;

- использование эффективных норм управляемости; нормы управляемости (количестве сотрудников, которыми может эффективно управлять один менеджер) – это время, проводимое менеджером с каждым сотрудником, и частота встреч.

Важной составной частью функции организации и средством достижения нормальных взаимоотношений между уровнями управления является делегирование – передача задач и полномочий сверху вниз лицу или группе, которые принимают на себя ответственность за их выполнение. Полномочие – организационно закрепленное ограниченное право использовать ресурсы организации и направлять усилия ее работников на выполнение определенных задач. Ответственность – это обязательство выполнить поставленные задачи и отвечать за их удовлетворительное решение. Идея делегирования была

выдвинута в 1920-х гг. российским ученым П. П. Керженцевым. Цели делегирования: разгрузка вышестоящих руководителей, повышение дееспособности нижестоящих звеньев, активизация человеческого фактора
настоящее время существует две концепции делегирования:

классическая концепция – передача полномочий сверху вниз; полномочия считаются делегированными, когда они переданы руководителем подчиненному;

современная концепция – принятие полномочий; полномочия считаются делегированными, когда они приняты подчиненным, подчиненный имеет право отклонить требования руководителя.

Основные принципы рационального делегирования:

единоначалие – сотрудник получает задание и отвечает за его выполнение перед конкретным руководителем; принцип единоначалия заключается в том, что любой руководитель несет персональную ответственность за результаты работы вверенного ему подразделения и осуществляет руководство от имени органов управления единолично в пределах Отведенных ему полномочий’,

соответствие – состав задач должен соответствовать характеру полномочий;

координация – состав полномочий должен динамично корректироваться в соответствии с новыми заданиями;

достаточность – масштабы ответственности не должны превышать индивидуальные, возможности сотрудника;

мотивированность – расширение ответственности должно мотивироваться повышением оплаты, влияния или лидерства.

Выделяют полномочия: *линейные* – передаваемые непосредственно от начальника к подчиненному и далее; *штабные* – право советовать или помогать руководителям, наделенным линейными полномочиями. К штабным полномочиям относятся:

- полномочия обязательного согласования – обеспечивают расширение рекомендательных полномочий и обязывают линейное руководство согласовывать определенный круг, решений со штабным аппаратом;

- рекомендательные полномочия – консультирование линейного руководства;

- параллельные полномочия, включающие право штабному руководству отклонять определенные решения линейного руководства;

- функциональные, полномочия – полномочия, включающие право штабному руководству предлагать и отклонять определенные решения линейного руководства.

В связи с различными полномочиями выделяют следующие виды административного-аппарата:

– консультативный аппарат – формируется на основе специалистов определенного профиля, в обязанности которых входит консультирование линейного руководства;

– обслуживающий аппарат – выполняет консультативные и обслуживающие функции (маркетинговые исследования, финансирование, планирование и пр.);

– личный аппарат – разновидность обслуживающего аппарата, формируемого из секретарей и помощников руководителя.

Делегирование полномочий тесно связано с понятиями «централизация» и «децентрализация». *Централизация управления* – это концентрация властных функций принятия управленческих решений на верхнем иерархическом уровне управления. Централизация позволяет более эффективно осуществлять координацию и контроль деятельности структурных подразделений по реализации стратегических планов, эффективно использовать технико-технологические; материальные и кадровые ресурсы. Недостатки: подавление творческой инициативы персонала в решении производственных задач, снижение оперативности управления, снижение адаптаций персонала к новым условиям работы.

Децентрализация управления обеспечивает оперативность и гибкость принятия управленческих решений, моральную удовлетворенность подчиненных, обеспечивает высокую адаптивность организации к новым условиям, уменьшает объем управленческих задач и упрощает их решение. Различают:

республиканскую децентрализацию – передачу определенных полномочий структурным подразделениям в полном объеме по различным направлениям деятельности;

функциональную децентрализацию, определяющую конкретные права и обязанности в рамках заданных функций.

Недостатки децентрализации: ослабление контроля и единства в действиях, проявление свойства эмерджентности (наличие свойств, присущих системе в целом, но не свойственных ни одному ее элементу), тенденция к обособлению структурных звеньев. Выбор степени децентрализации определяется размерами предприятия (структурными факторами), состоянием динамики (расширяется предприятие, реконструируется или находится в кризисе) и профессиональными качествами руководителя (энергией, творческими способностями и др.).

Одной из основных задач руководителей верхнего уровня управления предприятием является координация и обеспечение согласованности усилий всех подразделений для достижения установленных целей в заданные сроки с наименьшими затратами ресурсов в условиях принятой организационной структуры.

В теории управления проектами в таком случае используют различие понятий модернизации и модификации.

Достоянная модернизация (как это имеет место на Западе) существует и необходима в качестве регулярной подстройки отлаженной системы к современным требованиям. Если же речь идет о неотлаженной и неэффективно работающей системе управления, то последняя нуждается не в модернизации, а в модификации, т.е. в системном преобразовании.

Модернизация означает изменение содержания элементов системы, замену элементов или даже целых их блоков внутри системы, но при этом не меняется характер самой структуры – принцип ее организации. В РУз. все предыдущие (после 1991г.) и настоящие изменения в системе государственного управления (приведение различных элементов и устройств системы к потребностям практики) выполнялись и выполняются за счет модернизации.

Модернизация системы государственного управления в РУз. являлась реакцией, во-первых, на изменение среды и, во-вторых, на изменения в объекте управления.

Главной задачей стратегии доклада является анализ происходящего с точки зрения перспективы, выделения в нем узловых точек и приоритетных направлений, активно развивая которые, можно достичь прогнозируемой перспективы. Стратег должен дать ответы на вопросы: в чем смысл происходящего, какова имеется перспектива в целом и насколько перспективны те или иные направления, на чем следует сосредоточить внимание, усилия и ресурсы, чтобы текущая ситуация поддавалась контролю и управлению в долгосрочной перспективе. Основным в описании стратегии является целостный характер проектирования ситуации будущего путем выделения для анализа немногих узловых точек текущей ситуации и формирования нескольких приоритетов, которые позволят изменить наличную ситуацию к лучшему в целом.

Стратегия готовится по результатам предварительного анализа текущей ситуации для формирования ее видения с позиций прогнозируемой перспективы.

Формирование экономической стратегии государства, с одной стороны, является важнейшей подсистемой стратегического управления, с другой –

формирование стратегии представляет сущностную основу процесса стратегического управления, которое отличается от него лишь этапами реализации и последующим контролем и оценкой этой стратегии (т.е. как ее качеством, проявленным в ходе А реализации, так и качеством ее реализации).

Формирование стратегии в ходе стратегического планирования представляет собой процесс формулирования миссии и целей, выбора специфических стратегий для определения и получения необходимых ресурсов и их распределение с целью обеспечения эффективной работы в будущем. Формирование стратегии и стратегическое планирование рассматриваются нами как синонимы, поскольку речь будет идти не столько об определении сущности явлений, сколько о самом процессе и его методологии.

Другая существенная проблема заключается в том, что внедрение стратегического планирования может приводить к конфликту между прежними видами деятельности (оперативным управлением), обеспечивающими получение традиционных результатов, и новыми (целевым управлением).

Следующая проблема связана с тем, что стратегические подразделения государства могут не располагать необходимой для эффективного стратегического планирования информацией ни о себе, ни о внешнем окружении.

К важнейшим элементам стратегического выбора относят альтернативность как важнейшую отличительную черту процесса планирования стратегии, связанную с необходимостью вести постоянный стратегический выбор. Основными элементами этого выбора являются миссия и цели стратегии, стратегические задачи, программы, ресурсы и способы их распределения.

Понимание взаимосвязи элементов стратегического выбора важно для осознания сложности процесса планирования стратегии и необходимости создания системы Государственного стратегического управления, помогающей преодолеть эти сложности.

Как известно, стратегии разрабатываются для реализации миссии и целей национальной экономики. Здесь общая стратегия национальной экономики представлена в виде нескольких стратегий, на которых последовательно сосредоточивается внимание государственных органов управления экономикой, но которые могут осуществляться в любой оптимальной комбинации: последовательно одна за другой, параллельно, параллельно-последовательно.

Стратегические задачи связаны с проблемами, которые возникают как в

мировой экономике, так и внутри страны при реализации выбранной государственной стратегии. Стратегическая задача представляет собой проблему, связанную с предстоящим (вне или внутри страны) событием, которое может повлиять на способность национальной экономики достигать поставленных целей. Стратегические задачи подразделяются на задачи, связанные с новыми открывающимися возможностями или сильными сторонами объекта управления, которые важно использовать, и на задачи, связанные с внешними угрозами или слабыми сторонами объекта управления.

Стратегические задачи имеют пространственную и временную количественную определенность, соотношенную с поэтапной стратегией и различными программами.

В методологии стратегического анализа наибольшую действенность и в теории, и на практике стратегического планирования управления показывает SWOT-анализ. Со SWOT-анализа начинается разработка большинства стратегий. Это самая грубая структуризация, которая заключается в том, что сначала весь мир представляется в виде дихотомии – «внешняя среда и объект управления», а затем события в каждой из частей дихотомии – на благоприятные и неблагоприятные.

Функциональный аспект характеризует стратегическую концепцию по отношению к различным функциональным областям деятельности: финансам, инновациям, инвестициям, денежно-кредитным отношениям, НИОКР и т.п. Для описания функциональных стратегий, используются соответствующие учетные регистры: финансовая стратегия, инновационная стратегия, инвестиционная стратегия и т.п.

Формальным критерием наличия государственной стратегии может быть наличие управленческих записей на перечисленных учетных регистрах. В современном менеджменте ведение, подобных записей поддерживается еще и специальными программными средствами.

Государственная стратегия может быть записана в виде содержательных суждений относительно способов достижения поставленных целей, как это имеет место с публикацией стратегических докладов руководителей государства и соответствующих им документов стратегического содержания министерств и ведомств. Суждения должны быть систематизированы с принятыми в подобных случаях классификаторами.

Таким образом, сформулированная стратегия государства должна представлять собой два крупных блока – аналитический и концептуальный.

Выработанной стратегической концепции как наиболее выпуклой системе содержательных суждений о целях государства и способах их достижения предшествует стратегический анализ национальной экономики.

Кроме того, стратегия должна соответствовать трем важным условиям.

1. Быть *актуальной*. Это означает, что она должна базироваться на существующих рыночных возможностях и учитывать потенциальные угрозы либо базироваться на стратегическом видении.

2. Быть *реалистичной*. Это означает, что она должна учитывать реальный потенциал компаний, ее внутренние возможности и ресурсы, сильные и слабые стороны.

3. Быть *выполнимой*. Это означает, что с ней согласны и готовы приложить усилия для ее реализации все заинтересованные стороны – акционеры, управленческий персонал, сотрудники компании, кроме того, существует хорошо разработанный план внедрения стратегии и реализации всех необходимых преобразований.

Классификация параметров определения местоположения предприятия в составе стратегической конкурентной группы приведена в табл. 1.3.

Таблица 1.3

Классификация показателей оценки положения предприятия в составе стратегической конкурентной группы

№ п/п	Наименование методики, источник	Параметры, показатели (составляющие)
1	Методика проведения стратегического анализа [1]	<ul style="list-style-type: none"> • миссия компании стратегические цели стратегический потенциал (сильные и слабые стороны предприятия) • стратегический климат внешней среды (возможности и угрозы) стратегическая позиция предприятия • конкурентное-преимущество
2	Методика И. Ансоффа [1]	<ul style="list-style-type: none"> • уровень стратегических капитальных вложений • стратегический норматив • норматив возможностей • промежуточные показатели: рентабельность (ожидаемая и оптимальная); стратегия компании (действующая и оптимальная) • потенциал предприятия
3	Конкурентоспособность на основе обобщенной характеристики товара [2], [5]	<ul style="list-style-type: none"> • полезный эффект товара для потребителей и производителей • показатели качества товара (технический уровень по ведущему параметру, надежность, уровень сервиса, эргономические характеристики, дизайн, имидж и т.д.) • ценовые показатели (цена, возможный кредит, наличие скидок и пр.) • показатели сбыта (наличие дилерской сети, охват рынка, контрактация запасов) • продвижение продукции (выставки, реклама)

№ n/n	Наименование методики, источник	Параметры, показатели (составляющие)
4	Параметрический метод [2]	<ul style="list-style-type: none"> • потребительские предпочтения • приведенные цены изделий • оценка свойств выпускаемой продукции • матрица балльных оценок
5	Прогнозирование конкурентоспособности при проектировании [3], [5], [6]	<ul style="list-style-type: none"> • потребительские предпочтения • балльная оценка свойств изделия • влияние варианта конструкции и комплектации на свойства
6	Объемы произведённой продукции как интегральный показатель ее конкурентоспособности [4]	<ul style="list-style-type: none"> • основной капитал (обуславливает средне- и долгосрочные перспективы пользующегося спросом производства) • оборотный капитал (текущее состояние и ближайший период) • качество и цена основных факторов производства • чистая ценность предприятия/капитала
7	Матрица Бостонской консультативной группы [2]	<ul style="list-style-type: none"> • объемы продаж каждого из товаров • предприятия, данные о темпах роста продаж • объемы и доля рынка крупнейшего конкурента предприятия
8	Матрица «Маккинзи» [2]	<ul style="list-style-type: none"> • факторы, влияющие на привлекательность для предприятия того или иного товарного рынка • значимость каждого из вышеуказанных факторов, мера их влияния на шансы успешности предприятия при продажах • конкурентная позиция товара предприятия
9	Построение карты рынка, или потребительской матрицы [3]	<ul style="list-style-type: none"> • потребительская ценность товара предприятия • потребительская ценность товаров конкурентов • цены товаров конкурентов

При выборе конкурентной стратегии следует учитывать следующие основные положения.

1. Конкурентная стратегия должна обеспечивать закрепление имеющихся у предприятия конкурентных преимуществ и завоевание новых.

2. Стремление быть лидером во всех сферах конкурентной борьбы.

3. Конкурентная стратегия должна формулироваться с учетом жизненного цикла производимого и реализуемого на рынке товара. Это положение особенно важно, поскольку наблюдается общая тенденция сокра-

[1] Ансофф И. Новая корпоративная стратегия СПб. 1999.

[2] Липиц И.В. Конкурентоспособность Российской промышленности. М. 1996

[3] Борисов С. Общие вопросы обеспечения заявок в торгах // Информационно-аналитический бюллетень. Конкурентные торги. 1998 №9

[4] Ахматова М. Теоретические модели конкурентоспособности // Маркетинг 2003 №4

[5] Царев В.В. Оценка конкурентоспособности предприятий (организаций). Теория и методология. М. 2008

[6] Владимирова Л.П. Прогнозирование и планирование в условиях рынка. М. 2000

щения жизненного цикла товара, увеличение ассортимента товаров, повышение скорости смены технологий, изменение демографических характеристик рынка, изменение политической ситуации в стране и т. д., что осложняет оценку сроков начала внедрения новой стратегии и периода ее использования.

4. Конкурентную стратегию необходимо выбирать с учетом оценки возможностей ее реализации кадровым потенциалом предприятия.

5. Борьба с главными конкурентами должна целенаправленно вестись за платежеспособный спрос потенциальных групп покупателей. Поэтому основной смысл конкурентной борьбы заключается не только в действиях против предприятий-соперников, но и в завоевании конкретных потребителей, пользующихся услугами конкурентов.

6. Конкурентная стратегия должна формироваться не только сверху (т.е. по инициативе высшего руководства предприятия), но и снизу, вовлекая и рядовых работников. Эффективность реализации стратегии во многом зависит от ясного понимания всем персоналом предприятия стратегической ориентации.

Обоснование и выбор конкурентной стратегии развития ком-мерческого предприятия осуществляются на основе полученных прогнозов развития целевых рынков, которые заняты выпуском данного вида продукции, оценки потенциальных рисков, проведенного анализа финансово-хозяйственного состояния и достигнутого уровня эффективности управления предприятием, а также анализа сильных и слабых сторон его деятельности.

Формирование конкурентной стратегии поведения предприятия на рынке предусматривает определение таких параметров, как:

- регион, в котором предполагается осуществлять сбыт продукции, степень географической дифференциации сбыта;
- доля целевого рынка, которую предполагается занять;
- группа потребителей, для которых предполагается организовать сбыт продукции;
- базовая ценовая стратегия (лидерство по затратам или издержкам, дифференциация, доминирование в данной нише и т.д.);
- вид конкурентной стратегии;
- квалификация и практический опыт персонала, необходимый для осуществления успешной конкурентной борьбы;
- возможность кооперации с другими предприятиями и организациями (аутсорсинг).

Выбор наиболее эффективной конкурентной стратегии, соответствующей внутренним параметрам предприятия и его положению на

целевом рынке, базируется на результатах SWOT-анализа и проводится на основе матрицы принятия решений (рис.1.2).

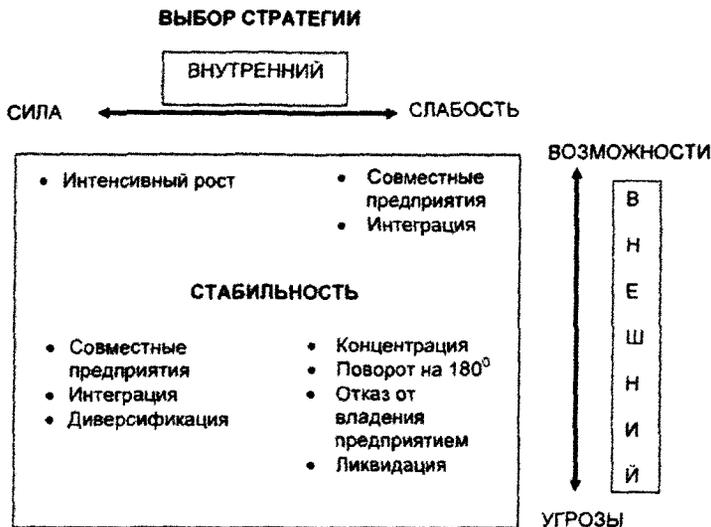


Рис.1.2. Выбор конкурентной стратегии путем позиционирования точки, соответствующей результатам SWOT-анализа в координатах матрицы

SWOT-анализ получил свое название от английских терминов Strengths (силы), Weaknesses (слабости), Opportunities (возможности) и Threats (угрозы). Такой анализ проводится путем сравнения главных показателей деятельности данного предприятия с конкурентами, присутствующими на этом же целевом рынке. Процедуру сравнения аналогичных основополагающих показателей у конкурирующих фирм на Западе принято именовать термином бенчмаркинг (benchmarking). Сопоставление основных показателей экономической эффективности дает возможность выявить уязвимые и наиболее сильные стороны в деятельности фирмы в сравнении с конкурентами и мировыми лидерами в аналогичной области бизнеса. Это позволит найти не занятые рыночные ниши, определить вероятных партнеров по производственно-технической кооперации и рассчитать преимущества от возможного слияния с другими фирмами. Бенчмаркинг – это непрерывно возобновляемый процесс.

В зависимости от целей выделяются несколько разновидностей бенчмаркинга:

• *внутренний* – сопоставление характера и качества работы аналогичных подразделений в пределах фирмы, нередко одного и того же подразделения в течение определенного периода;

• *конкурентный* – сравнение качества работы данной фирмы с ее конкурентами; на практике такое сопоставление проводится постоянно, поскольку является важнейшей частью стратегии бизнеса;

• *функциональный* (по отношению к отрасли) – оценка позиции фирмы в отрасли; это необходимо для сопоставления затратно-результативных показателей с аналогичными по характеру выполняемых видов работ различными организациями.

Возможно применение некоторых видов бенчмаркинга, выходящего за пределы отрасли, в которой функционирует предприятие. Например, предприятие может сопоставлять себя с другим предприятием, действующим в другой отрасли, но использующим один и тот же бизнес-процесс.

Наиболее важные цели бенчмаркинга состоят в следующем:

- определение конкурентоспособности предприятия и его слабых сторон;
- осознание необходимости проведения принципиальных изменений;
- отбор идей, способных обеспечить кардинальное улучшение бизнес-процессов;

- выявление наилучших приемов работы для предприятий (фирм) данного типа;

- разработка инновационных подходов к совершенствованию бизнес-процессов;

- разработка новых приемов повышения качества предоставляемых услуг и обеспечение высокой эффективности работы;

- переориентация корпоративной культуры и ментальности.

Проведенный согласно рис. 1.2 SWOT-анализ может показать, что предприятие (фирма) имеет значительные внутренние силы, но внешняя среда предоставляет мало благоприятных возможностей для эффективного бизнеса и несет в себе много потенциальных угроз. В этом случае точка, соответствующая положению фирмы, позиционируется в районе левого нижнего угла матрицы. Наиболее эффективными являются стратегии, направленные на смягчение внешних угроз на рынке путем диверсификации, т.е. освоения новых рынков, интеграции с конкурентами для ослабления угроз с их стороны.

Если предприятие не имеет достаточных внутренних сил, что является типичным для инновационных компаний (а их характеризуют в большей мере слабости), но в то же время внешняя среда благоприятна для него (правый верхний угол матрицы), то наиболее эффективными стратегиями являются

интеграция с партнерами и создание совместных предприятий с целью компенсации внутренних слабостей для активизации работы на перспективном рынке.

Если внутри предприятия преобладают сильные стороны и при этом внешняя среда благоприятна для него (левый верхний угол матрицы), то наиболее эффективной стратегией является ориентация на интенсивный рост и увеличение объема продаж продукции или услуг.

В случае наличия у предприятия множества внутренних слабостей и одновременно значительных внешних угроз при отсутствии благоприятных возможностей, наиболее разумные стратегии – это концентрация на узком сегменте, уход с рынка, ликвидация предприятия.

Стратегия интенсивного роста.² Развитие предприятия (фирмы) не может идти только поступательно. В жизни растущей фирмы возникают проблемы, противоречия, вследствие чего периоды стабильного развития сменяются кризисами, разрешение которых является базой для дальнейшего роста. Выделяют пять фаз роста бизнеса.

1. Рост на основе креативности.
2. Рост на основе развития направления.
3. Рост на основе делегирования.
4. Рост путем развития координации.
5. Рост через развитие сотрудничества.

Раскроем их содержание.

Фаза 1. Рост на основе креативности. На ранней стадии существования фирмы ее рост обеспечивается путем создания и новых продуктов, и рынков сбыта. Основные черты первой фазы:

- основатели фирмы, как правило, пренебрегают правилами менеджмента, они управляют, полагаясь на собственные возможности, а вся их физическая и умственная энергия направлена на разработку, изготовление и продажу товара или услуги.
- взаимоотношения между сотрудниками неформальны, интенсивны и разнообразны (независимо от должностного положения) и реализуются не только в деловой, но и в личной сфере;
- продолжительная, ненормированная работа вознаграждается скромной заработной платой;
- контроль за деятельностью осуществляется на основе, во-первых, собственных представлений (иногда иллюзорных), во-вторых, на немедленной

² Колесников А.И. Веденев Г.М. Применение современных информационных технологий при проведении конкурсных торгов/тендеров // 29.11.2000. <http://www.bitpro.aha.ru/ITO.ITO98/3/KOLESN#2.html>

реакции целевого рынка, когда менеджмент фирмы оперативно реагирует на поведение клиентов;

- при подборе кадров предпочтение отдается преданным делу универсальным сотрудникам; поскольку на фирме приветствуется полная взаимозаменяемость;

- практически все сотрудники имеют доступ к внутрифирменной информации и причастны к принятию управленческих и иных решений, от которых зависит будущее фирмы.

Все названные черты (прежде всего индивидуальная и креативная энергия, вера в свой продукт) позволят фирме встать на ноги и развиваться дальше. Однако рост порождает свои проблемы, наступает кризис, который может быть назван кризисом лидерства. Кризис лидерства проявляется в следующих закономерностях:

- у предпринимателя появляется потребность в новых знаниях о том, как организовать эффективное производство на базе новой идеи;

- рост производства требует новых методов учета, анализа и финансового контроля;

- выросшее количество сотрудников затрудняет применение неформальных методов управления;

- новые работники не готовы идентифицировать себя с фирмой и идти на жертвы во имя будущего;

- предприниматель не может допускать, чтобы неограниченное число людей имело доступ к информации и участвовало в выработке проектов управленческих решений.

Все это приводит к возникновению в коллективе острых противоречий и конфликтов. Если основатели фирмы продолжают действовать по старинке, не желают ничего менять, то фирме грозит катастрофа. Сотрудники, невольно отстраненные от принятия решений и обиженные на предпринимателей, имеют ограниченное число альтернатив поведения. Они пытаются найти нового неформального лидера внутри фирмы, образуя тем самым второй центр власти, что всегда сопряжено с появлением элементов анархии. Второй возможный вариант – это вытеснение в сознании персонала интересов фирмы личными интересами. Наиболее квалифицированные сотрудники в подобном случае уйдут из фирмы – или в созданную собственную фирму, или просто сменят место работы на более интересный для них вариант.

Самый эффективный путь разрешения кризиса лидерства – наем квалифицированного менеджера, способного применить на фирме новые методы управления, соответствующие уровню ее развития.

Осуществление шага – привлечение сильного менеджера знаменует собой для фирмы, пережившей кризис лидерства, начало новой фазы роста.

Фаза 2. Рост на основе развития направления. Основные черты данной фазы развития:

- на фирме вводится полноценный управленческий учет;
- функция производства отделяется от функции маркетинга, за реализацию каждой из них отвечает отдельный специалист;
- вводятся стандарты деятельности и формальные процедуры принятия решений, повышающие производительность управленческого труда, – должностные инструкции, методические указания по составлению документов (отчетов, бизнес-планов) на основе широкого использования персональных компьютеров;
- взаимоотношения в коллективе становятся более формальными, появляется четкая иерархичность в структуре управления;
- новый менеджер принимает на себя ответственность за принятие решений по выбору направления развития фирмы, в то время как подчиненные ему сотрудники действуют как функциональные специалисты.

Несмотря на то, что с помощью новых директивных управленческих подходов более рационально направляются усилия сотрудников на рост и развитие фирмы, постепенно, по мере дальнейшего ее развития и укрупнения средний менеджмент начинает испытывать противоречие между необходимостью быстро принимать оперативные решения и необходимостью согласовывать их с высшим руководством. Наступает кризис, который может быть определен как кризис автономии.

Основные черты кризиса автономии:

- по мере развития и укрупнения бизнеса ограниченные в своих возможностях функциональные менеджеры теряют способность управлять более сложными системами, находящимися у них в подчинении;
- сотрудники ощущают противоречие между ограниченным правом принятия управленческих решений и потребностью в оперативном реагировании на возникающие непредвиденные ситуации;
- необходимость согласования с высшим руководством любого шага, отклоняющегося от стандартных процедур, требует слишком много времени и сил;
- утрачивается мотивация среднего звена менеджеров на достижение успехов как относительно возглавляемыми ими подразделениями, так и всей фирмой.

Самый эффективный способ разрешения кризиса автономии – делегирование полномочий руководителям подразделений. Проблемы могут

возникнуть и у менеджеров среднего звена, которым потребуется время для адаптации к новым условиям, в которых они не имеют навыков самостоятельного принятия управленческих решений.

Фаза 3. Рост на основе делегирования. Развитие и рост фирмы на третьей фазе достигаются за счет следующих факторов:

- региональные представители и производственные менеджеры получают большую самостоятельность;
- для стимулирования и мотивации используются профит-центры;
- широко применяется система вознаграждений (бонусов);
- высшие менеджеры руководят по отклонениям, пользуясь только периодической отчетностью с мест;
- распоряжения сверху поступают нерегулярно, чаще всего в виде писем или во время краткосрочных посещений высшими менеджерами подразделений фирмы.

Мировой опыт управления показал высокую эффективность делегирования полномочий как инструмента управления, поскольку это позволяет фирме расти и расширяться на основе повышенной мотивации менеджеров среднего уровня. Получив дополнительные права и руководящие полномочия, они приобретают способность проникать на новые рынки, быстрее реагировать на запросы потребителей, разрабатывать и предлагать рынку все новые товары и услуги.

Тем не менее развитие в рамках третьей фазы не может быть непрерывным и безграничным. Постепенно, по мере роста фирмы, накапливаются предпосылки для нового кризиса, именуемого кризисом контроля. При этом:

- высшее руководство фирмы теряет контроль за ситуацией в подчиненных ему подразделениях;
- самостоятельно действующие менеджеры на местах управляют, не координируя свои действия с другими подразделениями фирмы; и
- отдельные подразделения не используют потенциал, возможности, человеческие ресурсы всей фирмы, предпочитая действовать исходя из собственных интересов;
- подразделения фирмы вступают в конкуренцию друг с другом.

Задача высшего руководства при разрешении кризиса контроля – вернуть управляемость фирме как единому целому. Ошибкой при этом является возврат к централизованным методам, которые не работают вследствие слишком больших размеров фирмы. Необходимый уровень управляемости

можно восстановить только путем введения специальных механизмов внутренней координации.

Фаза 4. Рост путем развития координации. В период эволюционного развития в четвертой фазе удается за счет использования формальных систем достичь высокой степени координации внутри подразделений фирмы.

Высший менеджмент принимает на себя ответственность за разработку и внедрение новой системы, основными чертами которой являются:

- единое управление фирмой, которое восстанавливается путем обоснованного слияния многочисленных самостоятельных подразделений в ограниченное количество товарных (продуктовых) групп;
- унифицированная для всей фирмы система оперативно-производственного планирования и отчетности;
- назначение специальных наблюдателей для осуществления контроля за деятельностью подразделений;
- централизованное принятие всех решений об инвестициях;
- оценка каждой продуктовой группы по показателю уровня рентабельности использования инвестированного капитала;
- сосредоточение ряда технических функций, таких, например, как обработка данных, в центральном органе управления фирмой;
- мотивация руководящего состава подразделений и их идентификация с фирмой путем участия в капитале в виде владения определенным пакетом акций и участия в распределяемых прибылях.

Путем таких преобразований достигается дальнейший рост через более эффективное распределение ресурсов фирмы. Менеджеры подразделений начинают рассматривать проблемы под более широким углом зрения, выходя за узкие рамки потребностей своего подразделения и учитывая интересы фирмы.

Однако по мере дальнейшего развития и роста фирмы возникает кризис взаимопонимания. Возникает противоречие между менеджерами из планово-производственного отдела и менеджерами подразделений, которые считают необоснованным и некомпетентным вмешательство не знающих местных условий руководителей из центра управления фирмой. Формальные процедуры начинают доминировать над реальным решением проблем. Бюрократическая система управления фирмой, работая сама на себя, вступает в противоречие с реалиями окружающей среды и в итоге перестает быть достаточно эффективной. Выход из ситуации и разрешение кризиса взаимопонимания лежит в области развития и совершенствования методов сотрудничества.

Фаза 5. Рост ярез развитие сотрудничества. Преодолеть кризис взаимопонимания возможно только за счет развития сотрудничества и совершенствования межличностных отношений путем использования работы в командах. Если фирме удастся это сделать, она переходит в следующую фазу роста:

- для концентрации необходимых сил для решения основополагающих задач фирма переходит на матричную структуру;
- решения проблем обеспечивают формирующиеся команды из работников разных функциональных подразделений и служб, которые ориентируются на быстрое принятие и исполнение управленческих решений;
- с помощью системы материального поощрения стимулируются коллективные, а не индивидуальные достижения;
- программы обучения персонала строятся с перспективой на развитие сотрудничества и навыков выполнения коллективной работы;
- руководство фирмы поощряет инновации и перспективные эксперименты.

В дальнейшем цикл развития предприятия (фирмы), представленный в виде последовательности пяти фаз, может повторяться.

Выбор и реализации конкурентной стратегии.

Унифицированной стратегии для всех предприятий и на все времена не существует. Каждое предприятие в своем роде уникально, поэтому и процесс выбора стратегии зависит от занимаемой предприятием позиции на целевом рынке, сложившейся динамики собственного развития, реального кадрового и производственного потенциала, особенностей поведения конкурентов, специфики производимого товара или оказываемых услуг, достигнутого уровня развития национальной экономики и т.п.

Выбору целесообразной конкурентной стратегии предприятия, является определение состава параметров, показателей, составляющих элементов, с помощью которых можно определить его место на целевом рынке. Это место будет выступать в качестве стратегических конкурентных преимуществ, свойственных данному предприятию.

Процесс реализации стратегии включает ряд основных этапов (рис 1.3).

Как видим, процесс выбора конкурентной стратегии на предприятии (фирме) начинается с формулирования миссии (Mission, Mission Statement) или заявления о ее предназначении.

Если миссия фирмы известным образом определяет положение фирмы на целевом рынке, то цель отражает ее действия, направленные на удовлетворение потребностей покупателей (заказчиков) и общества в целом в условиях рынка.

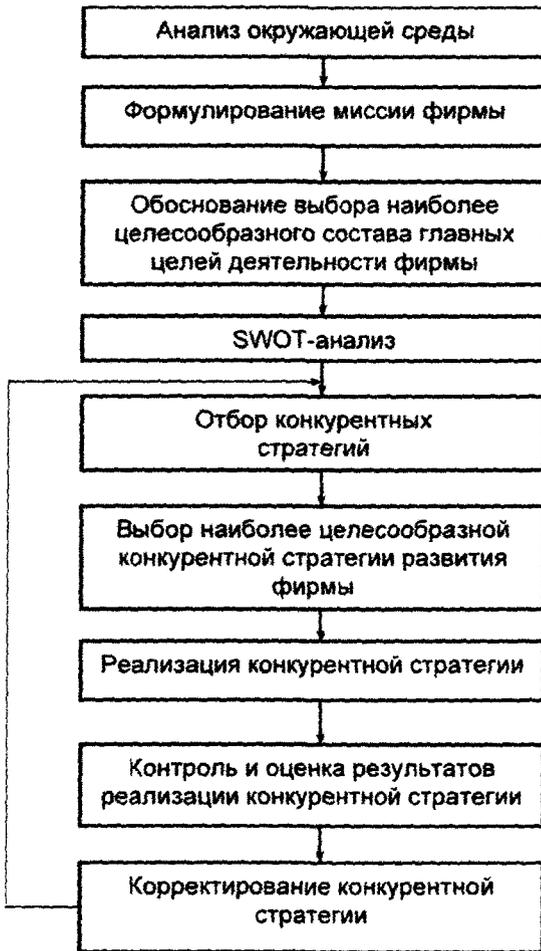


Рис. 1.3. Основные этапы выбора и реализации конкурентной стратегии

SWOT-анализ включает внутренний анализ сильных и слабых сторон фирмы, а также внешний анализ возможностей, которые несет в себе окружающая среда, и угроз, таящихся в ней (рис 1.4).

Под окружающей деловой средой принято понимать так называемые внешние группы давления, т.е. структуры внешней среды, оказывающие влияние на поведение предприятия (фирмы).



Рис. 1.4. Взаимосвязь элементов SWOT-анализа

Внутренний аудит (анализ) охватывает все основные функции менеджмента, а также учитывает специфические корпоративные характеристики фирмы, такие, как наличие уникальных способностей, особого стиля, фирменной культуры.

Внешний анализ строится в соответствии с моделью GETS, что означает четыре важнейшие группы внешних сил давления: Government (правительство), Economy (экономика), Technology (технология), Society (общество).

Правительство воздействует на фирму посредством установления системы сборов, налогов или предоставления налоговых льгот, введения налоговых пошлин, ограничения монополистической деятельности, регулирования и ограничения воздействия на окружающую среду, введения таможенных пошлин или отказа о них и т.д.

Состояние экономики также оказывает существенное влияние на фирму и ее поведение. Экономический рост в отрасли создает благоприятные возможности для фирмы, в то время как стагнация, спад представляют дополнительную угрозу ее существованию. Высокий уровень инфляции создает для одних отраслей (например, для банковского бизнеса) дополнительные возможности, для других (например, для промышленности) – угрозы. Особо важную роль играет положение в отрасли, в которой оперирует фирма. Основными действующими лицами, которых следует

принимать во внимание при анализе отрасли, являются конкуренты, потребители и поставщики.

В планировании конкурентоспособности могут быть использованы различные варианты связей направлений деятельности и прибыльности фирм.

Устойчивое конкурентное преимущество предприятия можно оценить и с помощью таких критериев, как: уникальные способности; уникальность некоторых потребительских свойств товара, предложенного рынку, невозможность его скопировать; наличие у товара потребительских свойств лучше, чем у главных конкурентов; возможность продажи товара на многих рынках или сегментах, стабильность функционирования.

Уникальные способности предприятия обычно подразделяются на две группы: осязаемые и неосязаемые. К осязаемым способностям предприятия относятся:

- интеллектуальная собственность;
- наличие эксклюзивных лицензий;
- монопольное положение предприятия на рынке.

Неосязаемыми способностями предприятия являются:

- наличие широко известного покупателям бренда;
- лидирующие позиции на целевом рынке;
- наличие достаточно эффективной бизнес-модели;
- непрерывное обучение, переобучение персонала и повышение квалификации;
- использование эффективных бизнес-процессов;
- применение командной (а не групповой) работы, следствием которой является получение трудно определимого синергетического эффекта;
- высокая корпоративная культура;
- удачное партнерство (например, в рамках совместных предприятий и спинаутов).

В современном российском бизнесе все большее распространение начинают получать венчурные стратегии, связанные с венчурным инвестированием в высокодоходные инновационные проекты.

Венчурное инвестирование – это прямое вложение денежных средств в уставный капитал предприятий, осуществляемое через специализированные финансовые институты – венчурные фонды. Венчурные инвестиции направляются на: финансирование разработок и внедрение их в производство; вывод на рынок новых изделий и технологий; организацию новых или развитие существующих предприятий; укрепление их производственного, маркетингового, сбытового и управленческого потенциалов, что приводит к повышению уровня капитализации инвестируемых предприятий.

С помощью венчурных стратегий фирмы приходят на новые рынки сбыта в качестве лидеров, предлагая покупателю принципиально новый товар с несравненно более высокими потребительскими свойствами, чем прежний. Благодаря этому обеспечиваются достаточно быстрый рост предприятия и высокая рентабельность инвестированного в такой бизнес капитала. Венчурный (авантюрный) капитал обычно ориентирован на получение сверхдоходов (по зарубежным данным, рентабельность его использования составляет от 400 до 2000%). Вполне понятно, что столь высокая доходность связана с высокими рисками.

Венчурные стратегии являются важным средством обеспечения устойчивого роста предприятия на целевом рынке. Для обоснования предпочтительности венчурной стратегии по сравнению со стратегией, в основе которой предусмотрены всевозможные улучшения (усовершенствования), в табл. 1.4 представлены их элементы.

Инклюзивная фирма – это фирма, имеющая долгосрочную стратегию, предусматривающую последовательность, непрерывность, поэтапность и комплексный подход к ее реализации.

Таблица 1.4

Сравнительные оценки стратегии улучшения и венчурной стратегии

Стратегия улучшения	Венчурная стратегия
<p>Синергетическая организация</p> <ul style="list-style-type: none"> • Инклюзивная фирма/78 модель • Корпоративные способности • Результативное лидерство • Система управления инновациями 	<p>Революционные товары</p> <ul style="list-style-type: none"> • Управление радикальными инвестиционными проектами • Внутрифирменные венчуры • Спиннауты • Совместные разработки с другими предприятиями
<p>Производственная цепочка</p> <ul style="list-style-type: none"> • Управление бизнес- процессами • Системные инновации • Постоянно вносимые изменения 	<p>Инновационные стратегии</p> <ul style="list-style-type: none"> • Рост на основе возможностей • Венчурное инвестирование • Совместные предприятия

Обозначение 7S (семь сигм) представляет собой бизнес-модель, позволяющую оценить внутреннюю среду фирмы, работающей на рынке. В ней представлены:

- 1) стратегия фирмы;
- 2) конкурентные преимущества;
- 3) цели и ценностные установки;
- 4) кадровый состав;

- 5) стиль деятельности фирмы;
- 6) организационная и функциональная структура;
- 7) процессы, протекающие в ней (управление, производство, сбыт, движение информационных потоков).

Модель IS является некоторым аналогом широко известной бизнес-системы, получившей название «шесть сигм». Напомним, что это бизнес-система, являющаяся инструментом постоянного улучшения, основанным на определении наиболее важных, с точки зрения заказчика, требований к системной работе по измерению, анализу, улучшению и контролю, направленных на выполнение требований заказчика и повышение собственной экономической эффективности.

Концепция *спинаутов* была изобретена Thermo Electron Corporation в 1983г. с целью быстрой коммерциализации изобретений, сделанных исследователями корпорации.

Спинаут – сравнительно новая форма создания и финансирования высокотехнологичных компаний, имеющая ряд преимуществ по сравнению со слияниями и поглощениями.

Это компания, которая создается в результате отпочкования от материнской компании. Технологические отпочковавшиеся компании (спинауты) предназначены для того, чтобы обеспечить независимость и пространство для деятельности и дать возможность руководству увеличить рыночную капитализацию.

Компания-спинаут существенно отличается от отделившейся (спиноф) компании. Дело в том, что спинауты сохраняют тесные связи с создавшей их компанией. В большинстве случаев эти связи носят как финансовый, так и оперативный характер. Финансовые связи могут осуществляться через взаимное владение акциями и через финансовый контроль со стороны материнской компании. Оперативные связи могут включать в себя профессиональное совместное и административное обслуживание, а также поддержку в области финансов, консалтинга, логистики, маркетинга, продаж, менеджмента.

Венчурные стратегии являются основным источником радикального корпоративного роста. Они включают внутрифирменные инвестиции, вкладываемые в радикальные инновации, в разработку новых товаров и услуг, создание нового бизнеса, а также венчурное инвестирование во внешние источники, предназначенные для освоения новых технологий и целевых рынков.

Наиболее удачливыми в коммерческом отношении становятся компании, которые ведут агрессивную венчурную стратегию и считают венчурный

бизнес важнейшей составляющей стратегического и текущего успеха.

Эффективное управление конкурентной стратегией, базирующейся на использовании венчурных инвестиций, предусматривает выполнение определенного комплекса работ на различных этапах ее внедрения. В табл. 1.5 приведены детализированные виды работ по венчурной конкурентной стратегии, подлежащие выполнению на разных этапах ее внедрения.

Современная практика развития бизнеса связана с вовлечением быстрорастущих венчурных фирм в различные типы альянсов.

Понятие «альянс» в современном менеджменте трактуется двояким образом: как форма соглашения, не подкрепленная отношениями собственности, и как союз, объединение нескольких организаций, предприятий, лиц, функционирующих на договорной основе.

Таблица 1.5

Состав детализированных видов работ, характерных каждому из основных этапов внедрения конкурентной венчурной стратегии

Наименование этапа	Состав работ
Создание предприятия	<ul style="list-style-type: none"> • Определение экономически целесообразного товара для поставки на рынок, создание бизнес- модели • Разработка бизнес-плана развития предприятия, формирование управленческой команды • Выработка мер по защите конкурентных преимуществ, поиск источников финансирования • Создание бренда, поставка на рынок товара и последующая его дифференциация
Начальный рост	<ul style="list-style-type: none"> • Закрепление на целевом рынке, выпуск в продажу нового товара • Формирование постоянной клиентской базы, совершенствование линий продаж • Расширение команды управления, тренинг штатного состава работников (коучинг) • Поиск предложений для следующей стадии роста
Ускоренный рост	<ul style="list-style-type: none"> • Обоснование выбора новой конкурентной стратегии • Подготовка лидеров, определение полномочий сотрудников • Культивирование менталитета постоянного роста • Расширение линий продаж и географии бизнеса
Устойчивый рост	<ul style="list-style-type: none"> • Разработка и обеспечение сбалансированной бизнес-системы • Обоснование новых стратегий роста на постоянной основе • Проектирование системы управления инновациями • Развитие способностей к гибкости поведения на рынке и высокой скорости принятия управленческих решений

Стратегический альянс в практическом плане представляет собой форму партнерства фирм, в котором их ресурсы, способности и главные (стержневые) компетенции объединяются для достижения наилучшего конечного экономического результата. Альянс означает сотрудничество между группами, которое дает лучшие экономические результаты по сравнению с теми, что могли быть получены от простой сделки. Поскольку конкурентные рынки продолжают повышать экономические выгоды, получаемые от сделок, альянсы могут оставаться лидером рынка, лишь внося постоянные улучшения.

Быстрорастущие инновационные фирмы обычно организуют стратегические альянсы, для того чтобы получить возможность пользоваться более сильными каналами маркетинга и продаж, а также брендом более крупного и хорошо известного на целевом рынке партнера. Традиционные бизнесы предпочитают создавать альянсы с целью расширения географии продаж, сокращения себестоимости выпускаемой продукции (услуг), повышения эффективности производства и создания других синергетических эффектов в цепочке создания ценности.

В новой экономике стратегические альянсы позволяют бизнесу формировать конкурентное преимущество за счет доступа к ресурсам и способностям партнера, таким, как рынки, технологии, капиталы и кадры. Быстрорастущие фирмы особенно активно полагаются на стратегические альянсы. Цель их – увеличить свои технические и операционные (производственные) ресурсы. В результате они экономят время и скачкообразно увеличивают производительность труда, поскольку не должны создавать новые компетенции с нуля. Таким образом, стратегические альянсы могут концентрироваться на внедрении инновационных проектов и на бизнесе, приносящем наибольший объем прибыли.

Выбор наилучшего направления зависит от способности руководства правильно осмысливать многочисленные события, тенденции и противоречивые факты, а также и в полной мере учитывать то, как со временем будет меняться окружающая ситуация.

1.7. Формирование экономической стратегии государства

Национальную экономику с позиций системного подхода обычно рассматривают как систему. Исследование национальной экономики с системных позиций требует в первую очередь изучения ее метасистемы, т.е. среды, играющей немаловажную роль в ее функционировании и развитии.

Среда национальной экономики сложна и неоднородна. Можно выделить следующие три пары типов составляющих ее сред – внешнюю и внутреннюю,

природную и социальную, экономическую и правовую – и соответственно шесть вариантов их сочетаний.

Внешняя экономическая среда представляет собой совокупность национальных экономик других стран. Составляющими внешней социальной среды являются культура, образование, идеология, политика, религия, государство и право других стран. Внешнюю природную среду образует состояние природной среды окружающих стран.

Внутреннюю экономическую среду национальной экономики составляют хозяйствующие в ее составе экономические субъекты и государство. Государство данной страны в той мере, в какой оно не является собственником или предпринимателем, а прибегает к административному регулированию и (или) законодательному оформлению экономической жизни, воплощает принципы социальной справедливости, выступает как сила, действующая над экономическими субъектами, не являясь одним из них. Все это составляет внутреннюю экономическую среду, определяющую и взаимодействующую с внутренней социальной и внутренней природной средами.

Экономическая наука выявила четыре одновременно существующие тенденции – интернационализацию, интеграцию, глобализацию и локализацию, реализующиеся с разной степенью интенсивности, каждая из которых осуществляет элиминирующее воздействие на государство в экономике. В работе приводятся многочисленные примеры радикальной ортодоксии глобализации со стороны зарубежных и отечественных экономистов, основанные на фактах постепенного формирования – в противовес государству как институту – «мирового гражданского общества» в виде сращивания ТНК, международных неправительственных структур и неправительственных общественных организаций. Уже сегодня названные институты, не обремененные гражданской и социальной ответственностью, почти монопольно владеют мировыми финансами: способны формировать мировое общественное мнение и политическую повестку дня основных мировых держав; подчиняются только законам рынка; размывают национально-государственную идентификацию людей, формируя среду и социальную общность «граждан мира», «свобода» которых определяется исключительно их собственными предпочтениями.

Субъектами и объектами системной цели национальной экономики являются индивиды, составляющие население страны (граждане и их домохозяйства), которые, являясь элементами национальной экономики, ставят – тем или иным образом – перед ней различные цели. Вследствие разнообразия исторического вектора потребностей и интересов населения страны, зависящего от ее географического, политического, военного

положения, уровня и стадии развития экономики и множества других факторов, конкретные цели, стоящие перед национальной экономикой в определенный момент времени, могут быть соответственно дифференцированными (в одних случаях – не допустить дальнейшего спада производства, в других – повысить темпы роста, в третьих – их стабилизировать или перестроить структуру экономики и т.д.)

Академик О.Т. Богомолов пишет: «... на государство ложатся ответственные функции предотвращения и преодоления провалов чисто рыночных механизмов... Речь идет, например, о развитии науки, образования, культуры, создании экономической инфраструктуры, не говоря уже об обеспечении национальной безопасности и правопорядка»

Убедительно характеризует ведущиеся в последнее время дискуссии Е. Ясин, который связывает степень участия государства в экономике с выполняемыми им на каждом этапе своего развития функциями.

Первой посылкой, по мнению автора, является то, что государство в экономике присутствует всегда, и никто, кроме разве крайних либертарианцев, не утверждает, что оно должно уйти совсем. Вторая посылка это различия во взглядах на тот набор и объем функций, которые признаются за государством.

К основным из этих функций (по убыванию числа приверженцев их вменения в обязанности государства) автор относит:

1) формирование законодательства, обеспечение законности и правопорядка, разрешение споров на основе законов (суд), принуждение к исполнению законов и судебных решений (это, собственно, работа государства как «ночного сторожа»);

2) оборону и безопасность, защиту от внешних угроз;

3) обеспечение макроэкономической стабильности – недопущение инфляции, устойчивость национальной валюты;

4) содействие формированию институтов, полезных для развития экономики и общества, их адаптацию к меняющимся условиям, проведение необходимых реформ;

5) оказание публичных услуг, помимо обороны и обеспечения правопорядка, это – здравоохранение, образование и т.п. с целью предоставления их более широкому кругу граждан, чем те, которые в состоянии оплачивать их по реальной стоимости;

6) защиту социально уязвимых слоев населения, предоставление им социальных гарантий;

7) защиту природы, обеспечение экологической безопасности;

8) содействие развитию экономики; эффективным изменениям в ее структуре (это как раз и называют обычно структурной или промышленной политикой);

9) предупреждение или устранение так называемых «провалов» рынка, в том числе посредством прямого государственного контроля над ценами, зарплатой, нормированием потребления определенных благ и т.п.;

10) государственное предпринимательство, т.е. владение и управление компаниями, производящими товары и услуги, которые также могут производиться частными компаниями.

Первые три функции – либеральный минимум. Объем выполняемой работы и расходов в рамках каждой из них может быть разным, и либерал будет настаивать на его уменьшении, но сами функции он отрицать не станет.

Четвертая функция выполняется по мере необходимости. Инициативы реформ исходят от разных слоев общества, но реализуются они в конце концов посредством государства. Функции 5–7 характерны для развитого социального государства, способного направлять значительные средства на социальные и экологические цели. На увеличении объемов этих функций настаивают обычно сторонники патернализма и дирижизма. Либералы соглашаются на их минимум. Через эти функции, можно сказать, проходит граница между либералами и дирижистами. Далее простирается поле последних.

Третьей посылкой является то, что в жизни складываются обстоятельства, объективно обуславливающие выполнение государством разных наборов функций и варьирование их объемами. Иной раз повышение его роли необходимо и дает положительные результаты. Но все функции государства имеют свою цену: чтобы их выполнять, нужны средства, которые изымаются у агентов экономики посредством налогов или иным образом. Обычно роль (объем) государства измеряется отношением государственных расходов к ВВП.

Четвертая посылка учитывает при выборе оптимального или близкого к нему уровня участия государства в экономике ряд факторов, в том числе такие как условия и стадия развития страны, ее позиционирование по отношению к другим странам, особенности национальной культуры и институтов.

Е. Ясин формулирует функции государства в зависимости от моделей модернизации экономики: а) модернизация сверху – инициативы исходят от государства, от политиков и бюрократического аппарата; б) модернизация снизу – инициативы и финансирование преимущественно исходят от бизнеса, государственные органы создают условия для деловой активности и поддерживают те или иные проекты.

Функции государства – это основные постоянные неизменные виды его деятельности, выражающие назначение государства в обществе. В функциях государства проявляется та реальная роль, которую оно играет в решении основных проблем общественного развития, и прежде всего в удовлетворении разнообразных интересов населения страны. Конкретизация функций государства возникает в зависимости от основных задач, стоящих перед государством на том или ином этапе его развития, и представляет собой совокупность средств реализации этих задач.

Экономическая функция выражается в выработке и координации государством стратегии и тактики развития страны в наиболее оптимальном режиме. Этот режим включает в себя правовое обеспечение экономической деятельности, организацию денежного обращения, фискальную политику и регулирование бюджетного сектора, перераспределение доходов в обществе (в том числе для обеспечения его стабильности), производство призванных удовлетворять коллективные потребности так называемых общественных товаров и услуг, минимизацию трансакционных издержек, антимонопольное регулирование и развитие конкуренции, оптимизацию влияния внешних эффектов (так называемых экстерналий), поддержку оптимального уровня занятости населения и минимизацию безработицы и ее издержек, обеспечение экономической безопасности страны. Государство также может осуществлять непосредственное управление предприятиями некоторых особо важных отраслей народного хозяйства, такими как энергетика, связь, атомная, оборонная промышленность, космонавтика, информатика, выступая собственником средств производства и производителем материальных благ.

По сути, данное исследование и посвящено рассмотрению экономической функции государства, где одним из необходимых условий является выработка им стратегии и тактики развития экономики.

Политическая функция обусловлена необходимостью гармонизации интересов различных социальных групп, поскольку государство является формой политической организации людей, живущих на определенной экономической территории, административно управляемой правительством данной страны, в пределах которой лица, товары и деньги могут свободно перемещаться. Отметим, что в своей деятельности чаще всего государство выражает интересы господствующей социальной группы или достигнутого компромисса между интересами нескольких групп.

В демократическом обществе проведение референдумов, выборов позволяет государству определить действительную расстановку социальных сил, учесть в своей политике интересы различных социальных групп и не допустить их открытого столкновения. Государство обеспечивает защиту

конституционного строя, суверенитета страны, ведет правотворческую деятельность и официально представляет все население страны как во внутренних, так и во внешнеполитических делах.

Социальная функция государства призвана обеспечить нормальные условия жизни для всех членов общества вне зависимости от их участия в производстве материальных благ, а также от различных видов дифференциации населения – возраста, пола, здоровья и т.п. В государственных бюджетах большинства стран предусматривается выделение средств на здравоохранение, культуру, образование и просвещение. В развитых странах государство, перераспределяя доходы, тратит на социальные нужды от 25 до 35% ВВП.

Правоохранительная функция представляет собой деятельность государства по обеспечению законодательных установлений всеми гражданами, организациями, государственными органами. Одно из центральных мест в ней занимает выполнение задач: по обеспечению правопорядка и законности, защите, прав и свобод человека, охране прав и законных интересов государственных и негосударственных организаций, трудовых коллективов, борьбе с преступлениями и иными правонарушениями.

По нашему мнению, именно с необходимостью применения процессного подхода в управлении сложными системами взамен устаревшего функционального связано появление таких понятий и категорий, как миссия организации и ее осуществление, цели и их достижение организацией, входы (ресурсы) и выходы (эффективность функционирования организации), и ряда других, взаимосвязанных процессами принятия управленческих решений.

С общеметодологической точки зрения правильность принимаемых государственных управленческих решений, вызывающих соответствующие экономические последствия, зависит от их (решений) адекватности системной сущности государства, а также конкретным социально-экономическим условиям, в которых эта сущность проявляется в виде общей функции, т.е. миссии государства в национальной экономике.

Общей функцией самой национальной экономики является обеспечение материальных условий для удовлетворения потребностей нации (населения). С помощью этой общей функции национальная экономика реализует в свою очередь свою системную цель.

Эффективность функционирования национальной экономики представляет собой степень достижения результата, заданного общей функцией национальной экономики, т.е. выступает как степень соответствия полученного результата (эффекта) тому, который имел бы место при всей

полноте и правильности выполнения национальной экономикой своих функций.

Таким образом, системной целью государства в функционирующей в конкурентных рыночных условиях экономике является подавление ее флуктуаций, могущих привести к деструктивным изменениям, т.е. противодействие угрозам и вызовам со стороны внешней (мировое хозяйство или возможность неэкономических воздействий со стороны его участников) и внутренней среды, усиление устойчивости национальной экономической системы. В этом состоит миссия любого современного государства.

Осуществляя более подробный анализ наиболее общих характеристик реализуемой на практике модели государственного управления экономикой на основе структурно-функционального подхода, можно отметить, что, во-первых, она слабо направлена на достижение общих целей и выполнение государством своей миссии; во-вторых, в изменившихся со времен 1990-х годов условиях структурно-функциональная иерархическая вертикальная модель государственного управления малоэффективна, поскольку в функционально-построенной системе генеральный субъект управления не имеет возможности оперировать резко возросшим объемом данных и адекватно управлять узкоспециальными и непосредственно не связанными потоками информации: ему необходима некая упрощенная, но в то же время единая картина мира, учитывающая в комплексе все узкоспециальные потоки; в-третьих, существующий подход может реализовываться в отсутствие какой-либо стратегии.

Используя процессный подход и результаты системного анализа сущности и функций государства в национальной экономике, нами разработана кибернетическая модель функционирования национальной экономики с участием государства (рис.1.5.)

Стратегическое управление носит выраженный циклический характер: непрерывный стратегический процесс складывается из относительно замкнутых циклов, в ходе осуществления каждого из них достигается какая-то конкретная цель. Каждый цикл состоит из ряда взаимосвязанных стадий (этапов, фаз). При этом одна является необходимой предпосылкой другой. В наиболее общем виде управленческий цикл может быть представлен как органическое единство четырех стадий:

- 1) оценка ситуации в результате сбора и обработки информации;
- 2) подготовка и принятие решений;
- 3) организация и мотивация исполнения;
- 4) контроль и регулирование.

В результате развертывания этих стадий в исследовании разработан общий пошаговый алгоритм стратегического управления национальной экономикой. На первом шаге на основе стратегического анализа определяются общенациональные цели (функция целеполагания); на втором – осуществляется стратегическое планирование, после которого (шаг третий) – «запускается» механизм самоорганизации национальной экономики (функция организации и мотивации); на четвертом шаге государство контролирует реализацию стратегии, корректирует отклонения и регулирует возникающие в этом процессе сбои-флуктуации (функция контроля и регулирования). Алгоритм стратегического управления национальной экономикой со стороны государства изображен на рисунке 1.6.

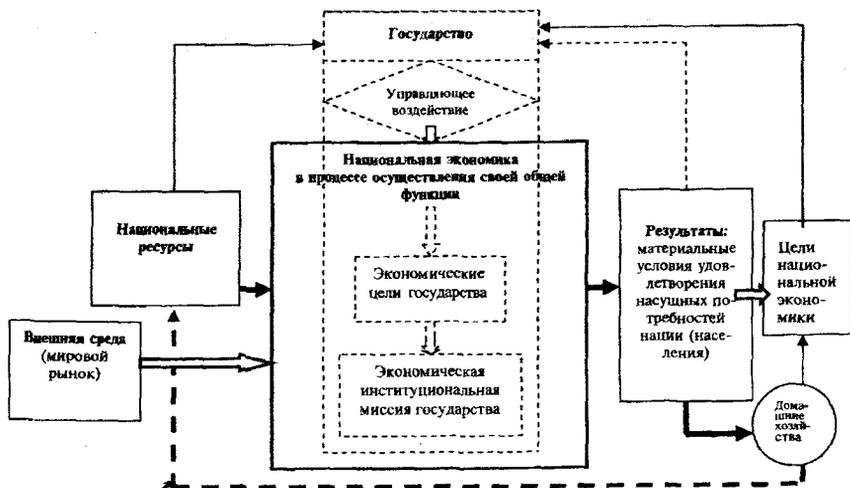


Рис. 1.5. Кибернетическая модель функционирования национальной экономики: сплошными стрелками обозначены прямые связи, пунктирными – обратные.

Внешняя среда национальной экономики представляет собой конкурентные рыночные отношения, складывающиеся в современном мировом хозяйстве. Проанализировав факты и имеющиеся в литературе взгляды и концепции этих отношений, определим, что их систему можно рассматривать как арену действий субъектов мирового хозяйства за более выгодное позиционирование на мировом рынке с использованием рыночных (а зачастую и нерыночных) средств воздействия на своих конкурентов, своеобразный рыночный ландшафт (пространство, поле), на котором

государство- корпорация является особым институтом. Который, в особых условиях своего существования на основе саморазвития своих элементов – фирм и определенной системы государственного регулирования их деятельности, обращает внимание в основном на внутренние проблемы, связанные с повышением эффективности использования ресурсов в текущей деятельности. Сейчас же, хотя и не снимается задача рационального использования народнохозяйственного потенциала в текущей деятельности, исключительно важным становится осуществление такого управления, которое обеспечивает адаптацию национальной экономики к быстро меняющейся окружающей ее мирохозяйственной среде.

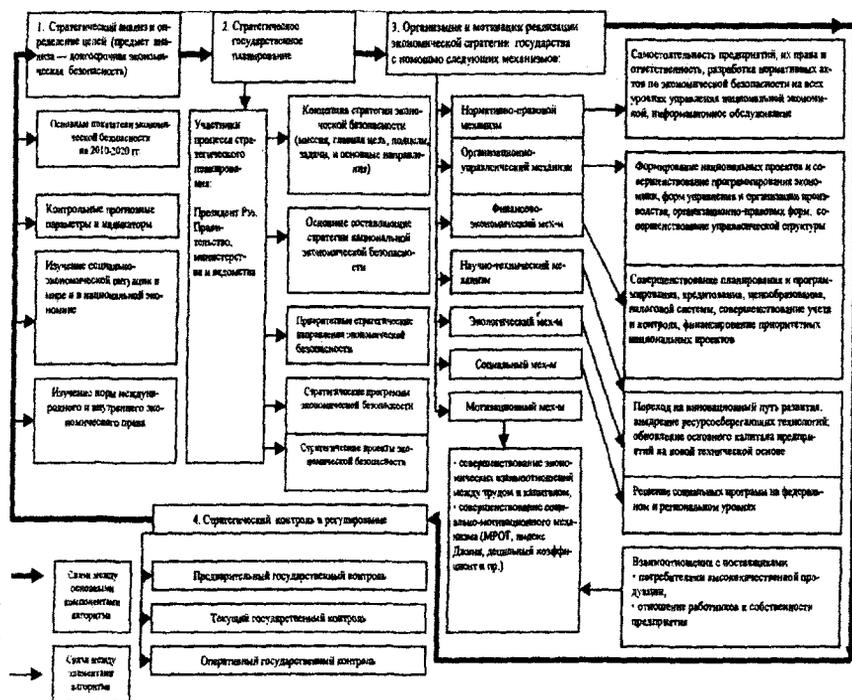


Рис.1.6. Алгоритм стратегического управления национальной экономики

Процесс глобализации поднимает проблемы стратегического управления корпорацией на уровень мирового хозяйства, когда в качестве корпораций мы имеем дело с национальными экономиками 192 стран, поэтому в стратегическом управлении можно, как нам представляется, в определенной

мере опираться на разработки в области корпоративного стратегического управления, имея, однако, в виду коренную специфику макроэкономики, ее содержательное, а не формальное отличие от микроэкономики.

Практика показала, что не существует стратегии, единой для всех стран, как и не существует единого универсального стратегического управления. Каждая страна уникальна в своем роде, и процесс выработки экономической стратегии для каждой страны уникален, так как он зависит от позиции страны на мировом рынке, динамики ее развития, ее потенциала, поведения конкурирующих стран, характеристик производимых ею товаров или оказываемых ею услуг, общего состояния экономики, культурной среды и еще многого другого.

С позиций национальная экономика рассматривается как социально-экономическая система, которая обладает следующим рядом специфических особенностей:

- целостностью, когда все элементы и части системы служат достижению общих целей, стоящих перед страной в целом (что, однако, не исключает возможности возникновения не антагонистических противоречий между составляющими ее компонентами);
- сложностью, которая проявляется в большом количестве прямых и обратных связей, в том числе возникающих и в процессе государственного планирования и управления;
- значительной инерционностью, что предопределяет возможность предсказывать государственное макроэкономическое развитие в будущем с высокой степенью достоверности;
- высокой степенью устойчивости, которая предопределяется взаимозаменяемостью компонентов и способов жизнедеятельности компонентов государства и национальной экономий, возможностью использования альтернативных технологий, энергоносителей, материалов, способов государственного управления;
- параллельным рассмотрением натуральных и стоимостных аспектов функционирования системы (например, производство номинального и реального ВВП). Это позволяет постоянно соизмерять и оценивать эффективность национальной экономики, системы управления и реализации экономической стратегии государства.

Ситуационный подход реализует принцип адаптивности, который является основополагающим принципом стратегического управления. Смысл ситуационного подхода состоит в том, что все внутрисистемные построения являются реакцией данного государства и народа на соответствующие изменения во внешнем окружении и во внутренней среде.

Так, при относительно стабильной внешней среде государственное руководство стремится к большей централизации управления, созданию жесткой организационной структуры управления, ориентированной на управленческий контроль по всей технологической цепочке. Когда внешнее окружение нестабильно и в нем происходят постоянные изменения, тающие опасности и несущие новые возможности для страны в целом, – руководство вынуждено больше заботиться о проблеме выживания государства, большей гибкости системы управления. Организационные структуры становятся более децентрализованными, гибкими, позволяющими быстро и адекватно реагировать на происходящие изменения.

В случае приростного стиля поведения в национальной экономике осуществляется постановка целей «от достигнутого» и минимизируются отклонения от традиционного поведения как внутри страны, так и в ее взаимоотношениях с окружающей средой. Национальные экономики, придерживающиеся этого стиля поведения, стремятся избежать изменений, ограничить их и минимизировать. В этом случае решительные действия или преобразования осуществляются только тогда, когда необходимость изменений стала настоятельной. Поиск альтернативных решений ведется строго последовательно, в силу чего принимается первое удовлетворительное решение.

Такого поведения придерживается большинство национальных экономик традиционно развитых стран, длительное время успешно подкрепляющих свои позиции в мировой экономике. Многие из них стремятся к эффективности своих национальных экономик, к обеспечению рационального использования ресурсов, но одновременно с этим проявляют и склонность к консерватизму, бюрократизации и сохранению статус-кво.

Иной стиль поведения – предпринимательский – характеризуется стремлением к внутренним и внешним изменениям, обусловленным радикальной реакцией адаптации к меняющейся среде, к предвидению будущих опасностей или новых возможностей. Он предполагает широкий поиск параллельных управленческих решений, когда разрабатываются многочисленные альтернативные варианты и из них выбирается оптимальный. Такая предпринимательская социально-экономическая система стремится к непрерывной цепи изменений, поскольку с ними связывается ее будущая эффективность.

Национальные экономики, придерживающиеся разных стилей поведения, существенно отличаются по своим характеристикам. Например, государство, придерживающееся приростного стиля поведения, видит свою цель в оптимизации платежного баланса, удержании завоеванных позиций в мировой

торговле, ее внутренняя политическая и экономическая структура сравнительно стабильна, осуществляются существующие технологические процессы использования имеющихся ресурсов, рост производительности труда и соответствующая ему экономия на масштабах производства считается главным фактором народнохозяйственной эффективности, управленческие решения представляют собой реакцию на возникшие проблемы с запаздыванием по отношению к моменту их появления. Те же характеристики у государства, придерживающегося предпринимательского стиля поведения, выглядят по-другому: цель – оптимизация потенциальной эффективности, организационная структура государства гибкая, изменяющаяся адекватно условиям среды, управленческие решения принимаются через активный поиск возможностей путем предвидения проблем. Существенные отличия имеют и другие страноведческие характеристики.

Экономический потенциал страны в целом и стратегические возможности определяются ее архитектуроникой и качеством населения.

Архитектонику страны составляют:

- технология, производственное оборудование, сооружения, их мощности и возможности;
- научное оборудование, его возможности и мощности по пере-работке и передаче информации;
- уровень организации производства;
- структура власти, распределение функций и полномочий при-нимать решения;
- организационные задачи отдельных экономических подсистем государства и социальных групп;
- внутренние коммуникации и процедуры;
- культура, нормы и ценности, которые лежат в основе поведения населения страны.

Качество населения определяется:

- уровнем общего и профессионального образования;
- профессиональной квалификацией и мастерством;
- состоянием здоровья и здравоохранения;
- позитивными демографическими процессами;
- умением и возможностью населения решать проблемы, отно-сящиеся к стратегической деятельности;
- мотивацией участия в стратегической деятельности и способ-ностью преодолевать сопротивление.

Таким образом, стратегическое управление должно обеспечить такую стратегическую позицию, которая должна обусловить длительную

жизнеспособность национальной экономики страны в изменяющихся условиях. Руководитель государства, занимающийся стратегическими проблемами, обеспечивает постоянный рост потенциала страны и улучшения (по крайней мере, не ухудшения) стратегической позиции данного государства; создает и поддерживает ее архитектуру, способствующую стратегическим изменениям; воспитывает кадры, способные проводить позитивные стратегические изменения в жизнь.

Стратегическое управление в современных условиях требует предпринимательского стиля поведения, а оперативное управление функционирует на базе приростного поведения. В условиях глобализации национальные экономики все большего количества стран в возрастающей степени испытывают нужду в одновременном ис-пользовании обоих типов поведения, а для этого необходима реструктуризация – для обеспечения архитектуры, которая бы позволила успешно развивать и предпринимательский, и приростный стили поведения страны в мировой экономике.

Можно выделить три группы объектов стратегического управления: национальная экономика в целом, стратегические подсистемы национальной экономики и функциональные области национальной экономики.

Национальная экономика в качестве объекта стратегического управления рассматривается как открытая комплексная социально-экономическая система, в своей структуре представляющая совокупность подсистем (стратегических компонентов – СК). Стратегический компонент – это направление или ряд смежных направлений деятельности, самостоятельно ориентированные в мировой экономике субъекты, которые могут выступать в качестве полноценного конкурента на своем сегменте мирового рынка, имеет свой круг поставщиков, потребителей и конкурентов. Оно возглавляется руководителем, который несет полную ответственность за стратегическое развитие и текущую деятельность СК.

Функциональная область национальной экономики – это сфера деятельности, организационно представленная функциональными подсистемами, которые специализируются на выполнении определенных функций и обеспечивают эффективную деятельность как отдельных СК, так и национальной экономики в целом.

Стратегическое управление народным хозяйством обуславливает широкий круг управленческих решений по поводу важнейших проблем, ориентированных на будущее, связанных с системой целей национальной экономики и находящихся под воздействием неконтролируемых внешних факторов.

Предметом такого управления являются следующие.

1. Проблемы, прямо связанные с главными народнохозяйственными целями. Главные цели ориентированы на перспективу и, как правило, направлены на повышение эффективности национальной экономики путем обеспечения диалектической взаимосвязи целей, ресурсов и результатов. Так, решения о создании новых или ликвидации старых отраслей и производств, освоении нового народнохозяйственного направления, развития крупномасштабных научных исследований и радикальных технологий, или освоение новых секторов мирового рынка носят стратегический характер. Управленческие решения по экономии материальных, энергетических или трудовых ресурсов имеют, в основном, частный характер и не являются стратегическими.

2. Проблемы, связанные с какой-либо подсистемой национальной экономики, необходимой для достижения главных народно-хозяйственных целей.

3. Проблемы, связанные с внешнеэкономическими факторами. Эти проблемы возникают в результате воздействия многочисленных внешних факторов, неподконтрольных управляющей системе. Поэтому для выбора правильной стратегии развития важно определить, какие факторы оказывают влияние на будущее экономики страны. Организация постоянного мониторинга внешней среды – важное условие эффективности и конкурентоспособности национальной экономики в мировом хозяйстве.

Принятие стратегического решения – функция руководителя данного государственного органа при участии членов организации. Индивидуальная ответственность руководителя за принятое решение при этом не снижается.

Различие между принимающим стратегическое решение и участниками принципиально важно с точки зрения определения меры ответственности. Ответственность за принятое стратегическое решение несут руководящий субъект и участники, однако мера ее несопоставима. Тот, кто наделен государственными полномочиями принимать стратегического решения, прежде всего и главным образом отвечает за его качество и последствия. Единство полномочий и ответственности – неперемнное требование, предъявляемое к субъекту любого уровня иерархической структуры власти и управления. Данное требование нарушается, если члены управляющей организации не выполняют предназначенные им роли.

Наиболее часто складываются следующие ситуации принятия стратегического решения.

1. Принимающий стратегическое решение не имеет на то полномочий. Это заместители руководителя, его помощники, консультанты и пр. А также

«теневые» политики из числа ближайшего окружения руководителя. РУз.

Опыт последних лет зафиксировал примеры участия в принятии политических решений отдельных ведущих международных финансовых организаций. Обстоятельства, порождающие подобные явления, заключаются, во-первых, в отсутствии достаточной правовой базы, определяющей порядок принятия государственных решений и блокирующей вмешательство в него субъектов, не наделенных необходимыми полномочиями; во-вторых, в пороках системы управления, в частности, в распределении властей и полномочий; в-третьих, в несоответствии руководящего субъекта занимаемой государственной должности.

2. Принимающий стратегические решения имеет полномочия, осознает свою ответственность за решения, обладает руководящей волей, но не располагает нужной информацией для адекватного управленческого действия вследствие отсутствия или неудовлетворительной работы информационно-аналитической службы. Другие причины: неполнота или даже искаженный характер официальной информации, положенной в основу стратегического решения; дезинформация организации определенными органами; ограниченный для руководителя доступ к каналам нужной информации, что вынуждает его пользоваться непроверенными источниками информации.

3. Принимающий стратегическое решение обладает всем необходимым для принятия ответственного решения, за исключением одного – он не располагает надлежащей профессиональной компетентностью. Такая ситуация характерна для деятельности многих управляющих органов в нашей стране, причем различных уровней: высшего, регионального и местного.

Итак, принятие государственного стратегического решения означает выбор цели, выражающей государственный интерес, проекта (направления) видов деятельности, средств и методов действия, обеспечивающих реализацию намеченной цели. Решение принимается на основе всестороннего анализа объективных обстоятельств и проблем, вызвавших его необходимость; путем отбора из возможных альтернатив такого варианта, реализация которого приведет к разрешению назревших проблем при наименьших потерях для управляемого объекта. Решение принимается при участии членов управляющей организации, а также представителей групп интересов, и согласовании с ними избранного проекта.

Обязательными требованиями принятия решения вместе с тем являются:

а) наличие политической, экономической, социальной и правовой экспертиз проекта решения;

б) соблюдение установленной (законом или регламентом государственного органа) процедуры принятия решения;

в) сведение к минимуму влияния на решение субъективных элементов выбора.

Четкое логическое соответствие параметрам стратегического процесса предъявляется и к объекту стратегии.

Реализация общей функции национальной экономики в стратегическом процессе формализуется в виде целей, выражающих отношение между субъектом, объектом и предметом стратегии. Цели в стратегическом процессе представляют собой четко описанное (для определения эффективности постановки целей их можно проверить по критериям акронима SMART) желаемое субъектом состояние объекта стратегии, которого необходимо достигнуть в течение определенного времени.

Спецификой постановки стратегических целей для национальной экономики является строгая последовательность необходимых итераций. По мнению автора, таких итераций три. Первая, самая важная, итерация – определение предмета стратегии (об этом ниже). Вторая итерация – определение рамок (ограничений), в которых будет находиться устанавливаемая цель. Рассмотрено три возможных вида таких рамок.

Во-первых, долгосрочная макроэкономическая эффективность, выражаемая в макроэкономических показателях, которые можно трактовать как объективные критерии качества системного стратегического управления. Экономическая стратегия, которая их ухудшает или направленная исключительно на затрату ресурсов, должна быть отвергнута установлением такого ограничения.

Во-вторых, существует ряд субъектов национальной экономики, которые могут выработать стратегию общенационального уровня, в которой экономическая эффективность не определена изначально. Кроме государственных структур это – политические партии и социальные объединения. Для них ограничение по экономической эффективности переформируется на «эффективное функционирование», определяющее их функцию полезности с точки зрения «пользователя» этих структур.

В-третьих, это так называемое динамическое целеполагание, т.е. задание в качестве цели решения проблемы экономического роста, которое можно найти во многих формулировках стратегий. Для стратегии это методологически неправомерно: поскольку рост никогда не бывает постоянным и на каком-то этапе его возможности оказываются подорванными, тогда возникает проблема либо отказа от сформулированной таким образом стратегической цели в пользу какой-либо альтернативы (что говорит о неправильно сформированной первоначальной стратегии), либо возникновения экономического кризиса. Противоположно-содержательной

целью является требование сохранения достигнутого уровня, но такая стратегия является негативной (т.е. она поясняет, что именно делать нельзя) и тормозящей ростовые возможности – в результате вместо желаемого сохранения всегда получается медленное сползание в кризис. В принципе, конечно, ограничительная рамка развития или сохранения может быть поставлена, но такая стратегия заставляет отказываться от высоких целей в пользу конкретной тактической выгоды.

Формирование экономической стратегии государства представляет собой такой процесс, при котором возникают специфические управленческие отношения между государством (как особым хозяйствующим субъектом) и другими хозяйствующими субъектами (фирмами и домашними хозяйствами) по поводу характера (планового, или полностью рыночно-стихийного) поступательного развития национальной экономики как целостной экономической системы. Обосновываются признаки понятия экономической стратегии государства. По мнению автора, экономическая стратегия государства как понятие должно обладать четырьмя признаками:

во-первых, принадлежностью стратегического процесса государству как субъекту соответствующей стратегии (наличие субъекта стратегии);

во-вторых, наличием объекта государственной стратегии, в качестве которого выступает национальная экономика;

в-третьих, наличием предмета государственной стратегии;

в-четвертых, предварительной идентификацией и анализом действий других хозяйствующих субъектов на исследуемом стратегическом пространстве, могущих представлять определенные угрозы для субъекта идентификации, иными словами, наличием стратегического анализа на предмет стратегии.

Результатом любого стратегического процесса в области национальной экономики является стратегия, обладающая специфическими признаками, отличающими ее, например, от политики или от долгосрочного плана. Они генетически восходят к военной науке, так или иначе прописаны в стратегическом менеджменте, но в системном обобщенном виде отсутствуют в имеющейся литературе по стратегическому управлению.

Автор попытался восполнить этот пробел и на основе изложенных выше результатов структурного анализа стратегического процесса систематизировал их в виде 12 формальных критериев стратегичности.

Эти критерии следующие:

1) логическое соответствие стратегии всем элементам стратегического ромба, т.е. наличие определенности субъекта, объекта и предмета стратегии;

2) корректно построенное «стратегическое пространство»;

3) определенность стратегической позиции объекта стратегии;

4) наличие стратегического анализа на предмет стратегии (т.е. предварительной идентификации и анализа действий других хозяйствующих субъектов на стратегическом пространстве, могущих представлять определенные угрозы для субъекта стратегии);

5) соответствие стратегии потенциалу объекта стратегии;

6) наличие у объекта стратегии конкурентного преимущества, реализуемого в разработанной стратегии и используемого не в целях конкуренции, а для улучшения стратегической позиции в соответствии поставленным целям;

7) наличие методов и приемов создания/разрушения ландшафтной инфраструктуры;

8) наличие рамок-ограничителей целевой функции;

9) адекватность постановки целей (в соответствии с критериями акронима SMART);

10) существование управляющей и управляемой подсистем;

11) ответственность соответствующих органов за принятие той или иной стратегии;

12) применение креативного стратегического мышления в процессе стратегирования.

Все перечисленные критерии, кроме последнего, представляют собой необходимые требования к системе поддержки принятия любого действительно стратегического решения. Креативность мышления, упоминаемого в большинстве классических работ в области стратегического менеджмента (который в этом качестве ничем не отличается от стратегического управления государством), не входит в эту систему и не составляет предмет науки управления; поэтому, при всей своей необходимости, остается за рамками настоящего исследования

Основные сферы стратегической экономической безопасности должны включать:

- стратегические интересы и экономическую безопасность РУз. во взаимодействии с другими странами на международном рынке;
- формирование перечня национальных проектов и республиканских целевых программ, их разработку и управление реализацией;
- текущее экспертно-аналитическое сопровождение государственного управления;
- методы конкурентной стратегической борьбы, применяемые различными странами (партнерами и конкурентами);

- формирование государственной информационно-идеологической политики, продвижение и отстаивание в мире собственной идеологии, ценностей, политических решений.

Прежде чем определить качественное состояние экономической безопасности, необходимо сформулировать важнейшие национально-государственные интересы, а значит, цели развития РУз. К ним относятся как цели внутреннего развития, так и взаимодействие с мировой экономикой, следовательно, необходимо решить проблему устранения конфликтности этих целей и определить наиболее важные из них. В современной республиканской экономике наиболее опасными можно назвать следующие противоречия: между национальными интересами страны и корпоративными интересами; между реальным и финансовым секторами экономики; между интересами большинства населения и интересами высокообеспеченных слоев.

В ближайшее время стратегические национальные приоритеты, как важнейшие направления обеспечения национальной безопасности, определены в Стратегии национальной безопасности РУз. до 2020 года. Для обеспечения национальной безопасности РУз. должна сосредоточить свои усилия и ресурсы на следующих приоритетах устойчивого развития:

- повышение качества жизни республиканских граждан путем гарантирования личной безопасности, а также высоких стандартов жизнеобеспечения;

- экономический рост, который достигается прежде всего путем развития национальной инновационной системы и инвестиций в человеческий капитал;

- наука, технологии, образование, здравоохранение и культура, которые развиваются путем укрепления роли государства и совершенствования государственно-частного партнерства;

- экология живых систем и рациональное природопользование, поддержание которых достигается за счет сбалансированного потребления, развития прогрессивных технологий и целесообразного воспроизводства природно-ресурсного потенциала страны;

- стратегическая стабильность и равноправное стратегическое партнерство, которые укрепляются на основе активного участия РУз. в развитии многополярной модели мироустройства.

Вследствие разнообразия исторического вектора потребностей и интересов населения страны, зависящего от ее географического, политического положения, уровня и стадии развития экономики и множества других факторов, конкретные цели, стоящие перед национальной экономикой в определенный момент времени, могут быть соответственно разнообразными

(в одних случаях не допустить дальнейшего спада производства, как в условиях финансового кризиса, в других – повысить темпы роста, в третьих – стабилизировать их или перестроить структуру экономики и т.д.).

Несмотря на развитие интеграционных процессов различия в национальных интересах развитых стран приводят к более полному вычленению их из общих интересов, которые в свою очередь требуют определенных механизмов реализации и разработки стратегии.

Стратегическое планирование считается главной функцией стратегического управления и представляет собой процесс определения целей управляемой системы и путей их достижения.

Стратегическое планирование обеспечивает основу для всех управленческих решений, функции организации, мотивации и контроля ориентированы на выработку стратегических планов. В качестве предпосылок, которые определяют необходимость государственного стратегического планирования, можно выделить следующие:

- в современных условиях значительно возрастает роль государства, связанная с необходимостью осуществления контроля за рядом ключевых параметров национальной экономики (бюджет, денежная масса, учетная ставка процента). Государство выступает как субъект управления, который заинтересован в макроэкономической сбалансированности;
- макроэкономическое стратегическое планирование необходимо в тех сферах, где рынок либо вообще невозможен, либо ограничен – оборона, фундаментальная наука, образование и т.п. В этом случае распределение ресурсов в значительной мере регулируется вне рыночными методами, в том числе планированием;
- макроэкономическое стратегическое планирование призвано снять или снизить основные недостатки рыночной экономики – инфляции, безработицы, дефицита бюджета и т.п.;
- координации мер государственного регулирования экономики осуществляется, главным образом, посредством макроэкономического стратегического планирования;
- макроэкономическое стратегическое планирование необходимо при решении таких глобальных проблем, как долгосрочное планирование национальной экономики, угроза истощения природных ресурсов, вопросы экологии и т.п.

К числу предпосылок, определяющих возможность государственного стратегического планирования, следует отнести:

- осуществление государственного контроля над значительной долей ресурсов общества, включая косвенное влияние на использование ресурсов в частном секторе экономики;
- накопленный опыт государственного регулирования национальной экономики;
- возрастающую консолидацию различных общественных групп, приводящую к появлению дополнительных возможностей влияния на национальную экономику;
- достаточно высокий уровень знаний, достигнутый в области экономической теории, макроэкономического регулирования, международной статистики и экономической информатики.

Стратегическое планирование непосредственно связано как с идеологией, включающей общественные ценности, так и перспективными целями и приоритетными задачами государственной политики, строящимися на общественных интересах. В недалеком прошлом идеологическое обеспечение государственной политики было построено таким образом, что следование ценностям осуществлялось в ущерб стратегическим и текущим интересам. Если посмотреть на политические споры в современной РУз, то там и поныне ставится вопрос о национальной идее, как условии единства и главнейшем приоритете государственной политики, в том числе и в отношении национальной экономики.

Нам представляется, что государственная экономическая стратегия должна опираться на интересы всего общества в целом, на общественные ценности, а не на идеи, какими бы привлекательными они ни были и на каком бы содержании не основывались.

Методология стратегического планирования довольно реалистична: мы принимаем ряд ценностей, следуем им, и если они перестают соответствовать нашим долгосрочным интересам, мы их меняем. Исходя из ценностей мы формируем долгосрочные, среднесрочные и краткосрочные цели, ставим задачи и анализируем их выполнение. В то время как долгосрочные и среднесрочные цели относятся к самым существенным характеристикам существующей ситуации, краткосрочные цели относятся к механизму реагирования на текущую ситуацию.

Различные школы стратегического планирования рекомендуют собственные подходы к формированию контура стратегического плана. Наиболее полными и обобщенными можно считать модели Гарвардской группы – И. Ансоффа и Г. Стейнера.

Согласно данным моделям процесс стратегического планирования представляет собой некую точку пересечения выявленных возможностей и

угроз внешней деловой окружающей среды, которые выражаются в форме ключевых факторов успеха, а также сильных и слабых сторон ресурсного потенциала, выраженных в отличительных способностях к развитию.

Принципиальное отличие модели Г. Стейнера заложено на этапе стратегического выбора. Применение принципа иерархичности построения стратегий означает, что процесс стратегического планирования начинается с разработки базовой стратегии и стратегических альтернатив или конкретных стратегических решений. Это относится к стратегии на уровне предприятия в целом (корпоративной стратегии). Модели Гарвардской группы и Г. Стейнера останавливаются на данном уровне рассмотрения проблемы, а в модели И. Ансоффа корпоративная стратегия предусматривает в основном диверсификацию деятельности предприятия.

Стратегия формулируется и разрабатывается высшим руководством. Однако реализация стратегии возможна лишь при участии всех уровней управления: стратегия должна быть известна на всех уровнях системы управления, и любой менеджер должен соотносить любой свой шаг с конечной стратегической целью в каждый момент времени, а не ожидать и подчиняться административным командам из центра (верха), как это происходит при административном управлении. При этом нужно четко разграничивать общий стратегический план и организационную стратегию высшего руководства. Организационная стратегия высшего руководства предполагает соотнесение конкретных задач со стратегическими целями. При этом текущее управление включает распределение задач среди менеджеров среднего звена, увязывание интересов и мотивов персонала с достижением поставленных задач, расчет сил и средств во времени при управлении ресурсами в рамках выполнения поставленных задач, контроль за выполнением, обратную связь и т.д.

Стратегическое планирование ставит задачу добиваться наперед известных и публично объявленных целей. Цели должны объявляться, и по каждому этапу продвижения к цели должен существовать общественный контроль, по прошествии некоторого периода должно происходить подведение итогов с ответом на вопрос, насколько нам удалось достичь поставленных целей, с анализом дефектов, установления их причины вплоть до изменения стратегии.

Стратегическое планирование и управление не может быть осуществлено демократическим решением большинства – переход от существующего текущего планирования и административного управления к стратегическому связан с политической волей элиты, с принятием обоснованного и опирающегося на управленческие знания решения руководства. Этот переход (от текущего планирования к стратегическому)

связан с изменением поведения высшего руководства в государстве: от реагирования на изменения в текущей ситуации к проектированию ситуации и управлению ситуацией. Такое поведение, когда высшее руководство государства начинает руководствоваться стратегией в повседневной деятельности, когда в любых внутривластных конфликтах преследуют прежде всего долгосрочные, главные, государственные цели, а не узкокорпоративные (или вообще личные цели лидеров), и является стратегическим поведением. Стратегическое поведение вынуждает как сторонников, так и противников той или иной политики отвечать на уровне стратегии.

Следует отметить, что отличием государственного стратегического планирования от корпоративного является четкое разграничение общей стратегии и организационной стратегии.

Для корпорации организационная стратегия является текущим результатом организации стратегического анализа и планирования, т.е. последующего за стратегическим планированием распределения функций, необходимых для осуществления стратегии, между структурными звеньями и – при необходимости – реструктуризации компании.

У' Для государства в целом вопрос организационной стратегии является отдельной областью принятия решений, которая может обеспечивать или не позволять проводить стратегическое управление в государстве. Организационной стратегией на современном этапе состояния государственного управления является радикальная реформа государственного управления, включая выстраивание так называемой «вертикали власти».

Термин «административная реформа» выражает ограниченное представление о государственном управлении, как только административном управлении, как будто реформа должна происходить внутри этого административного типа. Поэтому правильнее говорить о реформе системы государственного управления, о государственной реформе управления, но не об административной реформе. Суть этой реформы – переход от административного управления к целевому или стратегическому государственному управлению. Отличительной чертой новой системы государственного управления в РУз. должно стать наличие в ней особой функции (и способности) стратегического планирования или функции долгосрочного (и соответственно краткосрочного) планирования, со всеми вытекающими из этого вспомогательными и сопутствующими функциями.

В теории управления проектами в таком случае используют различие понятий модернизации и модификации.

Постоянная модернизация (как это имеет место на Западе) существует и необходима в качестве регулярной подстройки отлаженной системы к современным требованиям. Если же речь идет о неотлаженной и неэффективно работающей системе управления, то последняя нуждается не в модернизации, а в модификации, т.е. в системном преобразовании.

Модернизация означает изменение содержания элементов системы, замену элементов или даже целых их блоков внутри системы, но при этом не меняется характер самой структуры – принцип ее организации. В РУз. все предыдущие (после 1991 г.) и настоящие изменения в системе государственного управления (приведение различных элементов и устройств системы к потребностям практики) выполнялись и выполняются за счет модернизации.

Модернизация системы государственного управления в РУз. являлась реакцией, во-первых, на изменение среды и, во-вторых, на изменения в объекте управления. Сама модернизация осуществлялась исключительно за счет квалификации, компетенции и интуиции чиновников и экспертов, вовлеченных в этот процесс, а материалом, на котором строилась их политическая и профессиональная позиция, был их предыдущий опыт.

Реальный процесс модернизации системы государственного управления отчужден от существующих процессов описания административной реформы. Имеются все основания считать, что происходящая в стране административная реформа фактически является элементом не управляющей, а управляемой системы. То есть не она управляет системой государственного управления, а система государственного управления всегда управляет административной реформой и приспособливает ее к себе.

Нам представляется, что реформировать систему государственного управления в РУз. можно лишь путем ее модификации. При модификации начинают проектироваться не только последующие изменения в системе управления, но и изменения самой проектной деятельности планируются на ее предыдущих фазах. Модификация связана с изменением принципа связи элементов системы, который затрагивает само основание структуры, а вновь вписываемые в структуру новой системы элементы могут быть как новыми, так и теми же самими.

Однако при модификации даже старые элементы системы начинают функционировать по иному принципу.

Инструментом стратегического планирования и элементом открытой коммуникации в системе стратегического управления является стратегическое послание или стратегический доклад.

Стратегический доклад выполняет все вышеперечисленные функции стратегии и является по существу способом открытой разработки, объявления, продвижения и критики стратегии в государстве.

Главной задачей стратегического доклада является анализ исходящего с точки зрения перспективы, выделения в нем узловых точек и приоритетных направлений, активно развивая которые, можно достичь прогнозируемой перспективы. Стратег должен дать ответы на вопросы: в чем смысл происходящего, какова имеется перспектива в целом и насколько перспективны те или иные направления, на чем следует сосредоточить внимание, усилия и ресурсы, чтобы текущая ситуация поддавалась контролю и управлению в долгосрочной перспективе. Основным в описании стратегии является целостный характер проектирования ситуации будущего путем выделения для анализа немногих узловых точек текущей ситуации и формирования нескольких приоритетов, которые позволят изменить наличную ситуацию к лучшему в целом.

Безопасность – состояние защищенности жизненно важных интересов личности, общества и государства от внутренних и внешних угроз.

Объектами национальной безопасности являются реально существующие явления, процессы и отношения, защита которых составляет стратегическую цель. Объектами национальной безопасности, как и носителями (и субъектами) цели национальной экономики, являются граждане (население страны).

Граждане, общественные и иные организации и объединения являются и субъектами безопасности, обладают правами и обязанностями по участию в обеспечении безопасности.

В данном случае безопасность как результат деятельности по обеспечению безопасности личности, общества и государства имеет множественную предметность. Интересы личности, общества и государства не всегда и не во всем совпадают, и их безопасности в одних случаях взаимно дополняют друг друга, в других – оказываются в конфликте друг с другом. Низкому уровню безопасности индивидов или предприятий может соответствовать как низкий, так и высокий уровень безопасности государства. Аналогично и высокий уровень безопасности хозяйствующего субъекта может быть реализован на фоне как низкого, так и высокого уровня безопасности государства.

Таким образом, в одном случае – безопасность есть способность системы предотвращать ущерб жизненно важным устоям личности, общества и государства; в другом – состояние их защищенности; в третьем – свойство развитой системы мер безопасности.

Снижение либо устранение государственного участия во многих сферах жизнедеятельности общества формирует колоссальные экономические риски (угрозы) на ближайшую и отдаленную перспективу. Это относится к целому ряду социально-экономических сегментов, являющихся определяющими для экономического развития, в которых отсутствует отчетливая государственная позиция, которая должна быть сформулирована в виде государственной политики и реализующих ее механизмах программно-целевого планирования. Сюда можно отнести государственную кадровую политику; государственную промышленную, структурную и производственно-региональную экономическую политику; продовольственную политику; инфраструктурную политику и политику в развитии основных систем жизнеобеспечения (транспортные магистрали, водо-, газо-, энергоснабжение, утилизация отходов) и т.д. В данном случае можно говорить о возникновении стратегических и тактических угроз экономической безопасности.

Таким образом, можно сделать вывод о том, что предметом экономической стратегии государства должна являться экономическая безопасность населения (граждан) в пределах определенной территории, на которую распространяется его суверенитет – как составляющая часть национальной безопасности.

Понятие формирования стратегии, являясь центральным в стратегическом управлении, содержит ряд сопряженных понятий. К числу основных из них относится определение понятий: *стратега*; *миссии*; *потенциала*; *окружения*; *конкурентных преимуществ*; *целевых установок*, *целей* и *целеполагания*. С каждым из этих понятий связаны специфические проблемы стратегического управления национальной экономикой. Важнейшей отличительной чертой процесса разработки стратегии является альтернативность, связанная с необходимостью осуществлять постоянный стратегический выбор – обосновывать и понимать стратегические решения.

В стратегическом управлении цели выступают как результаты, которых стремятся добиться в определенной перспективе. Цели ставятся перед управляемой системой в целом, перед ее стратегическими подсистемами, а также перед конкретными исполнителями. Они должны соотноситься с миссией и отличаться ясностью, измеримостью, достижимостью, а также должны иметь временные рамки их осуществления (эти отличительные черты целей в теории управления называются SMART-характеристикой. SMART – это аббревиатура следующих пяти понятий. 1. Specific – быть настолько ясными и точными, чтобы не оставалось места для их неправильного или множественного толкования. 2. Measurable – выражать количественно все, что можно и даже в первую очередь субъективные ожидания, фиксируя то, каким

может быть результатом, если цель достигнута. 3. Achievable – и начальник, и подчиненный должны быть уверены, что поставленная цель достижима. 4. Related – соотноситься со стратегией, хозяйственными целями организации, интересами исполнителя. 5. Time-bound – определена на шкале времени по срокам ее достижения).

Формирование экономической стратегии государства может быть представлено как процесс соотнесения целей и средств долгосрочного экономического развития страны во времени и на территориальном пространстве. Именно набор целей, связанных с удовлетворением социально-экономических потребностей населения страны, и ранжирование их по приоритетам составляют главное содержание экономической стратегии государства.

В качестве типовых целей экономических стратегии современных государств с рыночной экономикой можно указать такие как экономический рост, обеспечение (эффективной) занятости, стабильный уровень цен (борьба с инфляцией), обеспечение необходимого уровня экономической свободы, справедливое распределение доходов, экономическая и социальная обеспеченность, экологическое равновесие, торговый баланс во внешнеэкономических отношениях и др.

Как известно, целевые установки и цели возникают в процессе целеполагания.

Целеполагание – это важнейшая функция управления, определяющая стержень всего процесса управления, всех общих и конкретных его функций.

Функция целеполагания обеспечивает выполнение принципа системности, когда каждая подсистема управления имеет специфическую цель, которая в свою очередь соотносится с целью вышестоящей подсистемы управления и главной целью общества. Целеполагание представляет собой процесс придания определенной направленности развитию объекта управления с целью достижения конкретного результата.

В стратегическом управлении целеполагание выступает как определение конечного результата стратегической управленческой деятельности, на достижение которого нацеливаются управленческие процессы. Функция целеполагания реализуется в тесной взаимосвязи с другими функциями управления (планирования, мотивации, организации, контроля). Это обусловлено необходимостью корректировки цели, ее уточнения, выдвижения новых целей.

В процессе целеполагания формируется иерархия целей (дерево целей), в которой определяются конечные и промежуточные цели, их соподчиненность.

Технология реализации управленческой функции целеполагания представляет собой стратегическое планирование и включает следующие элементы: анализ ситуации, положения и параметров, характеризующих объект управления; обоснование главной (базовой, глобальной) цели как главного направления управленческой деятельности; декомпозицию, т.е. дифференциацию главной цели на составные подцели; сопоставление главной цели и подцелей с ресурсным обеспечением их достижения.

Стратегическое планирование считается главной функцией стратегического управления и представляет собой процесс определения целей управляемой системы и путей их достижения. Стратегическое планирование обеспечивает основу для всех управленческих решений, функции организации, мотивации и контроля ориентированы на выработку стратегических планов. В качестве предпосылок, которые определяют необходимость государственного стратегического планирования, можно выделить следующие:

- в современных условиях значительно возрастает роль государства, связанная с необходимостью осуществления контроля за рядом ключевых параметров национальной экономики (бюджет, денежная масса, учетная ставка процента). Государство выступает как субъект управления, который заинтересован в макроэкономической сбалансированности;
- макроэкономическое стратегическое планирование необходимо в тех сферах, где рынок либо вообще невозможен, либо ограничен – оборона, фундаментальная наука, образование и т.п. В этом случае распределение ресурсов в значительной мере регулируется вне рыночными методами, в том числе планированием;
- макроэкономическое стратегическое планирование призвано снять или снизить основные недостатки рыночной экономики – инфляции, безработицы, дефицита бюджета и т.п.;
- координации мер государственного регулирования экономики осуществляется, главным образом, посредством макроэкономического стратегического планирования;
- макроэкономическое стратегическое планирование необходимо при решении таких глобальных проблем, как долгосрочное планирование национальной экономики, угроза истощения природных ресурсов, вопросы экологии и т.п.

К числу предпосылок, определяющих возможность государственного стратегического планирования, следует отнести:

- осуществление государственного контроля над значительной долей ресурсов общества, включая косвенное влияние на использование ресурсов в

частном секторе экономики;

- накопленный опыт государственного регулирования национальной экономики;
- возрастающую консолидацию различных общественных групп, приводящую к появлению дополнительных возможностей влияния на национальную экономику;
- достаточно высокий уровень знаний, достигнутый в области экономической теории, макроэкономического регулирования, международной статистики и экономической информатики.

Отличие стратегии от миссии в том, что стратегия имеет четкие временные рамки, она операционализируема, т.е. может быть разбита на ряд целей, каждая из которых имеет свои подцели и для осуществления которых необходимо решить целый ряд конкретных задач.

Нам представляется, что государственная экономическая стратегия должна опираться на интересы всего общества в целом, на общественные ценности, а не на идеи, какими бы привлекательными они ни были и на каком бы содержании не основывались.

Методология стратегического планирования довольно реалистична: мы принимаем ряд ценностей, следуем им, и если они перестают соответствовать нашим долгосрочным интересам, мы их меняем. Исходя из ценностей мы формируем долгосрочные, среднесрочные и краткосрочные цели, ставим задачи и анализируем их выполнение. В то время как долгосрочные и среднесрочные цели относятся к самым существенным характеристикам существующей ситуации, краткосрочные цели относятся к механизму реагирования на текущую ситуацию.

Окружением любой компании мы можем назвать те экономические, правовые, политические и конкурентные условия, в которых данной компании приходится работать. Целями такой компании очевидно будет являться завоевание рынка ее продукции или услуг, которые она производит. Даже самые продвинутые компании, которые считают своей миссией производство стиля жизни или определенной культуры потребления, все равно остаются в рамках рыночных целей.

Окружение же государственного управления непосредственно связано с ним самим, так что государственное управление не просто реагирует на это окружение, а самым непосредственным образом должно это окружение формировать относительно тех целей и задач, которые называются стратегическими. Формирование и влияние окружения на политику высшего руководства происходят в специальной области – публичной политике. В наличии особой области взаимодействия субъекта управления со средой

выступает еще одно отличие государственной стратегии от корпоративной.

Реализация стратегии выступает как реальное продвижение по дереву целей (краткосрочное планирование, среднесрочное, долгосрочное; приоритеты, увязывание разносрочных задач и т.д.).

Цель доводится до каждого участника системы управления в виде стратегии, стратегия является публичной, и всякое текущее действие краткосрочной перспективы приводится в соответствие с долгосрочной перспективой стратегической цели. Функцию обратной связи и контроля при таком управлении можно осуществлять на любом месте, а не только в центре, а сама обратная связь не организована иерархически, поскольку на каждом уровне системы при стратегическом управлении добиваются понимания общей цели и увязывания с ней текущих задач в каждый момент времени.

Следует отметить, что отличием государственного стратегического планирования от корпоративного является четкое размежевание общей стратегии и организационной стратегии.

Для корпорации организационная стратегия является текущим результатом организации стратегического анализа и планирования, т.е. последующего за стратегическим планированием распределении функций, необходимых для осуществления стратегии, между структурными звеньями и – при необходимости – реструктуризации компании.

Для государства в целом вопрос организационной стратегии является отдельной областью принятия решений, которая может обеспечивать или не позволять проводить стратегическое управление в государстве. Организационной стратегией на современном этапе состояния государственного управления является радикальная реформа государственного управления, включая выстраивание так называемой «вертикали власти».

Глава 2. Обеспечение экономической безопасности регионов

2.1. Обеспечение экономической безопасности регионов

Проблема обеспечения экономической безопасности страны неразрывно связана с экономической безопасностью регионов. Процессы социально-экономической дифференциации (дивергенции) и дезинтеграционные тенденции экономического пространства РУз, способны ослабить экономику и государство, увеличивая риски для целостности страны от воздействия других внутренних и внешних факторов, совокупность которых составляет содержание категории «угроза безопасности»

На региональном уровне экономическая безопасность характеризуется возможностью действенного контроля региональными органами управления за эффективностью использования природных, трудовых, материальных, финансовых ресурсов; достижением темпов экономического роста и эффективности регионального производства; повышением качества продукции (работ, услуг); демонополизацией производства; повышением конкурентоспособности хозяйствующих субъектов. Экономическая безопасность в регионе зависит от внутренних и внешних факторов («угроз») и предельно допустимых величин, нарушение которых приводит к региональным кризисным ситуациям. В табл. 2.1 представлена классификация угроз экономической безопасности регионов.

Таблица 2.1

Структура внешних и внутренних угроз безопасности экономики региона

1. Внешние угрозы	
Внешнеполитические	Территориальный сепаратизм
	Политические угрозы
	Политическое прогивостояние с центром
Внешнеэкономические	Отток валютных средств за рубеж
	Увеличение внешнего долга
	Нефункциональное использование валютных средств
	Сырьевая направленность в экспорте
	Потери внешних рынков
	Снижение конкурентоспособности на внешнем рынке
	Сосредоточение контрольного пакета акций ведущих компаний у иностранных инвесторов
2. Внутренние угрозы	
В секторе экономики	Спад производства
	Потери рынка
	Износ основных средств
	Отказ от государственной поддержки предприятий

Продолжение табл.2.1

В секторе экономики	Разрушение инвестиционно-инновационного комплекса (сокращение инвестиций, свертывание НИОКР, потери квалифицированных кадров и т.п.)
	Усиление структурной деформации республиканской экономики
	Рост государственного внутреннего долга (субъекта РУз.)
	Дезинтеграция экономики страны
В социальной сфере	Рост безработицы
	Снижение жизненного уровня
	Увеличение социальных иждивенцев
	Утрата трудовых навыков
	Углубление социальной дифференциации населения
Продовольственной и энергетической безопасности	Расстройство механизма расширенного воспроизводства населения
	Открытость рынка
	Обострение ценовых диспропорций
	Падение производства энергии
Экологической безопасности	Преобладание импортной продукции
	Дефицит средств на природоохранные мероприятия
	Повышенный износ основных производственных фондов
	Хищническое использование природных ресурсов
	Наличие устаревших ресурсоемких технологий

Характер влияния возможных угроз на экономическую безопасность различных регионов неоднороден. Степень выраженности угроз для регионов зависит от их географического положения, структуры экономики, социально-экономических условий функционирования и др. При этом нужно учитывать, что многие деструктивные процессы (угрозы), ограничивающие развитие производства и препятствующие его активному росту в регионе, могут носить межрегиональный характер. Эффективная интеграция национального территориально-экономического пространства требует сведения к минимуму дезинтегрирующих экономику межрегиональных социально-экономических диспропорций.

2.2. Система показателей экономической безопасности для регионов РУз.

Специфика проблем обеспечения экономической безопасности регионов требует выработки особой системы параметров (пороговых значений). Сегодня лучше разработаны пороговые значения экономической безопасности на республиканском уровне. Система критериев экономической безопасности регионов пока не регламентирована, она во многом основывается на

принципиальных положениях Государственной стратегии экономической безопасности. Для оценки (измерения) экономической безопасности регионов в экономической литературе предлагаются разнообразные методы: экспертной оценки, сценарный, оптимизации, балльный, рейтинговый и др.; рекомендуется использовать и различную систему показателей (критериев). Ряд авторов предлагает принять за основу оценки экономической безопасности регионов систему индикаторов экономической безопасности страны.

Индикаторы экономической безопасности региона:

- объем ВРП на душу населения;
- инвестиции в процентах к ВРП;
- расходы на НИОКР в процентах к ВРП;
- доля в населении людей, имеющих доходы ниже прожиточного минимума;
- продолжительность жизни;
- уровень безработицы;
- доля импорта во внутреннем потреблении;
- индикаторы продовольственной, производственной, инфраструктурной, финансовой, социальной, информационно-технической, инновационной безопасности.

Важный фактор производственной безопасности — привлечение иностранных инвестиций. Однако здесь следует иметь в виду, что основную долю иностранных инвестиций в страну составляют финансовые, а не инвестиции в реальный сектор экономики; в этих условиях иностранные инвестиции не способны обеспечивать экономический рост. Поэтому, для того чтобы иностранные инвестиции стали фактором активизации инвестиционного прогресса и социально-экономического развития в регионе, нужно принимать во внимание их долю в общем объеме инвестиций в основной капитал, которая должна быть не менее 15-17%.

Следующий индикатор — соотношение внутренних текущих затрат на фундаментальные исследования, прикладные исследования и разработки: оптимальное соотношение 1:3:9 (по рекомендации А. Гранберга и др.). Связанный с ним индикатор — соотношение затрат на технологические инновации и затрат на исследования и разработки — отражает спрос на результаты НИР со стороны производства; оптимальное значение $2,0^3$, которое может быть принято за пороговое значение. Для оценки экономической безопасности региона в финансовой сфере И. Новиковым и Н. Красниковым

³ Блюков Е. Функциональная организация системы «наука-производство» (концепция интенсивного развития) — М.: ИЭ РАН, 1999.

предлагается индикатор, отражающий удельный вес региональных кредитных организаций в общем числе кредитных организаций региона, с пороговым значением 50% (для сохранения финансовых потоков в регионе)⁴. Ими также предлагается и такой показатель, как соотношение социальных расходов в консолидированном бюджете региона на душу населения с прожиточным минимумом; критическое значение 50%.

Для оценки безопасности региона в социальной сфере можно применить целый ряд индикаторов, предлагаемых С. Глазьевым для РУз. Национальными интересами страны должны определяться пороговые значения таких индикаторов финансовой безопасности в регионе, как уровень инфляции, удельный вес наличной составляющей в денежной массе, профицита (дефицита) бюджета, удельный вес расходов на обслуживание государственного долга и т.п.

К принципиальным требованиям системы параметров экономической безопасности в регионе относятся:

а) возможность использования данного параметра в республиканских органах исполнительной власти и органах власти субъектов Республики;

б) совместимость данного параметра с действующей в стране системой учета, статистики и прогнозирования;

в) достаточная степень конкретности и определенности, позволяющая давать однозначную оценку фактическому состоянию экономики страны в целом, отрасли и региона с позиций обеспечения экономической безопасности и предотвращения кризисных явлений в социальной сфере;

г) возможность осуществлять мониторинг и прогнозирование факторов, влияющих на уровень угроз безопасности региона.

ВРП на душу населения — один из индикаторов, обобщающих работу всех сфер экономики региона; его пороговое значение может быть то же, что и для национальной экономики — 50% (процент отклонения от среднемирового уровня). В качестве индикатора безопасности продовольственной сферы может быть взят критерий — доля импорта продовольствия с пороговой величиной 25%, так как продовольственная безопасность региона зависит от того, насколько он сам себя может обеспечить необходимым продовольствием в случае прекращения поставок продуктов питания извне (самообеспеченность региона продовольствием). Индикатором, характеризующим процессы обновления основного капитала, является соотношение коэффициента обновления и выбытия основных фондов, желательно соотношение 3:1, а пороговое значение — 3.

⁴ См.: Новиков И., Красников Н. Индикаторы экономической безопасности региона // Вестник Томского государственного университета. – 2010 – №330

Другой индикатор связан с понятием чистого регионального продукта (ВРП — амортизация), равновесный уровень производства которого достигается тогда, когда он равен объему сбережений населения плюс инвестиции.

Пороговые значения индикаторов экономической безопасности регионов представлены в табл. 2.2.

Таблица 2.2

Индикаторы экономической безопасности регионов РУз.

<i>Индикатор</i>	<i>Пороговое значение</i>
Объем ВРП на душу населения, % от среднемирового уровня	50
Доля инвестиций в ВРП, %	25
Доля импорта продовольствия во внутреннем потреблении, %	25
Степень износа основных фондов промышленных предприятий, %	60
Соотношение коэффициента обновления и выбытия основных фондов, раз	3
Соотношение сбережений и инвестиций, раз	1,0
Доля иностранных инвестиций в общем объеме инвестиций в основной капитал, %	15-17
Отношение расходов на НИОКР в ВРП, %	2,0
Соотношение внутренних текущих затрат на фундаментальные исследования, прикладные исследования и разработки, раз	1:3:9
Соотношение затрат на технологические инновации и затрат на исследования и разработки, раз	2,0
Удельный вес региональных кредитных организаций в общем числе кредитных организаций в регионе, %	50
Доля в населении людей, имеющих доходы ниже прожиточного минимума, %	7
Продолжительность жизни, лет	70
Дифференциация доходов, раз	8
Уровень преступности, кол-во на 100 тыс. чел.	8
Уровень безработицы, %	7
Доступность жилья (отношение его рыночной цены к среднегодовому доходу семьи), раз	12
Уровень суицида, кол-во на 100 тыс. чел.	26,5
Уровень занятости населения, %	60
Соотношение социальных расходов в консолидированном бюджете региона на душу населения с прожиточным минимумом, %	50
Темп роста потребительских расходов, %	5-6
Темп роста реальных доходов населения, %	5-7

2.3. Современные проблемы обеспечения экономической безопасности региона: способы, средства обеспечения и комплексный стратегический анализ показателей РУз.

Экономическая безопасность представляет собой состояние защищенности жизненно важных интересов государства, региона, общества и личности от внутренних и внешних угроз. Ее составным элементом является экономическая безопасность, которая гарантируется целым рядом статей Конституции РУз. Например, в Конституции провозглашаются единство экономического пространства, свободное перемещение товаров, услуг, финансовых средств, поддержка конкуренции, свобода экономической деятельности, признание и равенство частной, государственной, региональной и иных форм собственности, а также закрепляется право каждого на свободное использование своих способностей и имущества для предпринимательской и иной, не запрещенной законом экономической деятельности и запрещается экономическая деятельность, направленная на монополизацию и недобросовестную конкуренцию. Далее говорится об охране законом права частной собственности, которое состоит в том, что каждый может «иметь имущество в собственности, владеть, пользоваться и распоряжаться им как единолично, так и совместно с другими лицами».

Специфика экономической безопасности заключается в том, что она предопределяет все без исключения интересы государства, общества и личности, даже не носящие на первый взгляд экономического характера.

Необеспечение экономической безопасности делает проблематичным достижение иных аспектов безопасности, начиная от политического и заканчивая правовым. Так, отсутствие порядка в экономических отношениях, неспособность власти защитить интересы государства, общества и личности свидетельствует о недостаточной политической безопасности. Проблемы экономической безопасности тесно связаны с военной безопасностью, обеспечить которую могут только государства с сильной экономической и политической властью. Правовая безопасность, заключающаяся в создании реальных гарантий защиты государства, общества и личности от различных правонарушений и преступности, также обеспечивается экономической безопасностью поскольку до 90% мех совершаемых нарушении обусловлены экономическими причинами.

Таким образом, экономическая безопасность ональной безопасности.

«О безопасности угроза безопасности страны представляет собой совокупность факторов и условий, создающих опасность жизненно важным интересам государства, общества и личности. В экономической сфере число таких факторов и условий довольно велико. К ним можно отнести, например,

противоречивость нормативных актов, регулирующих экономические отношения; ошибки и просчеты в проведении экономических реформ; должностные злоупотребления на всех уровнях власти и этапах реформирования экономики; ослабление государственного управления экономическими процессами, в том числе в связи с ошибочным расчетом на самодостаточность рыночных механизмов. Действие каждого из названных факторов может многократно усиливаться действием других факторов. Поэтому понятие «экономическая безопасность» требует четкого законодательного определения.

Рассмотрим отдельные ее характеристики.

1. Центральным звеном содержания экономической безопасности должно стать понимание того, что это особое, специфическое и неотъемлемое состояние общества, государства и личности.

Экономическая безопасность – это состояние национальной экономики, способной обеспечить эффективное удовлетворение общественных потребностей при условии поддержания на достаточном уровне социально-политической и военной стабильности государства, а также технико-экономическая независимость и неуязвимость страны от внешних и внутренних угроз и влияний.

Экономическая безопасность – состояние, имеющее определенные границы и пределы поведения субъектов в обычных и экстраординарных экономических ситуациях.

2. Принципиальным элементом экономической безопасности выступает стабильность, при которой хозяйствующие субъекты свободно и самостоятельно осуществляют свою деятельность, не нанося вред другим агентам экономической сферы.

Чем более устойчива экономическая система, тем жизнеспособнее экономика, а значит, и оценка ее безопасности будет достаточно высокой. Нарушение пропорций и связей между разными компонентами системы ведет к ее дестабилизации и является сигналом перехода экономики от безопасного состояния в опасное. Статичность экономических отношений подразумевает борьбу против радикальных экономических изменений.

Еще одна особенность стабильности заключается в том, что нельзя говорить об экономической безопасности как о явлении производном, зависимом от политического курса в стране. В этом случае экономическая безопасность теряет всякий смысл, ибо нет изначальной защищенности субъектов экономической деятельности от колебаний политической конъюнктуры.

Характерной чертой экономической сферы в условиях рыночных отношений является наличие таких кризисных ситуаций, в которых все без исключения субъекты оказываются в положении, не контролируемом ими и неподвластном им.

В этом случае экономическая безопасность позволяет не просто прогнозировать возникновение опасности, а конкретизировать ее степень. Поэтому важной составляющей экономической безопасности является информационная доступность. Государство обязано предупреждать каждого о том, каковы угрозы и какой имеется опыт избежания возможных опасностей. Информация в этом случае понимается как сведения и знания, снижающие у субъекта неопределенность в выборе дальнейших действий, а экономическая безопасность – осознание субъектом возможностей наступления нежелательных последствий и наличие реальной возможности самостоятельно предпринять действия, снижающие вероятность негативных событий, либо обратиться за помощью к иным субъектам, в том числе к государству.

3. Говоря о понятии «экономическая безопасность», следует отметить необходимость обозначения и ее правовой составляющей, так как игнорирование последней – одна из угроз безопасности государства. Поэтому актуальной задачей становится решение проблем формализации текстов нормативно-правовых актов, устанавливающих базовые положения обеспечения экономической безопасности. Необходимы единые стандарты в области правового обеспечения экономической безопасности, что означает установление и применение единых на территории всей страны моделей, эталонов, юридических стандартов. В противном случае региональные системы экономической безопасности могут превратиться в инструмент конкуренции субъектов РУз. Учет региональных особенностей (демографические, политические, этнографические и т.д.) возможен при неременной соблюдении исходных законодательных актов.

4. Каждый качественный этап развития экономики подразумевает правовые изменения структуры экономической безопасности. Требуются анализ накопленного правоприменительного опыта разрешения экономических проблем, построение новой схемы экономических взаимоотношений, дополнение и модернизация действующих положений. Именно такой подход к пониманию экономической безопасности, подкрепляемый актами международного права, практическое воплощение, развитие и совершенствование экономической безопасности как единого целого позволяют:

– предотвращать диспропорцию использования правовых методов и средств обеспечения безопасности в первую очередь в региональном аспекте;

– поддерживать весь потенциал системы экономической безопасности в постоянном и эффективном состоянии;

– осуществлять комплексный мониторинг угроз экономической безопасности;

– своевременно мобилизовывать имеющиеся экономические ресурсы; организовывать гармоничное Взаимодействие систем безопасности на межрегиональном уровне;

– обеспечивать последовательность и преемственность государственной политики в сфере правового обеспечения экономической безопасности;

5. Актуальной проблемой является определение целей экономической безопасности.

Существует мнение, что целью экономической безопасности должно быть не удержание экономики от падения, а рост, не противодействие ее ослаблению, а содействие ее усилению. Если следовать этой логике, то чем выше темпы экономического роста, тем экономическая безопасность больше.

Сопоставление внутренних и внешних угроз показывает, что наибольшую опасность для РУз. представляют внутренние угрозы. Поэтому цель безопасности имеет исключительно внутригосударственный характер. Даже несмотря на возможное ухудшение обстановки в мировой экономике политическая безопасность РУз. предполагает совокупность мер, нацеленных на стабилизацию и удержание в течение длительного времени отечественной экономики в устойчивом состоянии. Как уже отмечалось, экономическая безопасность является частью национальной безопасности и предполагает предотвращение стремительного снижения экономического благосостояния (стабильности). Следовательно, необходимо принимать меры не только по выявлению и устранению потенциальных угроз, но и обеспечивать их моделирование, допуская в том числе провоцирование.

6. Для определения понятия «экономическая безопасность» необходим анализ таких сопутствующих понятий, как «экономическая опасность» и «экономическое бедствие».

Важно быстро и эффективно преодолевать последствия пмического бедствия, возмещать ущерб, восстанавливать исходное комическое положение, позволяющее продолжить хозяйственные, финансовые и иные экономические отношения.

Анализ экономической безопасности связан с рассмотрением понятия «экономически опасное состояние». Выявить признаки такого состояния проще, нежели безопасного. Здесь решающую роль играет субъективно-психологический фактор – субъект сам оценивает ту обстановку, которая образуется вокруг него. Он должен иметь реальные юридические гарантии,

чтобы выйти из нее. В данном случае государство обязано стимулировать, поощрять субъектов с активной экономико-социальной позицией.

Таким образом, *экономическая безопасность* – это состояние политико-правовой гарантированности, устойчивого функционирования государства, хозяйствующих субъектов и отдельной личности в пределах экономически обоснованного объема ограничений, позволяющего предотвращать радикальные изменения негативного характера.

Рассматривая республиканский, экономический и мировой опыт, мы выделяем основные показатели, характеризующие состав этого сложного системного образования:

- экономическая независимость (подконтрольность государству национальных ресурсов);
- стабильность и устойчивость национальной экономики (защита собственности, стимулирование предпринимательской активности, борьба с деконструктивными процессами в экономике);
- способность к саморазвитию и прогрессу (благоприятный инвестиционный климат, поддержка инноваций, модернизация производства и т.п.);

Анализ существующих точек зрения на содержание и структуру экономической безопасности позволяет выявить и эволюцию теоретических взглядов на данное понятие. В современной теоретической модели безопасности учитываются следующие угрозы: внутренние и внешние, сильные и слабые, действующие в различных отраслях и в экономике в целом, также «внешнеэкономические» фактор. В числе наиболее опасных современных угроз экономической безопасности следующие:

- нарастающий спад производства и потерю рынков сбыта;
- разрушение научно-технического потенциала и деиндустриализацию экономики;
- утрату продовольственной независимости;
- рост безработицы и ослабление правовой мотивации;
- существенное увеличение внешнего долга;
- стиминализация экономики.

Необходимо сказать, что главная опасность находится внутри, а не за пределами РУз. Внутренние экономические угрозы, следующие:

- превращение республиканской экономики в объект политического противоборства;
- разрыв систем хозяйственных связей и потеря управляемости ими;
- технологическая деградация хозяйственного комплекса;
- безработица;

- инфляция;
- массовое уклонение от уплаты налогов; монополизация экономики;
- криминализация экономики и общества;
- увеличение размеров внутреннего и внешнего долга;
- утечка валютных ресурсов.

Рассматривая взаимосвязь внутренних и внешних угроз, предпосылки и условия внутри страны, которые создают питательную среду для развития негативных процессов, инициированных извне, следует отметить, что здесь не всегда могут быть применены государственно-правовые средства: необходимо использовать средства экономического управления, планирования, прогнозирования, принимать меры социальной защиты от риска.

Говоря о стратегии экономической безопасности, следует отметить, что РУз. обладает достаточно высокоразвитым производственным потенциалом, и в связи с этим представляются два возможных пути интеграции:

1) путь, ведущий к прогрессу. Он предполагает политическое предвидение, управленческую волю и требует использования всех внутренних ресурсов. Однако этот путь ведет к неизбежному усилению социальной напряженности, так как связан со сложной перестройкой механизмов экономического контроля, приведением их в соответствие со структурой гражданского общества;

2) политика «латания дыр» и популизма, а также использование ресурсов, поступающих извне (финансовые вливания). Неизбежное следствие этого ослабление контроля, пренебрежение интересами экономической безопасности, поэтому второй путь – деградация общества. Несмотря на кажущиеся выгоды, он ведет к обострению социальной напряженности А и погружению в «трясину» кризиса.

Состояние защищенности экономической сферы региона достигается:

- посредством управления органами государственной власти;
- непосредственно населением региона.

Основными заинтересованными лицами в достижении высокой степени экономической безопасности являются органы государственной власти, поскольку государство реализует свои функции через их деятельность.

Вертикаль государственной власти имеет два уровня – республиканский и региональный. На каждом из этих уровней влиять на экономическую безопасность можно экономическими методами и с помощью нормативно-правового регулирования.

В первом случае государство действует как самостоятельный участник экономических отношений, выполняя при этом функцию, направленную на

поддержание и стимулирование устойчивых темпов роста на основе как институциональных мер, так экономической политики на макро- и микроуровнях.

Во втором случае органы государственной власти посредством нормативно-правовых актов, а иногда и актов ненормативного характера обеспечивают экономическую безопасность региона и тем самым государства в целом.

Остановимся подробнее на проблемах обеспечения экономической безопасности данными мерами.

При рассмотрении экономических способов особое внимание следует обратить на функцию, направленную на корректировку государственной макроэкономической политики на республиканском уровне.

В связи с этим основными задачами государства являются:

- увеличение совокупного спроса;
- формирование благоприятного инвестиционного климата, способствующего трансформации сбережений в реальные инвестиции;
- создание конкурентного механизма «селекции» нежизнеспособных предприятий и перелива ресурсов к эффективным производителям;
- стимулирование экспорта и его диверсификация;
- регулирование импорта в целях защиты отечественных производителей.

На микроэкономическом уровне в ходе осуществления структурной политики на первый план выходят задачи реорганизации и реструктуризации неэффективных экономических структур, развития финансового рынка, становление менеджмента и норм деловой этики.

В соответствии с нынешними республиканскими реалиями проводимая государственная макроэкономическая политика должна быть скорректирована с учетом важнейших особенностей экономики, ранее не принимавшихся во внимание. К ним относятся:

- значительная и постоянно растущая сырьевая, особенно топливно-энергетическая, специализация экономики;
- высокая степень открытости экономики (с точки зрения как свободного формирования валютного курса по текущим операциям, так и высокой доли экспорта и импорта в ВВП);
- большая зависимость экономики от конъюнктуры мировых рынков.

В сложившихся условиях сохранение устойчивых темпов экономического роста национального хозяйства требует не увеличения, а снижения реального валютного курса. При этом основная нагрузка должна лечь на бюджетно-кредитную политику. Необходимый результат может быть

достигнут при реализации следующего комплекса мер: снижение импортных пошлин; полный отказ от внешних заимствований;

- обслуживание и погашение внешнего государственного долга в полном соответствии с графиком платежей;

- полная либерализация операции отечественных резидентов по текущим и капитальным операциям;

- введение жестких ограничений на текущие и капитальные операции нерезидентов, включая введение налогообложения иностранных портфельных финансовых инвестиций;

- установление налогообложения топливно-энергетического и сырьевого комплексов по принципу роялти и изъятие большей доли природной ренты на стадиях производства и экспорта;

- исключение излишних структур бюджета, включая его разделение на две части (бюджет традиционных доходов и расходов и фонд экстраординарных доходов), которые должны формироваться в зависимости от мировой конъюнктуры и зависеть от меняющихся цен на ключевые отечественные экспортные товары;

- сокращение расходов на всех уровнях бюджетной системы; изменение действующей системы принятия важнейших решений в бюджетной сфере.

Предлагаемый путь обеспечения экономической безопасности через корректировку текущей государственной макроэкономической политики не умаляет актуальности глубоких институциональных рыночных реформ.

В современном региональном секторе экономики действуют три базовых механизма:

- через коммерческие банки (традиционное банковское кредитование, кредитование в рамках финансово-промышленных групп и проектное финансирование;

- через фондовый рынок;

- посредством государственных инвестиций.

Модификацией последнего является финансирование частных инвестиции через государственные инвестиционные банки, функционирующие как институты развития. Их суть заключается в целевом кредитовании инвестиций под относительно низкий процент по установленным государством приоритетным направлениям. Можно выделить два базисных типа институтов развития:

- основанные на предоставлении им монопольного права на использование тех или иных источников дешевых кредитов (широко распространен в Японии);

• основанные на непосредственном доступе к эмиссионным кредитам центрального банка страны (Китай, Индия).

Последний — единственно возможный механизм выхода из инвестиционного кризиса. По мере приближения к передовому экономическому и научно-техническому уровню значение государственных институтов развития должно снижаться, так как будет возрастать неопределенность инновационных и инвестиционных решений из-за неясности дальнейших технологических приоритетов.

При рассмотрении проблемы обеспечения региональной экономической безопасности средствами нормативно-правового регулирования необходимо ответить на следующие вопросы.

1. Какие сферы регионального хозяйства следует считать жизненно важными?

2. Каковы оптимальные пределы вмешательства органов государственной власти в экономическую сферу регионального хозяйства для обеспечения его экономической безопасности?

1. Определение сфер экономической безопасности регионального хозяйства. Обозначим спектр вопросов экономической безопасности регионального хозяйства. Это вопросы, затрагивающие:

1) собственность регионального хозяйства (имущество, пакеты акций в хозяйственных обществах и т.д.), сырьевые запасы (природные ресурсы, вторичное сырье);

2) предотвращение и ликвидацию чрезвычайных ситуаций;

3) обеспечение населения тепло- и электроэнергией, продуктами питания и другими необходимыми условиями жизнедеятельности;

4) безопасность жизни и здоровье населения;

5) среду обитания населения.

Рассмотрим данные вопросы более детально.

1. Обеспечение сохранности собственности, сохранности сырьевых ресурсов, их освоение и приумножение.

Экономическая безопасность регионального хозяйства — это эффективное уплалнение государственной собственностью, сохранение, приумножение, эффективное управление и освоение сырьевых запасов (лесных, земельных, водных и иных ресурсов, вторичных ресурсов и т.д.).

Каждое региональное хозяйство Российской Федерации обладает уникальным сырьевым потенциалом. Эффективное управление им выражается в получении доходов в бюджет. Это одна из главных задач региональных органов власти в сфере обеспечения экономической безопасности. Разумное распоряжение природными ресурсами при учете интересов хозяйствующих

субъектов, региональных бюджетов и природы и экологии — немаловажная задача органов государственной власти.

Большое значение для экономической безопасности регионального хозяйства имеет вторичное сырье, в первую очередь черных и цветных металлов. Рост цен на цветные металлы на мировом рынке привел к увеличению числа хищений изделий и материалов, содержащих цветные металлы, следствием чего являются не только финансовые убытки, но и возникновение чрезвычайных ситуаций, для ликвидации которых необходимы кадровые, материальные и финансовые затраты. Все это негативно отражается на экономической безопасности.

2. Предотвращение и ликвидация чрезвычайных ситуаций — одно из условий экономической безопасности регионального хозяйства.

Любые чрезвычайные ситуации как природного (паводки, смерчи, ураганы, землетрясения и т.п.), так и техногенного (пожары, разливы нефть, тепродуктов, аварии и т.п.) характера — это возникновение экстремальной обстановки, создающей опасность для жизни и здоровья населения, для природной среды и требующей вмешательства со стороны органов государственной власти. «О защите населения и территорий от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера» региональные органы государственной власти наделены следующими полномочиями:

- принятие в соответствии с республиканским законодательством нормативных правовых актов в области защиты территорий и населения от чрезвычайных ситуаций;
- подготовка и содержание в готовности необходимых ресурсов и средств для защиты населения и территорий от чрезвычайных ситуаций, обучение населения способам защиты и действиям в указанных ситуациях;
- принятие решений о проведении эвакуационных мероприятий в чрезвычайных ситуациях и обеспечение проведения этих мероприятий;
- сбор и обмен в установленном порядке информацией в области защиты населения и территорий от чрезвычайных ситуаций, своевременное оповещение и информирование населения об угрозе чрезвычайной ситуации;
- организация и проведение аварийно-спасательных и других работ, а также поддержание общественного порядка в ходе их проведения;
- финансирование мероприятий в области защиты населения и территорий от чрезвычайных ситуаций;
- создание резервов финансовых и материальных ресурсов для ликвидации чрезвычайных ситуаций;
- содействие устойчивой работе предприятий в чрезвычайных ситуациях;

• создание постоянно действующего органа управления, уполномоченного обеспечивать защиту населения и территорий от чрезвычайных ситуаций.

Меры, направленные на предотвращение чрезвычайных ситуаций, должны носить предупредительный характер. Следовательно, региональные органы власти путем нормативно-правового регулирования обеспечивают функционирование потенциально опасных объектов.

3. Обеспечение населения тепло- и электроэнергией, продуктами питания и другими условиями жизнедеятельности.

Несмотря на реформирование, жилищно-коммунальное хозяйство продолжает оставаться дотируемым государством за счет средств бюджета. Между тем концепция, которой придерживается Правительство РУз, предусматривает переход на оплату населением 100% стоимости затрат предприятий жилищно-коммунального хозяйства.

Для обеспечения населения продуктами питания большое значение имеет поддержка производителей сельскохозяйственной продукции за счет программ поддержки и развития сельского хозяйства, предполагающих финансирование, кадровое обеспечение, установление льгот по региональным налогам. Немаловажным является создание региональных зерновых фондов. В региональных бюджетах следует предусматривать целевые бюджетные фонды (зерновые региональные фонды). Порядок их формирования и расходования средств определяется решениями региональных органов власти и должен закреплять закупку зерна по фиксированным ценам. Произведенный из такого зерна хлеб позволяет снизить цены и тем самым уменьшить социальную напряженность.

4. Обеспечение безопасности жизни и здоровья населения.

Конституцией РУз, закреплена, что человек, его права и свободы являются высшей ценностью. Следовательно, обеспечение жизни и здоровья населения следует отнести к одному из важнейших и приоритетных вопросов экономической безопасности регионального хозяйства.

5. Обеспечение экологически безопасной среды обитания.

Благоприятная и экологически безопасная среда обитания для общества и каждого человека провозглашена федеральным законодательством как неотъемлемое право человека.

Производственные отходы, использование сырья и материалов, в результате чего образуются вредные химические вещества, влияющие на здоровье людей, биологическую и природную среду обитания, — все это в условиях научно-технического процесса является одним из главных вопросов как государства, так и составляющих его субъектов.

2. Определение оптимальных пределов вмешательства органов государственной власти в экономическую сферу регионального хозяйства.

Для обеспечения экономической безопасности регионального хозяйства органы государственной власти воздействуют на экономику различными методами государственного управления, к которым относятся:

- нормативное регулирование — принятие нормативно-правовых актов, устанавливающих правила поведения и регулирующих определенную область общественных отношений;
- разработка и принятие региональных программ, планов, концепций;
- лицензирование и аккредитация.

Региональные органы обладают определенными полномочиями в сфере лицензирования, а в ряде случаев правом устанавливать правила лицензирования и осуществлять аккредитацию.

Оптимальным нормативно-правовое регулирование будет при соблюдении следующих условий:

- достижение баланса публичных и частных интересов;
- обеспечение независимости органов государственной власти и самостоятельности хозяйствующих субъектов в значимых сферах регионального хозяйства.

Пределы такого регулирования должны быть обозначены максимально четко. Так, должны быть:

- определена компетенция региональных органов;
- разграничены полномочия между законодательными и исполнительными органами власти;
- установлена ответственность государственных служащих за нарушение регионального законодательства;
- определены правила работы государственных служащих со служебной информацией;
- обеспечена доступность участия населения в подготовке, разработке, обсуждении нормативно-правовых актов органов власти.

Данный перечень аспектов обеспечения экономической безопасности регионального хозяйства является далеко не исчерпывающим и может быть дополнен особенностями каждого отдельного регионального хозяйства.

Можно определить основные элементы, которые должны быть включены в государственные и региональные программы. Это:

- производственно-технологическая безопасность;
- финансовая безопасность;
- валютная безопасность;

- таможенная безопасность (надежность экономических границ как составной части государственной границы);

- управляемость экономики;
- инфляция.

Процессы, происходящие в региональном хозяйстве, в значительной мере определяются мотивами, интересами, ценностями, моральными установками людей, характером социальной организации производства, профессионализмом работающих.

В трактовках экономической безопасности, отражающих динамические функции регионального хозяйства, основой для классификации могут стать показатели, аккумулирующие результаты определенных видов деятельности:

- сохранение устойчивости;
- обеспечение функционирования в условиях чрезвычайных ситуаций;
- поддержка военно-экономической стабильности государства; преобразование отношений собственности;
- эффективное внешнеэкономическое взаимодействие.

Четыре из пяти показателей носят стабилизационный характер, и только показатель «преобразование отношений собственности» напоминает о динамичном неолиберальном модернизации, связанном с неустойчивым состоянием республиканского общества и его национального хозяйства. Формирование системы экономической безопасности, адекватной современным условиям, — сложный и длительный процесс, в ходе которого должны сложиться социальные механизмы обеспечения экономической безопасности, способные адекватно реагировать на любые риски и угрозы. Именно такие механизмы являются необходимыми звеньями для связи компонентов системы экономической безопасности.

Стабилизирующая функция контроля способствует установлению определенной упорядоченности, обеспечению устойчивости и нормальному воспроизводству системы экономических отношений. Отсутствие или ослабление контроля ведет к беспорядку и социальному хаосу. В таких условиях экономическая и даже политическая безопасность остаются демагогическими лозунгами.

Благодаря этому формируются оптимальные условия соответствия управленческих действий реальности, гарантируется максимальная независимость от нежелательного влияния случайных факторов. В этом заключается один из важнейших аспектов экономической безопасности.

Таким образом, суть стабилизирующей функции контроля состоит в поддержании равновесия управляющей и управляемой систем и обеспечении

социального порядка, обусловленных реальными взаимоотношениями и ситуациями, складывающимися в процессе экономической эволюции.

Вопрос преодоления криминализации экономики становится одной из ключевых проблем современной экономической политики. В связи с этим необходима безотлагательная выработка эффективной «антитеневой» политики. Ее главными направлениями должны стать:

- разработка концепции и программы государственной политики в отношении «теневого» экономики;
- создание и поддержание оптимальной правохозяйственной сферы для бизнеса;
- разработка и реализация программы репатриации капиталов с превращением их в реальный инвестиционный ресурс;
- создание механизма, препятствующего «отмыванию» незаконно приобретенных капиталов;
- смена модели реформирования экономики (изменение общих условий хозяйствования и интеграция на здоровой основе «теневого» и легальной экономики);
- разработка и внедрение контрольных экономических механизмов адекватных современным рыночным отношениям.

Необходимо отметить, что указанные негативные аспекты учитываются республиканской властью, которая делает определенные шаги в этом направлении. В частности, приняты меры по совершенствованию правовой базы борьбы с преступностью и укреплению правопорядка в стране — приняты новые Уголовный, Уголовно-процессуальный и Уголовно-исполнительный кодексы, которые ориентируют на более реалистичный подход к безопасности хозяйствующих субъектов и граждан.⁵

Экономические интересы каждого отдельно взятого регионального хозяйства в основных чертах совпадают с национальными интересами РУз. Назовем некоторые из них:

- развитие системы цивилизованных рыночных отношений, противодействие проявлениям монополизма;
- структурная перестройка экономики на основе целевой поддержки передовых наукоемких, конкурентоспособных и жизненно важных для экономического прогресса отраслей и предприятий;
- поддержка отечественного предпринимательства с приоритетом обрабатывающих отраслей;
- конверсия ВПК до уровня обеспечения стратегической оборонной достаточности при сохранении его кадровых, технологических и органи-

⁵ Шапкин И.Н., Блинов А.О., Кестер Я.М. Управление региональным хозяйством. М.: Кнорус. 2005.-400с.

зационных возможностей и их более частом использовании при модернизации гражданского производства, увеличении его объемов и коммерческой выгоды;

- повышение эффективности финансовой системы на основе поддержания государственных расходов в соответствии с имеющимися ресурсами и бюджетными ассигнованиями;

- укрепление республиканского и межрегиональных рынков, противодействие региональному экономическому изоляционизму и протекционизму;

- расширение внешнеэкономических связей РУз. оптимизация структуры экспортно-импортных отношений;

- создание правовой основы, обеспечивающей эффективное формирование системы социально ориентированного экономического комплекса.

С целью изучения вызовов экономической безопасности регионального хозяйства можно применить процедуру SWOT-анализа, с помощью которой можно выяснить сильные и слабые стороны регионального хозяйства, возможности и угрозы его развитию.

К числу мер оощего характера, например, относятся:

- своевременное прогнозирование и выявление внешних и внутренних угроз экономической безопасности;

- принятие оперативных и долгосрочных мер по предупреждению и нейтрализации внутренних и внешних угроз;

- преодоление научно-технической и технологической зависимости от внешних источников;

- повышение конкурентоспособности промышленной продукции;

- расширение рынков сбыта продукции хозяйствующих субъектов;

- формирование единого пространства с другими региональными хозяйствами федерального округа;

- сокращение зависимости от внешних кредитных заимствований;

- улучшение инвестиционного климата;

- реальные государственные гарантии, проведение социально справедливой и экономически эффективной политики в сфере распределения доходов.

Мерами, носящими конкретный характер, можно назвать:

- разработку стратегического плана развития регионального хозяйства, выбор теоретической базы стратегии его развития;

- разработку республиканской стратегической программы регулирования внешнеэкономической деятельности, предполагающей усиление государственного контроля в этой сфере;

- принятие республиканских законов о борьбе с коррупцией, организованной преступностью, об ответственности за легализацию преступных доходов, а также о лоббистской деятельности;

- упрощение системы налогообложения, введение в действие режимов благоприятствования для экспорта товаров и услуг;

- обеспечение правового механизма изменения собственности; прекращение расчетов в иностранной валюте на внутреннем рынке;

- разработка механизмов поддержки жизнедеятельности и экономического развития депрессивных и кризисных территорий.

Данный перечень мер не является исчерпывающим и для каждого регионального хозяйства в зависимости от его особенностей может быть дополнен.

Для стратегического анализа ситуации в региональных хозяйствах, который показал, что в материальном производстве и социальной сфере существуют узлы напряженности, наиболее значительными из которых являются:

- существенное сокращение объемов производства промышленной и сельскохозяйственной продукции;

- снижение инвестиционной активности, что ведет к старению производственных фондов;

- усиление импортной зависимости по потребительским товарам;

- резкая дифференциация доходов и потребления для различных социальных групп;

- рост бедности в результате увеличения числа людей, доходы которых ниже прожиточного минимума;

- сокращение занятости и рост безработицы;

- криминализация общества, рост преступности, наркомании.

Перечисленные факторы представляют угрозу экономической безопасности региональных хозяйств и в случае непринятия адекватных мер могут привести к обострению социально-экономической ситуации в стране. Поэтому для обеспечения развития экономики и достижения социально-экономической и политической стабильности региональных хозяйств возникает необходимость создания в каждом регионе советов экономической безопасности (СЭБ).

Стратегическая цель деятельности СЭБ в обеспечении экономической безопасности состоит в восстановлении экономического роста промышленного производства, сельскохозяйственного и научно-технического потенциала. Основная задача СЭБ — стратегический анализ обстановки и разработка предложений по предотвращению кризисных ситуаций в отдельных отраслях и в региональном хозяйстве в целом. Это должно

привести к увеличению доходов бюджета, снижению безработицы, созданию приемлемых условий жизни и развития личности, повышению социальной защищенности.

Для контроля за социально-экономическими показателями регионального хозяйства на базе регионального подразделения РУз. организует ежемесячный мониторинг социально-экономической устойчивости территорий местного самоуправления по следующим показателям:

- отношение средней заработной платы (с учетом выплат социального характера) к прожиточному минимуму;
- задолженность по заработной плате на душу населения;
- просроченная дебиторская задолженность на душу населения; уровень безработицы;
- уровень преступности;
- коэффициент напряженности (соотношение числа безработных с числом вакансий).

Перечисленные показатели отвечают перечню основных угроз экономической безопасности и обеспечивают возможность получения оперативного контроля за ситуацией в регионе. Результаты социально-экономического мониторинга должны направляться главам местного самоуправления.

Для совершенствования процесса мониторинга дополнительно может проводиться полугодовой анализ по большему количеству показателей экономической безопасности и их пороговым значениям. Например, отслеживание показателей пороговых значений, показанных в табл. 2.3. позволяет принять своевременные меры по оздоровлению экономики регионального хозяйства.

Важнейшим инструментом в механизме экономической безопасности являются количественные индикаторы, с помощью которых возможно оценивать состояние экономического развития с точки зрения национальной безопасности. Из всего множества индикаторов уровня угроз экономической безопасности можно выделить те, которые используются в качестве пороговых значений.

Существуют четыре группы пороговых значений:

- макроэкономические показатели, отражающие главные, принципиальные национальные интересы и утверждаемые на уровне Правительства РУз.;
- пороговые значения, раскрывающие и дополняющие первую группу и утверждаемые Министерством экономического развития и торговли РУз.;

- пороговые значения функционального и отраслевого уровней, утверждаемые соответствующими министерствами;
- пороговые значения экономической безопасности регионального хозяйства, нарушение которых приводит к региональным кризисным ситуациям.

Таблица 2.3

Анализ показателей экономической безопасности

Показатели	Пороговое значение в РУз.	Фактическое состояние в региональном хозяйстве в 2020г.	Фактическое состояние в региональном хозяйстве в 2021г.
Масса ВРП, млрд сум			
Объем ВРП на душу населения, млрд сум			
Доля машиностроения в промышленном производстве, %			
Расходы на научные исследования, % к ВРП			
Объем инвестиций, млрд сум			
Расходы на образование, % к ВРП			
Дефицит бюджета, % к ВРП /			
Доля населения, имеющего доходы ниже прожиточного минимума, %			
Уровень безработицы по методологии МОТ*, %			
Уровень преступности. / на 100 тыс. человек			
Доля импорта во внутреннем потреблении, % в том числе продовольствия, %			
Продолжительность жизни населения. лет			

* Мот – Международная организация труда.

Каждое пороговое значение включает в себя сравнительно небольшое число индикаторов, но они всесторонне оценивают национальные, в том числе региональные, интересы в сфере экономики и угрозы экономической безопасности.

Региональный аспект экономической безопасности зависит и от внутренних угроз. Нарушение предельных пороговых значений приводит к региональным кризисным ситуациям.

Региональное хозяйство может быть признано кризисным, если интегральный показатель имеет положительное значение, что соответствует

превышению критического уровня спада производства в хозяйства

Региональная кризисная ситуация — это такое изменение экономики регионального хозяйства, которое требует вмешательства федеральных органов власти и использования чрезвычайных мер государственного экономического регулирования регионального развития.

Основными видами кризисных ситуаций в региональном хозяйстве являются:

- изменения в демографической ситуации, приводящие к депопуляции, ухудшению генофонда;
- превышение рациональных норм техногенной нагрузки региона при размещении объектов, приводящее к ухудшению экосистемы;
- падение производства в отраслях специализации более чем на 50–60%;
- рост безработицы свыше 15% численности экономически активного населения;
- изменение профиля региона, приводящее к необходимости массовой переквалификации кадров;
- появление беженцев, переселенцев и иностранных рабочих, приводящее к межнациональной и социальной напряженности;
- высокая и постоянно растущая степень зависимости промышленного комплекса (более чем на 50%) от межрегиональных и внешнеэкономических связей;
- недостаточное обеспечение финансовыми ресурсами, дестабилизирующее ситуацию и усложняющее отношения с республиканским центром;
- плохое обеспечение объектами инфраструктуры, ограничивающее возможность дальнейшего развития.

Последствия региональной кризисной ситуации, которая должна находиться в сфере постоянного мониторинга государственной региональной политики, могут быть следующими:

- резкое повышение смертности и снижение рождаемости, вызывающие быстрое старение населения в регионе;
- сокращение численности коренного населения, приводящее к утрате национальных традиций;
- увеличение техногенной нагрузки на территорию со всеми вытекающими из этого последствиями;
- падение производства, влекущее за собой рост безработицы, банкротство предприятий, снижение потенциальных источников финансирования региональных бюджетов, ограничивающее возможности

формирования потребительского рынка, создающее условия для перенасыщения рынка некачественной импортной продукцией в ущерб отечественным производителям;

- рост безработицы, создающий условия для возникновения кризисной ситуации на рынке труда в регионах, где создание новых рабочих мест отстает от темпов роста безработицы;

- неустойчивое функционирование экономики региона, чрезмерная зависимость от ввоза и экспорта продукции и сырья как следствие невыполнения договорных обязательств;

- увеличивающиеся объемы неплатежей и недобопы отчислений от налогов, приводящие к росту дефицита республиканского.

В связи с тем, что объективная дифференциация региональных условий предполагает наличие региональной специфики пороговых состояний в развитии исследуемых деструктивных процессов, оценка кризисных ситуаций в региональном хозяйстве требует комплексного подхода.

Общий алгоритм оценки потенциальных очагов региональной кризисной ситуации включает в себя три последовательных этапа исследования:

- 1) установление степени остроты каждого конкретного вида сложившейся и прогнозируемой кризисной ситуации с точки зрения ее воздействия на состояние регионального хозяйства;

- 2) определение географии каждого вида кризисной ситуации с учетом ранжирования территорий по степени воздействия на состояние регионального хозяйства;

- 3) выявление степени угрозы экономической безопасности регионального хозяйства.

Прогноз развития потенциальных очагов региональной кризисной ситуации основывается на результатах анализа и выявленных тенденциях изменения значений оценочных показателей за последние два-три года, а также на прогностических государственных и научно-проектных материалах (комплексной схеме развития и размещения производительных сил, территориальных и отраслевых схемах и т.д.) с учетом оценки совокупного воздействия нескольких различных факторов дестабилизации.

Рассмотрим методы анализа, критерии и показатели региональной кризисной ситуации.

В сфере производственного потенциала. В рамках данного направления анализа оцениваются фактический уровень спада производства, направления изменения отраслевой структуры регионального хозяйства, его промышленности, сельского хозяйства, строительства и транспорта, текущее состояние основных производственных фондов, сравнительная величина и

динамика производственных инвестиций в сочетании с темпами проводимых институциональных преобразований.

Для углубленного анализа региональной кризисной ситуации по данному направлению исследования рекомендуется использовать следующую группу частных показателей:

- глубина спада промышленного производства (по каждому году начиная с базисного 1992г.), в том числе в машиностроении, электроэнергетике и экспортных отраслях;
- удельный вес регионального хозяйства в республиканском производстве по основным отраслям народного хозяйства;
- удельный вес регионального хозяйства в республиканском производстве продукции по отраслям его специализации;
- изменение доли машиностроения и других стратегически важных отраслей в структуре промышленности соответственно по доле произведенной продукции и промышленно-производственного персонала;
- относительный уровень производства в отчетном году продукции специализации регионального хозяйства (по сравнению с 1992г. и предыдущим годом);
- объем основных производственных фондов (в том числе в промышленности);
- степень износа основных производственных фондов;
- темпы роста (снижения) производственных капиталовложений и изменение их технологической структуры;
- темпы роста (снижения) строительно-монтажных работ;
- объем производственных капиталовложений на 1 сум стоимости основных производственных фондов (в том числе в промышленности);
- доля приватизированных (акционерных) предприятий соответственно по объему продукции, стоимости основных производственных фондов и численности производственного персонала.

При анализе региональных кризисных ситуаций в сфере производственного потенциала регионального хозяйства необходимо выявить влияние структурных сдвигов на динамику промышленного производства, оценить сравнительные уровни фондовооруженности труда и энергопотребления, определить характер и степень воздействия разрыва межрегиональных и межгосударственных экономических связей на текущее состояние и динамику снижения производственного потенциала регионального хозяйства.

формирования потребительского рынка, создающее условия для перенасыщения рынка некачественной импортной продукцией в ущерб отечественным производителям;

- рост безработицы, создающий условия для возникновения кризисной ситуации на рынке труда в регионах, где создание новых рабочих мест отстает от темпов роста безработицы;

- неустойчивое функционирование экономики региона, чрезмерная зависимость от ввоза и экспорта продукции и сырья как следствие невыполнения договорных обязательств;

- увеличивающиеся объемы неплатежей и недоборы отчислений от налогов, приводящие к росту дефицита республиканского.

В связи с тем, что объективная дифференциация региональных условий предполагает наличие региональной специфики пороговых состояний в развитии исследуемых деструктивных процессов, оценка кризисных ситуаций в региональном хозяйстве требует комплексного подхода.

Общий алгоритм оценки потенциальных очагов региональной кризисной ситуации включает в себя три последовательных этапа исследования:

- 1) установление степени остроты каждого конкретного вида сложившейся и прогнозируемой кризисной ситуации с точки зрения ее воздействия на состояние регионального хозяйства;

- 2) определение географии каждого вида кризисной ситуации с учетом ранжирования территорий по степени воздействия на состояние регионального хозяйства;

- 3) выявление степени угрозы экономической безопасности регионального хозяйства.

Прогноз развития потенциальных очагов региональной кризисной ситуации основывается на результатах анализа и выявленных тенденциях изменения значений оценочных показателей за последние два-три года, а также на прогностических государственных и научно-проектных материалах (комплексной схеме развития и размещения производительных сил, территориальных и отраслевых схемах и т.д.) с учетом оценки совокупного воздействия нескольких различных факторов дестабилизации.

Рассмотрим методы анализа, критерии и показатели региональной кризисной ситуации.

В сфере производственного потенциала. В рамках данного направления анализа оцениваются фактический уровень спада производства, направления изменения отраслевой структуры регионального хозяйства, его промышленности, сельского хозяйства, строительства и транспорта, текущее состояние основных производственных фондов, сравнительная величина и

динамика производственных инвестиций в сочетании с темпами проводимых институциональных преобразований.

Для углубленного анализа региональной кризисной ситуации по данному направлению исследования рекомендуется использовать следующую группу частных показателей:

- глубина спада промышленного производства (по каждому году начиная с базисного 1992г.), в том числе в машиностроении, электроэнергетике и экспортных отраслях;
- удельный вес регионального хозяйства в республиканском производстве по основным отраслям народного хозяйства;
- удельный вес регионального хозяйства в республиканском производстве продукции по отраслям его специализации;
- изменение доли машиностроения и других стратегически важных отраслей в структуре промышленности соответственно по доле произведенной продукции и промышленно-производственного персонала;
- относительный уровень производства в отчетном году продукции специализации регионального хозяйства (по сравнению с 1992г. и предыдущим годом);
- объем основных производственных фондов (в том числе в промышленности);
- степень износа основных производственных фондов;
- темпы роста (снижения) производственных капиталовложений и изменение их технологической структуры;
- темпы роста (снижения) строительно-монтажных работ;
- объем производственных капиталовложений на 1 сум стоимости основных производственных фондов (в том числе в промышленности);
- доля приватизированных (акционерных) предприятий соответственно по объему продукции, стоимости основных производственных фондов и численности производственного персонала.

При анализе региональных кризисных ситуаций в сфере производственного потенциала регионального хозяйства необходимо выявить влияние структурных сдвигов на динамику промышленного производства, оценить сравнительные уровни фондовооруженности труда и энергопотребления, определить характер и степень воздействия разрыва межрегиональных и межгосударственных экономических связей на текущее состояние и динамику снижения производственного потенциала регионального хозяйства.

В сфере занятости. Исследование воздействия деструктивных процессов в сфере занятости экономически активного населения на состояние экономики регионального хозяйства и на безопасность опирается на следующую репрезентативную экономическую группу показателей:

- текущий уровень официально зарегистрированной безработицы (к общей численности экономически активного населения);
- доля не занятых трудовой деятельностью граждан, ищущих работу, в общей численности экономически активного населения;
- соотношение количества не занятых трудовой деятельностью граждан, ищущих работу, и заявленной предприятиями потребности в работниках;
- уровень скрытой безработицы (доля лиц, занятых неполную рабочую неделю и находящихся в административных отпусках, в общей численности занятых);
- доля специалистов с высшим и средним специальным образованием в общей численности зарегистрированных безработных;
- доля лиц не старше 30 лет в общей численности зарегистрированных безработных.

Ключевым (критериальным) показателем оценки степени остроты кризисной ситуации в сфере занятости является уровень официально зарегистрированной безработицы.

В сфере уровня жизни населения. Воздействие деструктивных процессов в сфере уровня жизни, отражающих тенденции обнищания населения и поляризации общества, оценивается на основе группы важнейших параметров, характеризующих динамику реальных доходов населения, их сравнительный уровень, степень дифференциации населения по размерам получаемых доходов.

Для проведения комплексного анализа воздействия факторов дестабилизации в сфере уровня жизни населения региона целесообразно использовать следующую систему частных показателей:

- темпы роста (снижения) реальных доходов населения;
- темпы роста (снижения) реальной заработной платы (с учетом выплат социального характера);
- соотношение средней заработной платы (с учетом выплат социального характера) и стоимости стандартной продовольственной корзины (из 19 основных продуктов, питания);
- доля численности населения с доходами ниже величины прожиточного минимума;
- соотношение средней заработной платы (с учетом выплат социального

характера) и величины прожиточного минимума;

- соотношение доходов 10% наиболее обеспеченного населения и 10% наименее обеспеченного населения;
- соотношение доходов 20% наиболее обеспеченного населения и 20% наименее обеспеченного населения;
- уровень концентрации доходов населения (коэффициент Джини); денежные доходы на душу населения;
- темпы роста (снижения) денежных доходов на душу населения;
- потребительские расходы на душу населения;
- темпы роста (снижения) потребительских расходов на душу населения;
- национальный доход, используемый на цели личного потребления, в расчете на душу населения.

Критериальной характеристикой по данному направлению анализа выступает показатель доли населения с доходами ниже прожиточного минимума. Его пороговое значение в условиях переходного периода составляет 30% — для кризисной ситуации и 25% — для предкризисной.

Наиболее высокому значению указанного критериального показателя соответствует наивысшая степень остроты региональной кризисной ситуации в сфере уровня жизни.

В сфере правопорядка. Региональная кризисная ситуация по данному направлению анализа оценивается на основе следующей группы показателей:

- число зарегистрированных тяжких преступлений на 10 000 человек населения;
- темпы роста (снижения) числа преступлений; число зарегистрированных тяжких преступлений на 10 000 человек населения;
- темпы роста (снижения) числа тяжких преступлений;
- доля раскрытых преступлений в общем количестве зарегистрированных преступлений;
- доля раскрытых тяжких преступлений в общем количестве зарегистрированных тяжких преступлений.

Критерием выявления региональной кризисной ситуации в сфере правопорядка считается показатель общего числа зарегистрированных преступлений на 10 000 человек населения. Если региональное значение данного показателя превышает аналогичный среднероссийский уровень не менее чем на 30%, то регион может быть отнесен к группе кризисных, если на 25%, то регион можно отнести к группе предкризисных.

В сфере финансовой устойчивости. Данная оценка отражает

воздействие факторов дестабилизации на бюджетное обеспечение региона, степень его зависимости от централизованных дотаций (трансфертов), совокупные финансовые результаты хозяйственной деятельности предприятий, степень обеспечения регионального хозяйства ресурсами национального дохода.

Комплексный анализ региональной кризисной ситуации в рассматриваемом направлении проводится на основе следующей группы оценочных показателей:

- дохода регионального бюджета (без дотаций) на душу населения;
- доля республиканских дотаций региональному бюджету в общей величине доходов бюджета, включая дотации;
- расходы регионального бюджета на душу населения, в том числе по направлениям:
 - на социально-культурные мероприятия; на развитие регионального хозяйства;
 - на прочие цели;
 - соотношение использованного и произведенного национального дохода в регионе;
 - общий объем прибыли предприятий по всем отраслям;
 - темпы роста (снижения) прибыли предприятий по всем отраслям;
 - общий объем убытков предприятий по всем отраслям;
 - доля убыточных предприятий по всем отраслям;
 - разность между общими объемами прибыли и убытков на одного занятого в региональном хозяйстве;
 - средняя рентабельность промышленных, сельскохозяйственных, строительных и транспортных предприятий (отношение прибыли к суммарной стоимости основных производственных фондов и материальных оборотных средств);
- доля просроченной кредиторской задолженности в общей величине кредиторской задолженности;
- доля просроченной дебиторской задолженности в общей величине дебиторской задолженности;
- соотношение общих объемов кредиторской и дебиторской задолженности;
- просроченная задолженность по выдаче средств на потребление предприятий промышленности, строительства и сельского хозяйства.

Критериальной характеристикой степени остроты кризисной ситуации в области финансовой устойчивости региона является среднедушевой уровень

его бюджетного обеспечения за счет собственных источников доходов. Величина порогового значения указанного показателя составляет 60% к среднему уровню для кризисных ситуаций и 70% — для предкризисных.

В сфере научно-технического потенциала. Данная оценка отражает воздействие фактора дестабилизации, имеющего долговременный, стратегический характер, и направлена на выявление масштабов разрушения научно-технического потенциала, сокращения научных кадров и снижения результативности прикладных научных исследований в отдельных регионах страны.

Для анализа региональной кризисной ситуации в характеризуемой сфере рекомендуется использовать следующую группу показателей:

- снижение численности занятых в науке и научном обслуживании; удельный вес лиц с высшим и средним специальным образованием в общей численности занятых;

- количество докторов наук, в том числе в области технических наук; количество кандидатов наук, в том числе в области технических наук; изменение числа созданных образцов новых типов машин, оборудования, аппаратов, приборов и средств автоматизации;

- объем бюджетного финансирования научных исследований.

Критерием оценки степени остроты региональной кризисной ситуации в рассматриваемой сфере является показатель процентного сокращения численности занятых в науке и научном обслуживании. Его пороговая величина составляет 30% для кризисных ситуаций и 25% — для предкризисных (по отношению к численности занятых в базисном 1992 г.).

В области окружающей природной среды. Оценка региональной конзисной ситуации в данном направлении отоажает степень воздействия деструктивных процессов в нарушении устойчивости природных комплексов под воздействием природных катастроф, техногенных нарузок и загрязнения окружающей среды.

Для анализа и оценки кризисной ситуации в регионе используются следующие основные показатели:

- численность населения;
- площадь территории;
- объем выбросов вредных веществ в атмосферу;
- сброс без очистки загрязненных и токсичных вод;
- динамика образования и удаления токсичных отходов производственной деятельности;
- степень опасности технологических аварий и катастроф;

• объем затрат на нормализацию экологической ситуации и восстановление нарушенных природных комплексов.

В качестве показателя, связывающего уровень техногенной нагрузки и степень загрязнения окружающей среды, принимается значение удельной плотности по каждому из перечисленных показателей вредного воздействия на природу от хозяйственной деятельности.

В качестве критериев для оценки степени остроты региональной кризисной ситуации используются следующие предельные значения показателей, приведенные в табл. 2.4.

Таблица 2.4

Критериальные показатели для оценки степени остроты региональной кризисной ситуации

Показатель	Единица измерения	Кризисные ситуации	Предкризисные ситуации
Выброс вредных веществ в атмосферу	т/км ²	свыше 10	5—10
Объем сброса загрязненных вод без очистки	%	свыше 90	75—90
Хранение токсичных промышленных отходов с нарушением требований	т/км ²	свыше 500	100—500
Уровень риска возникновения техногенных катастроф (качественная оценка по числу потенциально опасных объектов)	число объектов		10 и более

В сфере демографических процессов. Анализ и оценку региональной кризисной ситуации в сфере демографических процессов рекомендуется проводить на основе группы следующих показателей:

- коэффициент рождаемости (число родившихся на 1000 человек населения);
- коэффициент смертности (число умерших на 1000 человек населения);
- коэффициент естественного прироста (убыли) населения;
- количество беженцев и вынужденных переселенцев на 10 000 человек постоянного населения;
- численность мигрантов из других стран на 10 000 человек постоянного населения, в том числе из стран СНГ;
- средняя продолжительность жизни.

Важнейшим деструктивным демографическим процессом является устойчивая депопуляция. Поэтому критерием оценки степени воздействия

фактора дестабилизации в сфере демографических процессов является относительный уровень естественной убыли населения. Пороговое значение данного показателя составляет 7 человек на 1000 человек населения для кризисных ситуаций и 4 человека — для предкризисных.

2.4. Стратегическое планирование региона

Стратегическое планирование – это четкое установление целей организаций, а также показатель способов и основных средств, спомощью которых организации намерены достичь поставленных целей.

Стратегическое планирование опиралось на предпринимателя и руководство организации, которое на основе детальных проработок своих сотрудников разрабатывали цели и стратегии. Затем решения руководства доводились до оперативных руководителей, которые выполнили установки вышше. Их работа оценивалось руководством организации.

Главная задача стратегического планирования — обеспечить гибкость и нововведения в деятельности организации, необходимые для достижения целей в изменяющейся среде. Стратегическое планирование — один из инструментов воспроизведения предприятием предпринимательского поведения.

В рамках стратегического планирования решаются четыре основные задачи: распределение ресурсов, адаптация к внешней среде, внутренняя координация и формирование стратегической организационной культуры.

Распределение ресурсов. Этот процесс включает распределение ограниченных ресурсов предприятия, таких, как дефицитные кадры — управленческий персонал и специалисты, технологии, производственные фонды, финансовые ресурсы.

Адаптация к внешней среде представляет собой действия стратегического характера, которые улучшают отношения компании с ее окружением. Компаниям необходимо адаптироваться к благоприятным внешним возможностям, опасностям, выявить адекватные варианты деятельности — альтернативы и обеспечить эффективное приспособление стратегии к окружающим условиям.

Внутренняя координация. Координация стратегической деятельности должна вестись с целью достижения эффективной интеграции внутри предприятия с учетом сильных и слабых сторон предприятия. Обеспечение эффективных внутренних операций в организациях является важнейшим фактором планирования.

Стратегическая организационная культура предполагает систематическое развитие мышления управленческого персонала путем формирования структуры организации, стиля деятельности, нацеленных на постоянные поиски, изменения, усвоение опыта прошлых стратегических решений.

Способность учиться на опыте дает возможность своевременно корректировать направление деятельности, повышать корпоративный профессионализм в области стратегического управления.

Стратегическое планирование реализуется последовательно по этапам:

→ Формулировка миссии организации → Постановка целей → Оценка и анализ внешней среды → Управленческое обследование организации → Анализ стратегических альтернатив → Выбор стратегии →

Реализация стратегии и последующая оценка результатов завершают цикл стратегического управления. Циклы управления, включающие стратегическое планирование, периодически повторяются. На любом этапе возможен возврат к любому предыдущему этапу планирования. Основной тенденцией последних десятилетий является сокращение периодов изменения стратегий и переход к непрерывному стратегическому планированию.

Стратегия представляет собой детальный всесторонний комплексный план, предназначенный для того, чтобы обеспечить осуществление миссии организации и достижение ее целей.

Стратегический план обосновывается исследованиями и фактическими данными. Предприятие должно постоянно заниматься сбором и анализом информации об отрасли, рынке, конкурентах и других факторах.

Стратегические планы должны быть целостными в течение длительного времени, но достаточно гибкими, чтобы при необходимости можно было осуществить их переориентацию.

Алгоритм стратегического планирования сводился к следующему. Набирались высококвалифицированные специалисты: люди, которые могли изобрести продукт и разработать технологию его создания, и люди, способные разработать стратегический план организации или за её пределами. План хранился в секрете от конкурентов. Производя товар высокого качества с издержками, которые существенно ниже издержек конкурентов, организация получила высокие доходы.

Основные особенности практики стратегического планирования, заключается в следующем:

1. За стратегическое планирование отвечают плановый отдел корпорации и отделы в ее стратегических хозяйственных подразделениях.

2. Основные элементы стратегического плана формируются на

совещаниях высшего руководства корпорации, проводимых ежегодно или чаще.

3. Годовой стратегический план объединяется с годовым финансовым планом, их совокупность и образует внутрифирменный план.

На крупных предприятиях, занимающихся сложным формальным стратегическим планированием, планы оформляются в письменном виде, существуют тысячи документов, разрабатываемых в процессе планирования.

Цели организации. Миссия организации — это основная общая цель, четко выраженная причина ее существования. Конкретные цели вырабатываются для осуществления этой миссии.

Значение миссии, которая формально выражена и эффективно представлена сотрудникам организации, чрезвычайно велико. Выработанные на ее основе цели служат в качестве ориентиров и критериев для всех последующих управленческих решений и деятельности всего персонала.

Формулировка миссии должна содержать следующие положения:

- 1) потребности общества, которые должно удовлетворять предприятие, основные целевые рынки, продукты и технологии;
- 2) среда, в которой предстоит действовать предприятию и которая определяет основные принципы работы предприятия;
- 3) основные особенности культуры предприятия, которые определяют рабочий климат внутри предприятия и требования к персоналу.

Выбор миссии. Некоторые предприниматели, руководители, экономисты считают, что миссия предприятия, представляющего собой коммерческую организацию, — это получение прибыли.

Сразу следует отметить что такое понимание миссии не характерно для успешной деятельности в условиях рынка, оно рано или поздно ведет к банкротству.

Стратегия и миссия предприятия находится под влиянием ценностной ориентации его владельцев и персонала, прежде всего руководителей.⁶ В табл. 2.5. приведены данные о связи ценностной ориентации руководства и целей стратегии предприятий.

Цели предприятия должны быть конкретными и измеримыми. Например, фирма ставит первичной целью удовлетворение потребностей в использовании персональных компьютеров в стране. Конкретными целями могут быть рост продаж компьютеров на 20% в год, периферийного оборудования — на 15% в год и программных продуктов — на 25% в год. Такие цели точно определяют задачи персонала.

⁶ Мескон М.Х., Альберт М., Хедоури Ф. Основы менеджмента С. 266.

Связь целей предприятия и ценностной ориентации руководства

Ценности	Категории ценностей	Типы целей предприятия
Теоретические	Истина. Знания. Рациональное мышление	Долгосрочные исследования и разработки
Экономические	Практичность. Полезность. Накопление богатства	Рост. Прибыльность. Результаты
Политические	Власть. Признание	Общий объем капитала, продаж, количество работников
Социальные	Хорошие человеческие отношения. Привязанность. Отсутствие конфликта	Социальная ответственность относительно прибыльности. Косвенная конкуренция. Благоприятная атмосфера в организации
Эстетические •	Художественная гармония. Состав. Форма и симметрия	Дизайн изделия. Качество. Привлекательность, даже с ущербом для прибыли
Религиозные	Согласие во Вселенной	Этика. Моральные проблемы

Ориентация целей во времени. Конкретный горизонт прогнозирования представляет собой важную характеристику эффективных целей. Следует точно определять не только, что следует осуществить, но и когда должен быть достигнут результат. Цели обычно устанавливаются на длительные или краткие временные промежутки. Долгосрочная цель имеет горизонт планирования пять и более лет. Краткосрочная цель обычно представляет один из планов, который следует завершить в течение года. Среднесрочные цели имеют горизонт планирования от одного до пяти лет.

Долгосрочные цели формулируются в первую очередь. Затем ставятся среднесрочные и краткосрочные цели, необходимые для обеспечения долгосрочных целей. Обычно, чем ближе горизонт планирования цели, тем уже рамки ставящихся задач. Например, долгосрочная цель в отношении производительности может формулироваться так: “увеличить общую производительность на 25% за пять лет”. Тогда среднесрочная цель — повышение производительности на 10% за два года.

Достижимость цели. Цель должна быть достижимой. Установление цели, которая превышает возможности организации, может привести к катастрофическим последствиям. Если цели недостижимы, стремление работников к успеху будет блокировано, и их мотивация ослабнет.

После установления своей миссии и целей руководство должно начать диагностический этап процесса стратегического планирования. Первым шагом является изучение внешней среды.

Анализ внешней среды представляет собой процесс, посредством которого разработчики стратегического плана оценивают внешние по отношению к организации факторы, чтобы определить возможности и угрозы для фирмы. Оценивают по трем параметрам:

1) изменения, которые воздействуют на разные аспекты текущей стратегии. Например, повышение цен на топливо создает проблемы для авиакомпаний, поэтому они должны постоянно оценивать динамику цен на топливо;

2) факторы, которые представляют угрозу для текущей стратегии фирмы. Например, при наличии конкурентов нужен контроль их деятельности;

3) факторы, которые определяют новые возможности достижения целей предприятия. Например, появление возможности оказывать дополнительные платные образовательные услуги у республиканских вузов стало для многих из них фактором развития.

Угрозы и возможности обычно можно выделить в семь областей: экономика, политика, рынок, технология, конкуренция, международное положение и социальное поведение.

Факторы внешней среды. Экономические факторы. Текущее и прогнозируемое состояние экономики может иметь решающее значение для организации. Некоторые факторы в экономической окружающей среде должны постоянно отслеживаться и оцениваться. Среди них: темпы инфляции или дефляции, ставки налогов и банковские проценты, уровни доходов населения и занятости, курсы валют.

Каждый из этих факторов может представлять угрозу или новую возможность для фирмы. Например, во времена спада фирма, занимающаяся выпуском запасных частей для автомобилей, будет процветать потому, что потребители предпочтут ремонтировать старые автомашины, а не покупать новые.

Политические факторы. Руководство должно следить за нормативными документами местных муниципальных, региональных властей и федерального правительства, за отношением политиков к монополизму; кредитами республиканского правительства и регионов для финансирования долгосрочных программ, ограничениями, по найму рабочей силы и возможностью получения ссуд; а также за соглашениями по тарифам и торговле, направленными против других стран или заключенных с другими странами.

Рыночные факторы. Изменчивая рыночная внешняя среда представляет собой область постоянного внимания организаций. Анализироваться должны многочисленные факторы, от которых непосредственно зависят успехи или

неудачи организации. К этим факторам относятся изменяющиеся демографические условия, жизненные циклы различных изделий или услуг, легкость (трудность) проникновения на рынок, распределение доходов населения и уровень конкуренции в отрасли. В целом анализ различных рыночных факторов дает возможность руководству уточнить его стратегии и укрепить позицию фирмы по отношению к конкурентам.

Технологические факторы. Изменения в технологической внешней среде могут поставить организацию в безнадежное, проигрышное конкурентное положение. Анализ технологической внешней среды должен учитывать изменения в технологии производства, применение компьютеров в проектировании и производстве товаров и услуг, успехи современной связи.

Международные факторы. Большинство крупных фирм и тысячи мелких предприятий действуют на международном рынке. Руководство сегодня должно постоянно контролировать и оценивать изменения в этой обширной среде. Угрозы и возможности могут возникнуть в результате деятельности международных организаций, изменений валютных курсов, политических решений в странах, выступающих в роли инвестиционных объектов или рынков.

Факторы конкуренции. Ни одна организация не может себе позволить игнорировать фактические и возможные реакции своих конкурентов. Необходимо предвидеть действия конкурентов. Анализ конкурентов должен включать следующие элементы: 1) анализ будущих целей конкурентов, 2) оценка текущей стратегии конкурентов, 3) Обзор предпосылок в отношении конкурентов и отрасли, в которой функционируют предприятия, 4) углубленное изучение сильных и слабых сторон конкурентов.

Факторы социального поведения. Эти факторы включают меняющиеся ожидания, отношения и нравы общества. К важным в настоящее время факторам относятся преобладающие в обществе чувства по отношению к предпринимательству, роли национальных меньшинств в обществе и движение в защиту интересов потребителей. Часто именно социальные факторы создают самые крупные проблемы для организации.

Перечень внешних опасностей и возможностей. В результате анализа внешней среды необходимо создать перечень опасностей и возможностей, с которыми предприятие сталкивается в этой среде. Перечень должен включать оценки характера влияния и степени влияния факторов на возможность достижения предприятием его целей.

Влияние факторов может, оцениваться экспертным методом. Могут использоваться ранговые или бальные оценки. Например, определенный экономический фактор может оцениваться по 100-бальной шкале величиной

+50 баллов, а некоторый технологический фактор — величиной —100 баллов.

После анализа перечня руководство должно провести оценку сильных и слабых сторон организации. Для успешного планирования необходимо иметь полное представление о существенных внешних проблемах и о внутренних потенциальных возможностях и недостатках организации.

В зависимости от периода планирования различают планы долгосрочные, ориентированные на пять и более лет, среднесрочные – до пяти лет и краткосрочные, охватывающие период времени до года. Период планирования инноваций влияет на характер планируемых показателей, степень укрупнения планируемых процессов, состав используемой информации и методы плановых расчетов. Нередко в планировании выделяют лишь два периода: текущее (до года) и перспективное (более года). Наличие различных периодов планирования позволяет обеспечить преемственность и непрерывность в управлении инновационными процессами, а при соответствующей увязке планов проявляется возможность реализации скользящего принципа планирования инноваций.

Состав и сочетание различных видов планов в рамках отдельной организации формируются исходя из принятой в ней концепции планирования инноваций. В отечественной и зарубежной практике нашли широкое распространение такие формы планирования инноваций, как программно-целевой подход. Планирование инноваций не является разовым, волевым актом менеджмента, результатом которого становится утвержденный плановый документ. Планирование — один из важнейших процессов принятия управленческих решений в организации. Этот процесс состоит из отдельных фаз, стадий и этапов, которые находятся в определенной логической взаимосвязи и осуществляются в постоянно повторяющейся последовательности, образуя в организации специфический плановый цикл. Цикличность планирования инноваций обеспечивается прямыми и обратными связями и обуславливается, с одной стороны, необходимостью последовательной детализации плановых заданий по отдельным периодам времени, по иерархическим уровням планов и содержанию заданий, а с другой — определяется требованиями актуализации планов в соответствии с возникающими отклонениями или новыми соображениями менеджмента.

На рис. 2.1 представлена макроструктура процесса планирования инновации. *Процесс планирования* независимо от вида планов распадается на три формальные фазы расчетов: постановки задачи планирования, разработка плана и реализация планового решения. На практике часто регламентируется также микроструктура процесса планирования, в которой каждая из фаз уточняется по составляющим стадиям, этапам и методам их выполнения.

Процесс, представленный на рис. 2.1. имеет циклический характер. Например, формирование цели является предпосылкой для анализа проблемы и поиска альтернатив ее решения (прямая связь). С другой стороны, если поиск альтернатив не привел к удовлетворению поставленной цели, то последнюю следует уточнить и соответствии с возможностями организации (обратная связь).

Первая фаза планирования предусматривает постановку задачи планирования и включает формирование цели и анализ проблемы планирования. Конкретное выражение целей планирования зависит от вида разрабатываемых планов. Однако в любом случае должны выполняться следующие общие требования.

Реальность целей. Выполнимость формулируемых целей должна оцениваться в процессе планирования. Так, например,

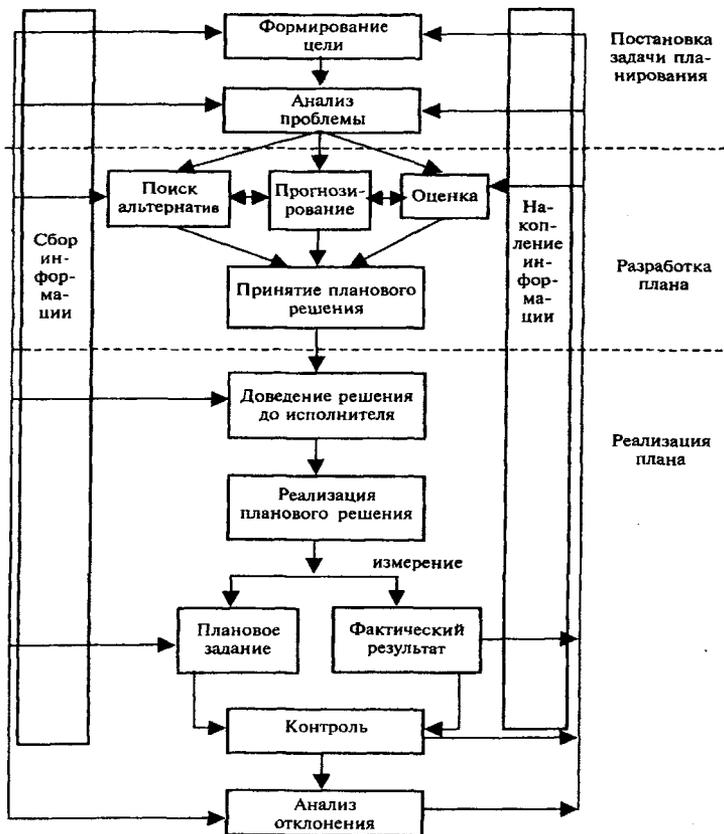


Рис. 2.1. Содержание процесса планирования инноваций

планируемая реализация инновационного продукта должна быть обеспечена спросом на предполагаемых рынках, производственной мощностью организации и ценовой политикой.

Ясность формулировки цели. Цель изначально должна быть сформулирована по возможности четко, включая характеристику содержания, масштабов, периода времени и т. п. Предпочтительно использовать для формулирования целей количественные параметры и характеристики.

Адресность цели. Достижение цели зависит от деятельности прежде всего подразделений и сотрудников организации, от их собственных усилий и действий партнеров, что находит отражение в формулировке цели.

Согласованность цели. Любая цель должна носить непротиворечивый характер, т.е. не отрицать и не вступать в противоречие с другими целевыми установками менеджмента и логикой целевых параметров.

Ранжирование целей. Система целей должна ранжироваться относительно времени их достижения и располагаемых ресурсов. Приоритеты целей должны учитывать их важность, взаимозависимость и логический порядок.

Иерархическая структура. Формулировка цели должна содержать не только определение конечного результата, которого следует достичь, но и средства его достижения. Как правило, цель формулируется в виде иерархии параметров: каждый следующий уровень содержит перечень средств или способов достижения вышестоящей цели.

Актуальность целей. Ориентированные во времени цели должны постоянно корректироваться с тем, чтобы сохранять свою актуальность для организации.

Анализ проблемы при планировании заключается в изучении фактического, достигнутого на момент разработки плана уровня развития инновационной сферы. Проблема планирования возникает, если требуемое целевое значение параметров существенно отличается от фактически достигнутого или ожидаемого на конец текущего периода состояния организации.

Поиск альтернатив имеет своей задачей формирование возможных вариантов решения проблемы планирования, т.е. достижения требуемых значений целевых параметров инноваций. Каждый из вариантов плана ориентирован на установленные цели и отличается от других составом мероприятий (способов достижения целей), требуемыми ресурсами, сроками осуществления и исполнителями.

Процесс подготовки альтернатив носит творческий характер, часто осуществляется с использованием специальных методов генерирования идей

и включает подготовку альтернативных предложений (идей), их систематизацию и конкретизацию отдельных альтернатив, анализ их взаимосвязи, оценку полноты и достаточности альтернатив.

Прогнозирование на этом этапе планирования инноваций имеет своей задачей оценку будущего влияния каждой из альтернатив на развитие ситуации на предприятии. В отличие от ранее выполненных прогнозов прогнозирование по альтернативам подготавливает информацию о возможных в планируемом периоде последствиях реализации для организации. Главная проблема прогнозирования на этом этапе заключается в оценке альтернативных сценариев развития ситуации и подготовке возможной реакции организации на каждую из них.

Оценка альтернатив осуществляется с целью выбора наиболее эффективной из них. В отличие от прогноза план всегда одновариантен и должен быть ориентирован на оптимальное решение инновационной проблемы с учетом отдаленных прогнозных последствий. Оценка альтернатив носит характер процесса, включающего:

1. Уточнение объекта оценки.
2. Определение критериев оценки (включая оценку рисков и шансов).
3. Установление значимости критериев оценки, т.е. ранжирование критериев и прогноз значимости на перспективу.
4. Определение шкал оценки по каждому критерию.
5. Установление метода оценки или сравнения альтернатив.
6. Собственно оценку и выбор наиболее рационального планового решения.

Принятие планового решения осуществляется менеджером на основе всесторонней оценки обоснованного выбора наилучшего варианта плана. Решение о плане выступает как одно из важнейших управленческих решений в инновационном менеджменте. На форму его принятия влияет много факторов субъективного и объективного характера, в частности, принятый в организации индивидуальный стиль руководства менеджера, система документооборота, структура менеджмента.

Доведение планового решения до исполнителей и его реализация осуществляются с помощью методов и приемов коммуникаций, принятых в организации.

Сложность процессов планирования инновации и многообразие разрабатываемых планов требуют строгой организации всех процедур подготовки, обработки и синтеза плановой информации, контроля за исполнением планов и их своевременной корректировки.

Организация планирования инноваций в организации предусматривает решение комплекса вопросов:

состав и характер специализации органов планирования инноваций, формы координации работ по планированию инноваций, характер формализации процессов планирования инноваций в организации.

Состав и характер специализации органов планирования инноваций в организации определяется тремя основными факторами: уровнем централизации планирования в организации, типом общей системы менеджмента и принятой формой организации инноваций.

Сочетание различных видов плановых расчетов образует целостные системы планирования инноваций в организации. Его осуществление поручается специальным плановым органам и менеджерам различных уровней. Принципиально различают централизованные и децентрализованные системы планирования инноваций в организациях.

Стратегический план является исходным материалом для определения плана развития предприятия в целом и содержит следующие основные разделы:

- тематический план и областях создания новейших образной изделий, стандартизации, нормализации и унификации по профилю отрасли, совершенствования методов управления и организации производств и труда;
- план объемных технико-экономических показателей, определяющий объем основных затрат;
- план внедрения новой техники, технического развития и организации производства;
- план разработки передовой технологии и механизации производственных процессов;
- план капитального строительства и ввода новых производственных мощностей;
- план развития энергетического хозяйства и средств связи;
- план подготовки кадров.

В соответствии со сроками, объемами и источниками финансирования по каждому заданию, предусмотренному стратегическим планом, составляются предложения для формирования координационного плана работы с контрагентами и соисполнителями. Разработанные и согласованные организациями-соисполнителями предложения к координационному плану по решению основных научно-технических проблем рассматриваются на научно-техническом совете. После чего разрабатывается проект тематического плана на очередной планируемый год.

Процедуры формирования системы планов характеризуются неоднородностью и разнотипностью применяемых в практике долгосрочного планирования планов по форме, структуре и временному периоду. Это усложняет функцию планирования на верхнем уровне и создает дополнительные трудности, связанные с координацией и контролем за выполнением работ по этим планам.

Контроль является продолжением планирования и сопровождает процесс реализации планов. В процессе контроля производится документирование фактических показателей, сравнение фактических показателей с плановыми для установления результатов деятельности, анализ отклонений от запланированных показателей. *Контроль — это постоянный процесс, обеспечивающий достижение целей организации путем своевременного обнаружения проблем и изменений внешней среды, возникающих в ходе производственно-хозяйственной деятельности.*

Цель учета: получение и обобщение итоговой информации о хозяйственной деятельности, создание исходной информационной базы для планирования и осуществления контроля за выполнением планов. Различают три вида хозяйственного учета:

- оперативный учет — сбор текущей информации (учет явок, простоев оборудования, запчастей, запасов и т.д.), данные используются для текущего управления фирмой;
- статистический учет — изучение и контроль наиболее типичных хозяйственных процессов с помощью статистических методов; обеспечивает данными о состоянии и движении производственных фондов и другими информационными материалами;
- бухгалтерский учет — постоянный, непрерывный, сплошной, достоверный учет хозяйственных операций, охватывающий всю деятельность организации, данные подтверждаются документально в строго определенной форме.

Контроль в системе управления обеспечивает обратную связь (в отличие от планирования, организации и мотивации, которые имеют прямую связь), так как по его данным производится корректировка ранее принятых решений. Система контроля характеризуется целенаправленностью, которая проявляется в том, что все элементы и звенья контроля служат общей цели: обеспечению эффективности управления. Контроль является информационной системой, включающей сбор, обработку, хранение и передачу контрольной информации. Посредством информации контроль связан с другими подсистемами. Связь характеризуется информацией,

создаваемой внутри системы контроля, которая поступает от других подсистем и посылается в окружающую среду.

Руководителям верхнего уровня управления необходима автоматизированная система контроля исполнения директивных вышестоящих и своих собственных решений, что позволит им сосредоточить внимание на стратегических вопросах. Руководители будут иметь возможность оперативно принимать качественные решения в результате повышения скорости получения стратегической информации, широты и глубины анализа на основе информационной группировки сведений.

В процессе выполнения данной функции руководитель должен руководствоваться следующими принципами:

- неразрывность связи с целями предприятия, определяемыми в ходе планирования;
- разделение труда и объединение работников в подразделения;
- координация различных видов деятельности посредством установления рабочих взаимоотношений;
- единство цели; цели и задачи подразделения и работников не должны противоречить общей цели;
- использование эффективных норм управляемости; нормы управляемости (количество сотрудников, которыми может эффективно управлять один менеджер) — это время, проводимое менеджером с каждым сотрудником, и частота встреч.

Важной составной частью функции организации и средством достижения нормальных взаимоотношений между уровнями управления является *делегирование* — передача задач и полномочий сверху вниз лицу или группе, которые принимают на себя ответственность за их выполнение. *Полномочие* — организационно закрепленное ограниченное право использовать ресурсы организации и направлять усилия ее работников на выполнение определенных задач. *Ответственность* — это обязательство выполнить поставленные задачи и отвечать за их удовлетворительное решение. *Цели делегирования*: разгрузка вышестоящих руководителей, повышение дееспособности нижестоящих звеньев, активизация человеческого фактора.

Стратегическое планирование требует комплексного применения научно обоснованных методик анализа социально-экономического состояния территорий (районов, областей, округов) и соответствующей современному уровню развития методологию определения стратегических направлений развития территорий, а также оценки влияния на эти процессы различных внутренних и внешних факторов.

К настоящему времени учеными и практиками разработаны различные подходы к социально-экономическому состоянию территорий и к обоснованию стратегий и планов их социально-экономического развития. Имеется также практический опыт разработки с использованием данных методик, стратегий и планов социально-экономического развития территорий.

Тем не менее разработанные методики и опыт их применения не в полной мере учитывают последние научные достижения.

В частности, к существенным недостаткам большинство из известных методик можно отнести следующие:

- преимущественную ориентацию схемы и порядка разработки стратегического плана не на наиболее важные экономические и социальные цели с определением необходимых для их достижения «точек роста» и наиболее оптимального распределения ресурсов, а на параллельное и практически независимое решение существующих проблем на основе «механически-суммативного» использования ресурсов при слишком общем и недостаточно конкретном определении целей социально-экономического развития;

- отсутствие вариативности в постановке системы целей и задач социально-экономического развития территории и в распределении ресурсов для их достижения, что не позволяет осуществить выбор наиболее оптимальных и эффективных с социально-экономической точки зрения сценариев развития при разных вариантах изменения «внешней среды»;

- использование субъективных представлений разработчиков о важности тех или иных объективных показателей для разных социальных групп при оценке качества жизни населения и целей социально-экономического развития и практически полное игнорирование мнений самого населения на этот счет;

- недостаточную системность и полноту анализа ресурсов, необходимых для достижения целей социально-экономического развития;

- практическое отсутствие связи между стратегическим планированием на разных уровнях управления социально-экономическим развитием территорий;

- непроработанность вопросов мониторинга и постоянного кадрового, интеллектуально-методического и «обучающего» сопровождения процесса реализации стратегических планов социально-экономического развития территории;

- отсутствие органической связи между стратегическим планированием социально-экономического развития территории и стратегическим

планированием деятельности соответствующей территориальной администрации;

- слабое использование математических методов и компьютерных программ в процессе анализа социально-экономического состояния территории, разработки и реализации стратегических планов.

Обобщая вышесказанное, на наш взгляд, разработка стратегического плана социально-экономического развития регионов должна производиться по следующим основным направлениям:

1. Проведение проблемного анализа и диагностика социально-экономического состояния территории и его динамики с использованием данных, представленных в проекте Стратегического плана. Проведение анализа товарных и финансовых рынков области и выявление структурных диспропорций в экономике района.

2. Проведение факторного анализа, разработка системы критериев и выявление с их использованием наиболее перспективных направлений социально-экономического развития региона и их обоснование. Проработка механизмов привоечения дополнительных финансовых ресурсов в экономику и социальную сферу территории.

3. Оценка основных видов ресурсов (в широком понимании), необходимых для «пошаговой» («поуровневой») реализации каждого из выявленных перспективных направлений социально-экономического развития региона.

4. Разработка методики комплексной оценки социального состояния регионов, в том числе интегрального показателя качества жизни населения и показателей, характеризующих безопасность территории, на основе сетодологии, разработанной организацией-разработчиком. Проведение в процессе отработки данной методики социологических исследований для определения оценок представителями социально-экономических факторов для их качества жизни.

5. Разработка методики ранжирования целей, обоснование и выбор с ее использованием ряда основных вариантов системы стратегических целей социально-экономического развития региона.

6. Проведение многофакторного системного анализа внешней и внутренней среды экономики региона (в том числе с применением методик SWOT- и PEST-анализов), разработка системы прогнозов (сценариев) изменения внешней среды.

7. Анализ граничных условий устойчивого развития экономики территории в долгосрочной перспективе (включая экологические ограничения).

8. Разработка системы моделей (в том числе математических) и с их использованием системы сценариев (стратегий управлений) для достижения основных вариантов систем стратегических целей социально-экономического развития региона. При разных вариантах распределения ресурсов, оценка их реальности и выбор оптимальных вариантов с учетом различных прогнозов состояния внешней среды.

9. Подробная проработка выбранных оптимальных сценариев социально-экономического развития региона, их синтез и разработка на этой основе стратегического плана социально-экономического развития. Разработка алгоритмов оптимизации налоговой и бюджетной политики, повышения инвестиционной привлекательности территории и инвестиционной активности всех секторов ее экономики, предложений по повышению эффективности взаимодействия республиканских, областных и местных органов властью

10. Анализ системы организационной деятельности исполнительных органов власти по решению социально-экономических проблем территории, выявление потребностей и развития нормативно-правовой базы, обеспечивающей эффективную деятельность по реализации стратегического плана социально-экономического развития территории.

11. Анализ действующих целевых программ социально-экономического развития территории и их соответствия стратегическому плану.

12. Формирование обоснованного перечня целевых программ, предлагаемых к финансированию из территориального и республиканского бюджетов, а также за счет местных бюджетов, разработка предложений по содержанию целевых программ.

13. Разработка методики и схемы мониторинга (с использованием компьютерных программ) реализации стратегического плана социально-экономического развития территории, оценки эффективности работы по его реализации, разработка системы методического и кадрового обеспечения реализации стратегического плана, его сопровождения. Система мониторинга должна использоваться для подготовки ежеквартальных аналитических записок о ходе выполнения стратегического плана и необходимости его корректировки, предусматривать хранение информации за неограниченный период времени и позволять проводить перспективный и ретроспективный многофакторный анализ социально-экономического состояния территории, его изменения и степени выполнения стратегического плана.

Теоретической и методологической базами работы служат, как правило, системный подход к анализу социально-экономических процессов и программно-целевой метод решения социальных проблем, реализованные в

виде комплексной методики анализа социально-экономического состояния территорий и методологии разработки и реализации стратегий и планов социально-экономического развития региона.

Модель будущего развития региона должна основываться на системном подходе к региону и включать в себя следующие этапы:

- Постпанока стратегической цели развития региона на долгосрочную перспективу.

- Научный анализ текущего социально-экономического положения региона, выявление и ранжирование локальных и глобальных проблем.

- Научный анализ сильных и слабых сторон региона, оценка его потенциала и ресурсов: материальных, информационных, финансовых, географических, культурных, человеческого потенциала, степени развития инфраструктуры региона.

- Разработка научного плана стратегического развития региона и его реализация. Важным фактором этого этапа является общественное обсуждение всего процесса разработки и принятие этого плана. План развития должен стать консолидирующим документов для всех хозяйствующих субъектов и жителей региона, в определенном смысле договором общественного согласия, обеспечивающим мотивированное сотрудничество всех субъектов региона как системы.

- Разработка и реализация краткосрочных и среднесрочных программ развития отдельных подсистем, хозяйствующих субъектов в русле стратегического плана региона.

- Постоянное отслеживание (мониторинг) исполнения программ и плана стратегического развитияю

Основные проблемы, с которыми столкнулись региона РУз, в процессе реформирования экономики, связаны с решением социальных проблем. Для решения этих проблем органам местного самоуправления переданы многие функции и полномочия республиканского уровня, касающиеся системы социальной защиты населения, вопросов жилищной политики и организации управления региональным хозяйством.

2.4.1. Алгоритм регионального стратегического планирования

В РУз. существует множество методов и подходов к региональному стратегическому планированию. Однако в большинстве из них выделяются лишь ключевые этапы, не акцентируется внимание на порядке выполнения работ, методическом и организационном их обеспечении внутри как каждого этапа, так и процесса стратегического планирования в целом.

В связи с этим предлагается методика обоснования стратегии социально-экономического развития региона в рыночных условиях со следующим порядком процедур разработки концепции регионального развития:

- анализ и оценка факторов, способствующих или препятствующих развитию регионального хозяйства;
- оценка природно-ресурсных возможностей и ограничений;
- учет предложений, содержащихся в территориальных схемах развития и размещения производительных сил;
- оценка бизнес-планов хозяйствующих субъектов. Данная процедура направлена на согласование региональных и предпринимательских интересов, вовлечение предпринимателей в процесс стратегического планирования;
- определение приоритетов развития, средств и методов достижения целей;
- разработка концептуальной модели развития регионального хозяйства;
- прогнозирование сценариев развития и этапов реализации стратегии.

Если рассматривать существующие методы регионального планирования, то наиболее приспособленными к реализации стратегии развития регионального хозяйства можно считать индикативные планы, региональные программы и стратегические планы. Эти методы применимы и в качестве инструмента мониторинга.

Стратегический план развития региона — это управленческий документ, который содержит взаимосвязанное описание различных аспектов деятельности по развитию региона. Подготовка такого документа предусматривает:

- постановку целей развития региона;
- определение путей достижения поставленных целей;
- анализ потенциальных возможностей, реализация которых позволит достичь успехов;
- разработку методов организации движения по избранным направлениям;
- обоснование рациональных способов использования ресурсов.

Стратегический план социально-экономического развития региона — это индикативный документ, который позволяет администрации региона и региональному сообществу действовать совместно. Это — документ не исключительно администрации, а в большей мере всех субъектов процесса регионального развития, включая экономических агентов и участников политического процесса. Это — не директива сверху, направленная от региональной администрации к предпринимателям и жителям региона, а

ориентир, выработанный с участием всех агентов экономической деятельности.

К основным характеристикам стратегического плана социально-экономического развития региона относятся следующие:

- выделение сильных и слабых сторон региона, стремление усилить, развить, сформировать конкурентные преимущества региона, прежде всего по созданию лучших условий жизни людей;

- краткие идеи и принципы, которые ориентируют производителей товаров и услуг, инвесторов, администрацию и население, помогая им осуществлять решения, базирующиеся на видении будущего развития;

- партнерское взаимодействие всех региональных сил.

Составляющей стратегического плана развития региона должен стать прилагаемый к нему план действий администрации по реализации намеченных мероприятий.

Этапы разработки стратегического плана социально-экономического развития региона включают:

- 1) оценку достигнутого уровня и особенностей социально-экономического развития региона, предполагающую также проведение анализа региональной ресурсной базы этого развития;

- 2) выработку концепции развития экономики региона, проработку сценариев модернизации регионального хозяйства в целях адаптации последнего к новой системе межрегиональных связей и взаимозависимостей;

- 3) выбор и обоснование направлений перспективного развития региона.

Эти направления классифицируются в зависимости от возможных, определенных на основе предварительного анализа сценариев перспективного развития, основанных на расчетах различных вариантов специализации *регионального хозяйственного комплекса*.

Исходным пунктом разработки концепции должно стать определение целей развития региона, а также его отраслевых приоритетов. Основная цель развития региона видится в решении проблемы самодостаточности региона, т.е. способности самостоятельно выполнять полный набор функций, определенный его статусом.

Основной целевой установкой стратегического плана развития региона является повышение уровня и качества жизни населения региона. Для повышения жизненного уровня населения предлагается формирование и выполнение «социального заказа».

Для реализации этой установки разрабатываются следующие нормативы:

- достигнутые в настоящее время нормативы потребления товаров и услуг;

Глава 3. Обеспечение экономической безопасности предприятия

3.1. Опасности и угрозы экономической безопасности предприятия

Опасность – объективно существующая возможность негативного воздействия на общество, личность, государство, природную среду, предприятие, в результате которого им может быть причинен какой-либо ущерб, вред, ухудшающий их состояние, придающий их развитию нежелательные динамику или параметры. Опасность – вполне осознаваемая, но не фатальная вероятность нанесения вреда кому-либо, чему-либо, определяемая наличием объективных и субъективных факторов, обладающих поражающими свойствами. Опасность является исходной посылкой при рассмотрении проблем безопасности.

Угроза – наиболее конкретная и непосредственная форма опасности или совокупность условий и факторов, создающих опасность для интересов государства, общества, предприятий, личности, а также национальных ценностей и национального образа жизни. Можно также сказать, что угроза безопасности — это опасность на стадии перехода из возможности в действительность, высказанное намерение или демонстрация готовности одних субъектов нанести ущерб другим. Угрозами в сфере предпринимательства являются опасности экономического, социального, правового, организационного, информационного, экологического, технического и криминального характера, снижающие эффективность и надежность функционирования предприятия, а в отдельных случаях — приводящие к прекращению его деятельности.

При оценке угроз экономической безопасности предприятия эти угрозы классифицируются:

- по источникам возникновения (внешние и внутренние);
- по функциональной принадлежности (производственно-технологические, финансовые, маркетинговые, социальные и др.).

По отношению к отдельному предприятию или отдельной коммерческой структуре можно привести следующие виды внешних угроз.

1. Утеря своей ниши на рынке товара, т.е. невозможность сбыта своего товара с необходимой для обеспечения нормального воспроизводственного процесса прибылью. Причинами возникновения этой угрозы экономической безопасности могут быть:

- общеэкономическая ситуация в стране и в мире;
- значимые технические и технологические сдвиги, вызывающие изменения спроса на отдельные виды товаров;
- агрессивная политика конкурентов;

- негативные изменения внешней и внутренней политико-экономической конъюнктуры.

2. Изменение финансовой ситуации в стране, существенно меняющее условия функционирования предприятия в худшую сторону. Эти негативные изменения могут произойти в результате:

- нестабильности и непрогнозируемости налоговой и таможенной политики;
- изменения обменного курс сума;
- ситуации на фондовом рынке (прежде всего снижения стоимости на нем собственных акций, т.е. снижения капитализации корпорации).

3. Условия кредитования. Это в первую очередь ставки рефинансирования, применяемые Центральным банком РУз. Снижение ставок рефинансирования делает кредит доступным для предприятий, работающих в реальной экономике, способствует росту инвестиций, особенно в воспроизводство элементов основного капитала, что на данном этапе экономического развития крайне необходимо.

4. Платежная недисциплинированность покупателей. Наряду с перечисленными внешними угрозами экономической безопасности предприятия, к их числу также возможно отнести недобросовестную конкуренцию, преступные и криминальные и противозаконные действия отдельных лиц и организаций, посягательства на коммерческую тайну, промышленный шпионаж и другие.

В отличие от внешних, главные и наиболее вероятные внутренние угрозы экономической безопасности предприятия в настоящее время лежат, скорее, не в финансовой, а в производственной сфере. Их можно классифицировать следующим образом.

1. Массовое выбытие устаревших элементов основного капитала, их невосполнение и утеря из-за этого производственного потенциала. Эта угроза в равной мере характерна для всех отраслей реального сектора, хотя, безусловно, каждая отрасль имеет свои специфические черты.

2. Отставание техники и технологии, применяемых на предприятии. Эта угроза лишает предприятие конкурентоспособности на рынке и возможности нормально функционировать.

3. Высокие издержки производства. Эта угроза тесно связана с предыдущей. В мире постоянно возникают технические новшества, позволяющие снижать издержки производства, что, естественно, может привести и к снижению цен. Если предприятие постоянно не работает над снижением издержек производства, то всегда есть угроза потерять конкурентоспособность на рынке.

С целью достижения наиболее высокого уровня экономической безопасности организация (предприятие) должна следить за обеспечением максимальной безопасности основных функциональных составляющих системы экономической безопасности.

Функциональные составляющие экономической безопасности организации (предприятия) — это совокупность основных направлений ее экономической безопасности, существенно отличающихся друг от друга по содержанию. Примерная структура функциональных составляющих экономической безопасности выглядит следующим образом:

- финансовая;
- интеллектуальная и кадровая;
- технико-технологическая;
- политико-правовая;
- экологическая;
- информационная;
- силовая.

Каждая из вышеперечисленных функциональных составляющих характеризуется собственным содержанием, набором функциональных критериев и способами обеспечения.

Необходимость обеспечения экономической безопасности организаций и предприятий обусловлена важностью задач стабильного функционирования и создания перспектив роста для выполнения целей бизнеса:

- сохранение и приумножение капитала акционеров из расчета превышения процентной депозитной ставки банков;
- самореализация через данный бизнес его инициаторов и высшего менеджмента;
- удовлетворение различных потребностей людей и общества в целом.

Рассмотрение совокупности вышеизложенных целей позволяет определить ключевую цель системы экономической безопасности организации (предприятия): *обеспечение устойчивого и максимально эффективного функционирования в настоящее время и высокого потенциала развития и роста в будущем.*

Эффективное использование корпоративных ресурсов предприятия, необходимое для достижения целевых установок бизнеса, достигается путем предотвращения угроз негативных воздействий на экономическую безопасность предприятия и достижения следующих основных функциональных целей экономической безопасности предприятия:

- обеспечение высокой финансовой эффективности работы предприятия и его финансовой устойчивости и независимости;

• обеспечение технологической независимости предприятия и достижение высокой конкурентоспособности его технологического потенциала;

• достижение высокой эффективности менеджмента предприятия, оптимальности и эффективности его организационной структуры;

• обеспечение высокого уровня квалификации персонала предприятия, использование его интеллектуального потенциала, эффективности корпоративных НИОКР;

• достижение высокого уровня экологичности работы предприятия, минимизация разрушительного влияния результатов производственной деятельности на состояние окружающей среды;

• обеспечение качественной правовой защищенности всех аспектов деятельности предприятия;

• обеспечение защиты информационной среды предприятия, коммерческой тайны и достижение высокого уровня информационного обеспечения работы всех его служб;

• обеспечение безопасности персонала предприятия, его капитала, имущества и коммерческих интересов.

Обеспечение экономической безопасности предприятия — постоянный циклический процесс реализации функциональных составляющих экономической безопасности с целью предотвращения возможного ущерба и достижения максимального уровня экономической безопасности.

Способы обеспечения экономической безопасности — это набор мер, система организации их выполнения и контроля, которые позволяют достигать наиболее высоких значений уровня экономической безопасности предприятия.

Важнейший этап обеспечения экономической безопасности предприятия — стратегическое планирование и прогнозирование его экономической безопасности. Он включает разработку стратегического плана обеспечения экономической безопасности. В этом документе задаются качественные параметры использования корпоративных ресурсов предприятия в сочетании с его организационно-функциональной структурой и взаимосвязями структурных подразделений, а также некоторые количественные ориентиры обеспечения функциональных составляющих.

После разработки стратегических планов деятельности предприятия необходимо провести оперативную оценку уровня обеспечения и текущее планирование экономической безопасности предприятия.

Организация обеспечения экономической безопасности предприятия должна включать следующие этапы:

- выявление состава и характера угроз экономической безопасности и направленности их действия;
- оценку ожидаемого ущерба от действия угроз экономической безопасности;
- ранжирование угроз экономической безопасности по важности, времени наступления и т.д.;
- формирование и выбор стратегии обеспечения экономической безопасности применительно к тем или иным угрозам;
- определение и реализацию конкретных мер по обеспечению экономической безопасности.

Обеспечение безопасности организации должно соответствовать следующим принципам:

- непрерывность — осуществление мер по обеспечению безопасности должно быть основано на постоянной готовности к отражению как внутренних, так и внешних угроз безопасности организации, при этом руководители организации должны ясно осознавать: процесс обеспечения безопасности не допускает перерывов, иначе придется все начинать сначала;
- комплексность — использование всех средств защиты финансовых, материальных, информационных и человеческих ресурсов во всех структурных подразделениях организации и на всех этапах ее деятельности, при этом комплексность реализуется через совокупность правовых, организационных и инженерно-технических мероприятий без их приоритетного выделения;
- своевременность — обеспечение безопасности с использованием упреждающих мер, при этом принцип своевременности предполагает постановку задач по комплексной безопасности на ранних стадиях разработки системы безопасности, а также разработку эффективных мер предупреждения посягательств на интересы организации;
- законность — обеспечение безопасности на основе законодательства РУз. и других нормативных актов, утвержденных органами государственного управления в пределах их компетенции;
- активность — обеспечение безопасности организации с достаточной степенью настойчивости и с широким использованием маневра имеющихся сил и средств;
- универсальность — обеспечение безопасности посредством применения таких мер и проведения таких мероприятий, которые дают положительный эффект независимо от места, их конкретного применения;

- экономическая целесообразность — сопоставление возможного ущерба и затрат на обеспечение безопасности, при этом во всех случаях стоимость системы безопасности должна не превышать размера возможного ущерба от любых видов риска;

- конкретность и надежность — определение конкретные видов ресурсов, выделяемых на обеспечение безопасности, при этом обязательным является достаточное дублирование методов, средств и форм защиты при обеспечении безопасности организации;

- профессионализм — реализация мер безопасности должна осуществляться только профессионально подготовленными специалистами, при этом в условиях быстрого развития средств и систем безопасности необходимо постоянное совершенствование мер и средств защиты на базе обучения личного состава;

- взаимодействие и координация — осуществление мер обеспечения безопасности на основе четкой взаимосвязи соответствующих подразделений, служб и ответственных лиц, при этом вопрос о взаимодействии и координации касается не только подразделений и лиц, непосредственно отвечающих за безопасность, но и их связи с остальными подразделениями организации;

- централизация управления и автономность — обеспечение организационно-функциональной самостоятельности и централизованное управление обеспечением безопасности организации в целом.

Для установления уровня экономической безопасности предприятия принципиальное значение имеет мониторинг различных аспектов его деятельности.

Основными задачами мониторинга экономической деятельности хозяйствующего субъекта являются:

- анализ состояния и динамики развития предприятия;

- определение внешних и внутренних факторов, влияющих на потенциал предприятия;

- выявление деструктивных тенденций (рискообразующих факторов) и процессов развития предприятия;

- моделирование воздействия угрожающих факторов на жизнеспособность предприятия;

- разработка и реализация мероприятий по нейтрализации угроз.

Этапы мониторинга состояния и динамики развития предприятия, повышающие экономическую безопасность предприятий, представлены на рис. 3.1.



Рис. 3.1. Этапы мониторинга состояния и динамики развития предприятия⁷

Если рассматривать состояние экономической безопасности предприятий в динамике, то для них можно определить общее свойство. Оно заключается в том, что состояние экономической безопасности проходит несколько этапов: стабильное, предкризисное, кризисное и критическое (табл. 3.1).

В целом экономическая безопасность предприятия, его независимость и недопущение перехода в зону критического риска могут быть обеспечены, если будут определены важнейшие стратегические направления обеспечения безопасности бизнеса, построена четкая логическая схема своевременного обнаружения и ликвидации возможных опасностей и угроз.

⁷ Суглобов А.Е. Экономическая безопасность предприятия: учеб. пособие для студентов вузов, обучающихся по специальности «Экономическая безопасность» / А.Е. Суглобов, С.А. Хмелев, Е.А. Орлова. М.: ЮНИТИ-ДАНА, 2013. С. 38.

Таблица 3.1

Оценка состояния экономической безопасности предприятия

<i>Состояние</i>	<i>Признаки</i>
Стабильное	Индикаторы экономической безопасности находятся в пределах пороговых значений, а степень использования имеющегося потенциала близка к установленным нормам и стандартам
Предкризисное	Несоответствие хотя бы одного из индикаторов экономической безопасности пороговому значению, а другие приблизились к барьерным значениям. При этом не были утрачены технические и технологические возможности улучшения условий и результатов производства путем принятия мер предупредительного характера
Кризисное	Несоответствие большинства основных индикаторов экономической безопасности пороговому значению, появляются признаки необратимости спада производства и частичной утраты потенциала вследствие исчерпания технического ресурса технологического оборудования и площадей, сокращения персонала
Критическое	Нарушаются все барьеры, отделяющие стабильное и кризисное состояния развития производства, а частичная утрата потенциала становится неизбежной и неотвратимой

3.2. Обеспечение экономической безопасности предприятия в условиях неопределенности и риска

Наиболее полное развитие фактор риска как важнейшая составляющая предпринимательской функции получила у американского экономиста Ф. Найта в работе «Риск, неопределенность и прибыль».⁸ Риск, по Ф. Найту, представляет собой объективную вероятность того или иного события и может быть выражен количественно, в частности в виде математически вероятностного распределения доходов.

Для понимания природы риска фундаментальное значение имеет связь риска и прибыли. А. Смит в «Исследованиях о природе и причинах богатства народов» писал, что достижение даже обычной нормы прибыли всегда связано с большим или меньшим риском⁹. Известно, что получение прибыли предпринимателю не гарантировано. Результатом затраченного времени и приложенных усилий может оказаться как прибыль, так и убыток.

Й. Шумпетер в работе «Теория экономического развития» утверждает, что если риски не учитываются в хозяйственном плане, тогда они становятся, с одной стороны, источником убытков, а с другой — прибылей.¹⁰ Можно

⁸ Найт Ф. Х. Риск, неопределенность и прибыль / Ф. Х. Найт; пер. с англ. М.: Дело, 2003. 360 с.

⁹ Блауг М. Путеводитель по «Богатству народов» // Экономическая мысль в ретроспективе. М.: Дело. 1994. С. 33-53.

¹⁰ Шумпетер И. Теория экономического развития / И. Шумпетер; пер. с англ. М.: Прогресс, 1982. 455 с.

выбрать решения, содержащие меньше риска, но при этом меньше будет и получаемая прибыль.

Ситуации риска сопутствуют три условия:

- неопределенность;
- необходимость выбора альтернативы (в том числе отказ от выбора);
- возможность оценить вероятность осуществления выбираемых альтернатив.

Можно ожидать наступления следующих групп рисков:

- непредвиденные изменения окружающей предпринимательской среды (социально-политические сдвиги и изменение спроса, инфляция, девальвация, спад на фондовых рынках, изменение налогов и т.д.);
- появление более выгодных для предприятия предложений (новых покупателей или поставщиков), угрожающих упущением дополнительных выгод;
- изменение транспортных и других условий взаимоотношений с покупателями и поставщиками;
- техногенные катастрофы, аварии, остановки и т.д.

В процессе обеспечения экономической безопасности предприятия особое внимание следует уделять финансовым рискам. Наиболее осязаемое воздействие фактора риска на деятельность предприятия проявляется в двух направлениях:

1) уровень доходности финансовых операций предприятия (риск и доходность предприятия образуют единую систему);

2) финансовый риск, который является одним из предвестников банкротства, так как финансовые потери, связанные с этим риском, являются наиболее осязаемыми. В числе основных причин возникновения финансовых рисков следует обозначить: нерациональное соотношение собственных и заемных средств; зависимость от кредиторов; пассивность капиталов; неоправданное размещение средств и др. Многообразие видов финансовых рисков современного предприятия отражает рис. 3.2.

Так, по характеризующему объекту различают: риск отдельных операций, риск различных видов деятельности и риск финансовой деятельности предприятия в целом.¹¹

С точки зрения возможных последствий целесообразно разделять риск экономических потерь и риск упущенной выгоды.

По характеру проявления во времени рассматривают постоянные и временные риски.

¹¹ Абдуллаев А.М. Экономические риски. Т.: Фан ва технология. 2011. – 257 с.

По возможности предвидения различают прогнозируемые и непрогнозируемые риски.

По источникам возникновения риски делят на внешние и внутренние.

По возможностям страхования различают страхуемые и нестрахуемые риски.

По уровню потерь существуют допустимые, критические и катастрофические риски.



Рис. 3.2. Виды финансовых рисков предприятия

Допустимый риск — это угроза полной потери прибыли от реализации того или иного проекта или от предпринимательской деятельности в целом. В данном случае потери возможны, но их размер меньше ожидаемой предпринимательской прибыли. Таким образом, данный вид предпринимательской деятельности или конкретная сделка, несмотря на вероятность риска, сохраняют свою экономическую целесообразность.

Следующая степень риска, более опасная в сравнении с допустимым, — это *критический риск*, связанный с опасностью потерь в размере произведенных затрат на осуществление данного вида предпринимательской деятельности или отдельной сделки. При этом критический риск первой степени связан с угрозой получения нулевого дохода, но при возмещении произведенных предпринимателем материальных затрат. Критический риск второй степени связан с возможностью потерь в размере полных издержек в результате осуществления данной предпринимательской деятельности, т.е.

вероятны потери намеченной выручки и предпринимателю приходится возмещать затраты за свой счет.

Под *катастрофическим* понимается риск, который характеризуется опасностью, угрозой потерь в размере, равном или превышающем все имущественное состояние предприятия. Катастрофический риск, как правило, приводит к банкротству предпринимательской фирмы, так как в данном случае возможна потеря не только всех вложенных предпринимателем в определенный вид деятельности или в конкретную сделку средств, но и его имущества. Это характерно для ситуации, когда предпринимательская фирма получала внешние займы под ожидаемую прибыль; при возникновении катастрофического риска предпринимателю приходится возвращать кредиты из личных средств.

3.3. Методы качественной и количественной оценки риска

Наиболее известными в теории и практике методами оценки риска являются:

- статистический;
- анализ целесообразности затрат;
- метод экспертных оценок;
- метод использования аналогов.

Суть **статистического метода** заключается в изучении статистики потерь и прибылей на данном или аналогичном производстве. Устанавливаются величина и частота получения экономической отдачи, и составляется наиболее вероятный прогноз на будущее.

Величина (степень) риска измеряется двумя критериями: среднее ожидаемое значение, колеблемость (изменчивость) ожидаемого результата.

Среднее ожидаемое значение — это величина события, обусловленного неопределенной ситуацией. Определяется как средневзвешенное всех возможных результатов, где в качестве вероятности каждого результата выступает частота или вес соответствующего значения. Среднее ожидаемое значение измеряет, вероятностный результат. Мерой количественной оценки в этом случае является среднее (математическое) ожидаемое значение событий (результата). Этот показатель рассчитывается по формуле

$$\bar{x} = \sum_{(i=1)}^n p_i x_i,$$

где \bar{x} — среднее ожидаемое значение;

x_i — абсолютное значение i -го результата;

p_i — вероятность наступления i -го результата;

n — число вариантов исхода события.

Однако данная средняя величина является обобщенной количественной характеристикой и не позволяет принять решение в пользу какого-либо варианта. Для окончательного принятия решения необходимо измерить колеблемость показателей, т.е. определить степень отклонения ожидаемого значения от средней величины. Для этого на практике применяют два критерия: дисперсию и среднее квадратическое отклонение действительных результатов от среднего ожидаемого значения.

Дисперсия — это среднее взвешенное из квадратов отклонений действительных результатов от средних ожидаемых (средний квадрат отклонений):

$$\sigma^2 = \frac{\sum (x - \bar{x})^2 n}{\sum n},$$

где σ^2 — дисперсия;

x — ожидаемое значение для каждого случая наблюдения;

\bar{x} — среднее ожидаемое значение;

n — число случаев наблюдений.

Среднее квадратическое отклонение определяется по формуле

$$\sigma = \sqrt{\frac{\sum (x - \bar{x})^2 n}{\sum n}},$$

Дисперсия и среднее квадратическое отклонение характеризуют абсолютную колеблемость величин.

Для сравнительной оценки наиболее пригодны показатели относительной колеблемости: коэффициент вариации и бета-коэффициент.

Коэффициент вариации — это отношение среднего квадратического отклонения к среднему ожидаемому значению:

$$\gamma = \frac{\sigma}{\bar{x}} \times 100,$$

где γ — коэффициент вариации.

Коэффициент вариации — относительная величина. С его помощью можно сравнивать колеблемость признаков, выраженных в разных величинах

измерения. Коэффициент вариации может изменяться от 0 до 100%. Установлена следующая качественная оценка различных значений коэффициента вариации: до 10% — слабая колеблемость; 10-25% — умеренная; свыше 25% — высокая. Соответственно оценивается и степень финансового риска.

Бета-коэффициент β применяется для оценки риска вложений в ценные бумаги и рассчитывается по формуле

$$\beta = \frac{\Delta_i}{\Delta},$$

где Δ_i — процент изменения курса i -й ценной бумаги;

Δ — средний процент изменения курсов всех акций на фондовом рынке.

Качественный анализ риска сравнительно прост. Его задача — определить факторы риска, этапы и работы, при выполнении которых возникает риск, т.е. установить потенциальные области риска.

Все факторы, влияющие на степень риска, делятся на объективные и субъективные. К объективным относятся те факторы, которые не зависят непосредственно от фирмы: инфляция, конкуренция, политические и экономические кризисы, экология, таможенные пошлины и т.д. К субъективным факторам причисляют те, которые непосредственно определяют данную фирму: производственный потенциал, кадровый состав, хозяйственные связи, финансовое состояние. В зависимости от результативности определяют, насколько безопасна та среда, в которой функционирует фирма либо осуществляется реализация проекта.

3.4. Способы снижения степени риска

В целом сегодня выделяют две группы методов управления финансовыми рисками предприятия: внутренние и внешние.

К внутренним методам управления рисками относятся:

- уклонение;
- лимитирование;
- трансферт;
- хеджирование;
- диверсификация;
- принятие риска на себя.

Уклонение от риска. Уклонение от риска — это наиболее простое и радикальное направление нейтрализации финансовых рисков. Данный метод

заключается в разработке мероприятий, полностью исключающих данный вид риска. Мерами по избежанию риска являются такие действия, как, например, отказ от осуществления высокорисковых финансовых операций, прекращение деловых отношений с ненадежными партнерами, снижение доли заемных средств и т.д. Он предполагает полное снижение потерь, но в то же время не позволяет получить прибыль в полном объеме. На практике чаще всего данный метод реализуется в форме отказа субъекта от операций, связанных с высоким риском, и предпочтения в пользу менее рискованных или безрисковых проектов.

Применение метода уклонение от риска эффективно, если:

- отказ от одного вида риска не влечет за собой возникновение других видов рисков более высокого и однозначного уровня;
- уровень риска намного выше уровня возможной доходности проекта (операции);
- ущерб (потери) по данному виду риска фирма не имеет возможности возместить за счет собственных финансовых средств, так как эти потери слишком высоки.

Из всего вышесказанного можно сделать вывод, что отказ от рискованных операций применим только по отношению к крупным рискам.

Лимитирование предполагает установление лимита, т.е. неких предельных сумм (расходов, продажи, кредита). Механизм лимитирования концентрации финансовых рисков используется по тем их видам, которые выходят за некие пределы допустимых уровней. На предприятии устанавливают внутренние лимиты (нормативы, допустимые пределы) по разным показателям. Это может быть максимальный размер (доля) заемных средств, максимальный размер депозита в одном банке или максимальный объем на контракты с одним контрагентом. Он активно применяется банками при выдаче ссуд, при выдаче договоров на овердрафт. Хозяйствующие субъекты используют его при продаже товаров в кредит, определении сумм вложения капитала.

Выделяют следующие виды лимитов:

1) структурные лимиты – поддерживают соотношение между различными видами операций: кредитование, ценные бумаги. Они устанавливаются в процентном соотношении к совокупным активам и поддерживают общие пропорции при изменении размеров совокупных активов;

2) лимиты контрагента включают три подвида:

а) лимит предельного риска на одного контрагента (или группу контрагентов);

б) лимит на конкретного заемщика или эмитента ценных бумаг;

в) лимит на посредника (покупателя, продавца, брокера);

3) лимиты открытой позиции. При совершении крупных сделок, связанных с открытой позицией (валютные операции, акции), риск потери и ошибки возрастает. Поэтому заключение и оформление сделок должны проводить старшие по должности. В сделках на открытой позиции квалификация и опыт дилера имеют первоочередное значение;

4) лимиты на исполнителя и контролера сделки. Данный вид лимитов ограничивает полномочия лиц, непосредственно совершающих, оформляющих и контролирующих операции;

5) лимиты ликвидности. Задача данного вида лимитов – ограничить риск недостатка денежных средств для своевременного исполнения обязательств.

Трансферт (передача) риска. Передача риска — управленческая стратегия, смысл которой заключается в том, что участники рискованного взаимодействия (рискующие лица) передают ответственность по риску третьим лицам, при этом существующий уровень риска не изменяется.

Трансферт (передача) риска позволяет вовлечь других контрагентов в процесс управления риском, передавая им риск еще до наступления события. Передача риска — это один из самых дорогих и юридически максимально формализованных методов правового управления рисками. Преимущество передачи риска — отказ от его самостоятельной регуляции в пользу профессионального управления рисками. Трансферт позволяет нейтрализовать потери активов через передачу рисков партнерам по отдельным бизнес-процессам путем заключения контрактов.

Способы передачи риска:

1) заключение контрактов;

2) организационная форма бизнеса;

3) хеджирование.

Хеджирование (от англ. *heaging* — ограждать) используется в банковской, биржевой и коммерческой практике для обозначения различных методов страхования прежде всего валютных рисков. В общем виде хеджирование можно определить как страхование цены товара от риска, либо нежелательного для продавца падения, либо невыгодного покупателю увеличения путем создания встречных валютных, ком-мерческих, кредитных и иных требований и обязательств.

Диверсификация. Для сокращения возможных потерь применяется еще один метод — диверсификация бизнеса. Диверсификация представляет собой процесс распределения капитала между различными объектами вложения, которые непосредственно не связаны между собой. Диверсификация

позволяет избежать части риска при распределении капитала между разнообразными видами деятельности.

Принятие риска на себя (самострахование). Многие компании сознательно принимают на себя риски. Риск подлежит принятию, когда он находится в приемлемых границах (т.е. ниже границы терпимости) либо когда невозможно применить другие методы воздействия на риск. Принятие риска вовсе не означает, что он будет оставлен без внимания. Такие риски должны постоянно находиться в зоне контроля. При принятии риска следует учитывать возможные потери. Они могут иметь постоянный характер (их можно предвидеть) либо быть вызванными единичными рисками. Такие риски необходимо вовремя выявлять и применять по отношению к ним другие методы воздействия.

К внешним методам относится **страхование рисков**. Страхование — один из наиболее удобных и распространенных методов воздействия на риск. Его можно отнести к способам как сокращения, так и передачи риска. Страхование — это защита имущественных интересов предприятия при наступлении страхового события специальными организациями (страховыми компаниями) за счет денежных фондов, формируемых ими путем получения от предприятий (страхователей) страховых взносов (премий). Страхование позволяет защитить объект риска от случайных воздействий. Потребность в страховании обусловлена наличием факторов риска и необходимостью покрытия ущерба.

Экономический эффект управления рисками измеряется разностью между прогнозируемой величиной снижения степени воздействия выявленных рисков и затратами, связанными с фактическими потерями от проявления выявленных рисков, а также фактическими расходами на их диагностику.

Как правило, методы управления рисками не используются отдельно друг от друга. Эффективная система управления рисками обязательно должна включать комплексные методы управления.

С учетом вышеизложенного представляется возможным определить основные этапы управления корпоративным риском.

1. Выявление всех возможных угроз для бизнеса.
2. Оценка рисков (определение возможного ущерба при наступлении неблагоприятного события и оценка вероятности наступления каждого из них).
3. Расстановка приоритетов (невозможно управлять всеми рисками сразу — из их обширного списка необходимо выбрать именно те, по которым компания будет принимать превентивные меры).

4. Выбор методов управления рисками и их внедрение.

5. Анализ проведенной работы, устранение ошибок и внедрение цикла с первого шага.

Отметим, что эффективность управления риском повышается с каждым новым циклом, поскольку собранная информация и статистика возникновения тех или иных рисков событий в прошлом позволяют разрабатывать более точные прогнозы по будущим рискам.

Снижение риска связано, во-первых, с поиском и внедрением новых продуктов, услуг и технологий, производств, которых не ведет к увеличению риска. Во-вторых, оно возможно за счет управления риском, которые предполагает его выявление и оценку, а также использование таких процедур и методов управления, которые бы снижали возможные риски.

Наиболее общими, широко используемыми и эффективными методами предупреждения и снижения риска являются:

- страхование;
- резервирование средства;
- диверсификация;
- лимитирование.

Страхование является одним из наиболее распространенных способов снижения рисков.

Резервирование средства, как способ снижения отрицательных последствий наступления рисков событий, состоит в том, что предприниматель создает обособленные фонды возмещения убытков за счет части собственных оборотных средств.

Диверсификация представляет собой процесс распределения инвестируемых средств между различными объектами вложения, которые непосредственно не связаны между собой.

В большинстве литературных источников диверсификацию рассматривают как эффективный способ снижения рисков в процессе управления портфелем ценных бумаг. Вместе с тем этот метод имеет значительно более широкую область эффективного применения и может использоваться в различных сферах предпринимательской деятельности – промышленном производстве, строительстве, торговле и др. Так например, для снижения риска потерь, связанных с падением спроса на определенный вид продукции:

- промышленное предприятие осваивает и осуществляет выпуск разных видов продукции;
- строительная фирма наряду с основным видом работ осуществляет выполнение вспомогательных и сопутствующих работ, а также принимает

меры, позволяющие максимально быстро переориентироваться на выпуск других видов строительной продукции и т.п.

В страховом бизнесе примерами диверсификации является расширение страхового поля.

Примерами диверсификации с целью снижения банковских рисков могут быть:

- предоставление кредитов более мелкими суммами большему количеству клиентов при сохранении общего объема кредитования;
- образование валютных резервов в разной валюте с целью уменьшения потерь в случае падения курса одной из валют;
- привлечение депозитных вкладов, ценных бумаг более мелкими суммами от большего числа вкладчиков и т.п.

Следует отметить, что не любое разнообразие акций, товаров, услуг, клиентов и т.п. приводит к снижению риска.

Лимитирование представляет собой установление системы ограничений как сверху, так и снизу, способствующий уменьшению степени риска. В предпринимательской деятельности лимитирование применяется чаще всего при продаже товаров в кредит, предоставлении займов, определении сумм вложения капиталом и т.п. В первую очередь это относится к денежным средствам – установление сумм расходов, кредита, инвестиции и т.п.¹²

Важная специфическая особенность качественного анализа инвестиционных рисков состоит в его количественном результате: процесс проведения качественного анализа проектных рисков должен включать не только чисто описательный, идентификационный аспект определения конкретных видов рисков данного проекта, выявление возможных причин их возникновения, анализ предполагаемых последствий их реализации и предложений по минимизации или компенсации выявленных рисков, но и стоимостную оценку как последствий, так и всех минимизирующих и компенсирующих риск конкретного проекта мероприятий.

Первым шагом в проведении качественного анализа проектных рисков является четкое определение (выявление, идентификация, по именованию, описание — “инвентаризация”) всех возможных рисков проекта.

Существенную практическую помощь в этом направлении может оказать предлагаемая и практически используемая проектные риски. В инвестиционных проектах, связанных с вложением средств в реальные активы рекомендуется проанализировать существование таких рисков, как:

- технико-технологические;
- маркетинговые;

¹² Абдуллаев А.М. и др. Экономические риски. Т.1: Фан ва технология, 2011. – 257 с.

- финансовые;
- риски участников проекта;
- военно-политические;
- юридические;
- экологические;
- строительные;
- риски обстоятельств непреодолимой силы (форс-мажор);
- социальные;
- специфические.

Обобщая опыт, представленный в немногочисленных печатных работах, связанных с описанием рисков, можно рассмотреть каждое из перечисленных направлений стрех позиций:

во-первых, с точки зрения истоков причин возникновения данного типа риска;

во-вторых, с позиций изучения гипотетических негативных последствий возможной реализации данного риска;

в-третьих, исходя из обсуждения конкретных мероприятий, позволяющих минимизировать рассматриваемый риск.

Применим предложенную последовательность к некоторым ранее названным видам рисков.

Технико-технологические риски могут быть вызваны следующими причинами:

- ошибки в проектировании;
- недостатки технологии и неправильный выбор оборудования;
- ошибочное определение мощности;
- недостатки управления;
- нехватка квалифицированной рабочей силы;
- отсутствие опыта работы с импортным оборудованием у местного персонала;
- срыв поставок сырья, стройматериалов, комплектующих;
- срыв сроков строительных работ подрядчиками (субподрядчиками);
- повышение цен на сырье, энергию и комплектующие;
- увеличение стоимости оборудования;
- рост расходов на зарплату.

Возможное проявление всех указанных причин технико-технологического риска (как и для других перечисленных видов рисков) неизбежно приводит к повышению расчетной стоимости проекта.

Технико-технологический риск проявляется прежде всего в сознательном или вынужденном невыполнении участниками (участником) своих обязательств, вызванном следующими причинами:

- неустойчивое финансовое положение;
- изменение политики руководства или изменение ситуации;
- невысокий профессиональный уровень.

В числе причин, вызывающих недофинансирование проекта, срыв сроков его реализации и возврата вложенных средств, можно назвать следующие:

- невыполнение обязательств кредиторами;
- принудительное изменение валюты кредита;
- сокращение лимита валюты;
- приостановление (прекращение) использования кредита;
- ужесточение (сокращение) сроков возврата кредита и выплаты процентов.

Маркетинговые риски возникают по следующим причинам:

- неправильный выбор рынков сбыта продукции, неверное определение стратегии операций на рынке, неточный расчет емкости рынка, неправильное определение мощности производства;
- непродуманность, неотлаженность или отсутствие сбытовой сети на предполагаемых рынках сбыта;
- задержка в выходе на рынок.

Маркетинговые риски могут привести к отсутствию необходимых доходов, достаточных для погашения кредитов, невозможности реализовать (сбыть) продукцию в нужном стоимостном выражении и в намеченные сроки. Результатом их проявлений являются:

- невыход на проектную мощность;
- работа не на полную мощность;
- выпуск продукции низкого качества.

Возникновению финансовых рисков способствуют:

- экономическая нестабильность в стране;
- инфляция;
- сложившаяся ситуация неплатежей в отрасли;
- дефицит бюджетных средств.

Причины возникновения финансового риска проекта, которые могут привести к росту процентной ставки, удорожанию финансирования, а также росту цен и услуг по контрактам на строительство, следующие:

- политические факторы;
- колебания валютных курсов;
- государственное регулирование учетной банковской ставки;

- рост стоимости ресурсов на рынке капитала;
- повышение издержек производства.

Причины недостатка средств для обслуживания долга:

- снижение цен на продукцию проекта на мировом рынке;
- слабость, неустойчивость экономики;
- неграмотное руководство финансовой деятельностью;
- дефицит бюджета, инфляционный рост цен.

Меры по снижению финансовых рисков.

1. Привлечение к разработке и реализации проекта крупнейших фирм с большим опытом проектирования, производства, строительства и эксплуатации.

2. Участие Правительства РУз., в качестве страхователя инвестиций, получение гарантий Правительства РУз. на кредиты, предоставляемые западными инвесторами.

3. Получение налоговых льгот.

4. Тщательная разработка и подготовка документов по взаимодействию сторон, принимающих непосредственное участие в реализации проекта, а также по взаимодействию с привлеченными организациями.

5. Разработка сценариев развития неблагоприятных ситуаций.

Основные причины возникновения **военно-политических рисков**, которые могут привести к убыткам инвестора и даже к потере проекта:

- изменение торгово-политического режима и таможенной политики;
- изменения в налоговой системе, в валютном регулировании, регулировании внешне-политической деятельности страны;
- изменения в системах экспортного финансирования;
- нестабильность страны;
- опасность национализации и экспроприации;
- изменения законодательства (например, закона о иностранных инвестициях);
- сложность с репатриацией прибыли;
- геополитические риски;
- социальные риски.

Последствия неблагоприятных исходов **юридических рисков**:

- неотлаженное законодательство;
- нечетко оформленные документы, подтверждающие право собственности, аренды и т.д.

Причины возникновения **экологических рисков**:

- неустойчивое законодательство в части требований к окружающей среде;

- аварии;
- изменение отношения к проекту властей.

Строительные риски можно разделить по периодам на две категории:

- категория А — до завершения строительства;
- категория Б — после завершения строительства.

Риски категории А — приносят материальный ущерб строительству, увеличивают его стоимость. Их причины:

- задержки в строительстве;
- невыполнение обязательств поставщиком, дефекты в оборудовании, технологии;
- срывы сроков строительства (монтажа) по вине подрядчика

Риски категории Б:

- качества продукции;
- менеджмента;
- реализации продукции;
- экспортно-импортные;
- транспортные;
- снабжения;
- несовместимости оборудования;
- типа “форс-мажор”;
- физический ущерб.

Специфические риски — редко встречающиеся проектные риски, свойственные только определенному проекту (например, ядерные риски — в проектах строительства или реконструкции атомных электростанций).

Если в данном проекте существует опасность воздействия на ход его реализации природных катаклизмов (землетрясения, наводнения, засухи и т.п.), то возникает необходимость рассмотрения рисков форс-мажорных обстоятельств, при этом, конечно, не только описываются их возможные последствия, но и предлагаются минимизирующие ущерб мероприятия.

Все мероприятия, позволяющие минимизировать проектный риск, можно условно разделить на группы:

первая — диверсификация рисков, позволяющая, например, распределить риск между участниками проекта;

вторая — страхование проектных рисков, которое в условиях переходного периода отечественной экономики к рыночным отношениям делает только первые шаги;

третья — увеличение доли отчислений на непредвиденные обстоятельства.

Экспертами рекомендуется следующее увеличение норм непредвиденных расходов:

- затраты на продолжительность работ для республиканских исполнителей — на 20%;
- затраты на продолжительность работ для иностранных исполнителей — на 10%;
- прямые производственные затраты — на 20%;
- снижение производства — на 20%;
- процент за кредит — на 20%.

Любое из минимизирующих риск мероприятий можно отнести к той или иной из перечисленных групп. Кроме того, это мероприятие всегда будет “платным” с точки зрения увеличения проектных затрат.

Итак, основными результатами качественного анализа рисков являются:

- выявление конкретных рисков проекта и порождающих их причин;
- анализ и стоимостной эквивалент гипотетических последствий возможной реализации отмеченных рисков;
- предложение мероприятий по минимизации ущерба и их стоимостная оценка.

К дополнительным, но также весьма значимым результатам качественного анализа следует отнести определение пограничных значений возможного изменения всех факторов (переменных) проекта, проверяемых на риск.

Мероприятия по противодействию рискам включает выработку конкретных действий в отношении каждого из выявленных главных рисков, создание общего плана управления рисками, корректировку плана реализации проекта и соответственно его финансовой модели.

Мероприятия по противодействию рискам сводятся в основном к следующему:

- проведение дополнительных исследований и анализа;
- принятие риска;
- избегание или уклонение от риска;
- перенос риска;
- предотвращение (снижение) риска;
- смягчение последствий риска.

Проведение дополнительных исследований и анализа. Неопределенность, которая служит источником рисков, во многих случаях порождается недостатком информации об объекте анализа. В некоторых случаях этот вид неопределенности может быть устранен за счет проведения дополнительных работ по сбору информации. Например, в процессе анализа рисков проекта по

выведению на рынок нового товара могут обнаружиться высокие риски неприятия его потребителями. Если первопричиной этого риска является отсутствие результатов тестирования концепции нового товара, то естественным будет решение о проведении дополнительных исследований по проверке концепции.

Принятие риска. Во многих случаях лучшее антирисковое мероприятие — принятие риска. Это может быть связано, например, с тем, что в отношении данных рисков не существует других эффективных мер противодействия.

В каждом случае, когда выбрана такая мера противодействия, обязательно должно быть представлено обоснование причин, по которым не могут быть приняты другие меры противодействия. При принятии этой меры имеет смысл запланировать мероприятия по мониторингу (с соответствующим отражением в финансовой модели) таких рисков на случай изменения их вероятности, воздействия или появления возможности использования другой меры противодействия. Мониторинг должен быть обеспечен необходимыми ресурсами, что также отражается в скорректированном плане проекта.

Избегание (исключение) риска. Под избеганием риска понимается реализация некоторых изменений в проекте, в результате которых данный риск будет исключен. В случае использования названного метода следует убедиться, что это решение не вызовет появления других рисков, которые в прежнем варианте проекта были невозможны.

Перенос риска. Во многих случаях на практике существует возможность передать управление риском третьим лицам вне рамок проекта. Это можно сделать, например, следующими способами:

- страхование;
- покупка готовой компоненты взамен ее изготовления собственными силами;
- привлечение внешних субподрядчиков.

Страхование занимает особое место среди мер противодействия рискам. Его суть заключается в передаче рисков от их носителя — организации или физического лица — к страховой компании.

С юридической точки зрения передача риска означает принятие на себя страховщиком обязательства выплатить страхователю денежную (а иногда и натуральную) компенсацию понесенных им в определенных ситуациях убытков.

Отношения страхователя и страховщика оформляются путем заключения **страхового договора**, в котором должны быть указаны основные условия страхования, юридические основы взаимоотношений сторон, их обязанности.

порядок взаиморасчетов, порядок урегулирования убытков и другие моменты. Обычной практикой стало вынесение типовых условий для каждого вида страхования в особый документ, называемый **правилами страхования**, и фиксация в страховом договоре лишь особенностей объекта страхования, его стоимости, стоимости страхования и дополнительных условий, а также оговорок, присущих конкретным ситуациям.

При определении условий страхования страховщик использует критерии отбора страховых рисков:

- случайный и непредсказуемый характер событий;
- измеримость риска;
- ограниченность потерь;
- относительно небольшую вероятность наступления страхового случая.

Необходимое условие заключения договора страхования — достижение сторонами соглашения о финансовых условиях передачи риска. Различные методы страхования подразделяются именно по способу распределения ответственности за риск между сторонами.

К страхованию можно отнести и так называемое самострахование — метод управления риском, предусматривающий создание предприятием собственных резервов для компенсации убытков при непредвиденных ситуациях. Внутренний резервный фонд называется фондом риска.

Еще одним способом, по сути близким к страхованию, является *хеджирование* — метод снижения валютного, кредитного или процентного рисков за счет занятия противоположной по отношению к определенному фактору риска позиции. Обычно для хеджирования от потерь по основной сделке в результате влияния риска заключается дополнительная сделка с третьей стороной путем заключения форвардного¹³ или фьючерсного¹⁴ контракта.

подавляющее большинство контрактов закрывается совершением обратной (офсетной) сделки. Разница между стоимостью контракта в момент открытия и закрытия позиции дает либо прибыль, либо убыток.

Хеджирование выгодно в следующих случаях:

- при наличии запасов на складе (рыночная ситуация изменяется, изменяется и цена товаров);
- в ожидании будущей продукции, например сезонной (зерно, полезные ископаемые);
- в случае импортных сделок, связанных с покупкой-продажей валюты;

¹³ Форвардный контракт — договор на поставку некоторого количества определенного товара к определенному сроку, по определенной цене.

¹⁴ Фьючерсный контракт — унифицированный форвардный контракт, заключаемый обычно на фьючерсной бирже (биржевой площадке).

- при закупках сырья и комплектующих.

Предотвращение (снижение) риска. Главная цель предотвращения риска — сокращение вероятности его реализации, т.е. предотвращение полностью не исключает риск, а только снижает его полного исключения.

Смягчение последствий риска. Не каждый риск может быть исключен или снижен. В таких случаях целесообразно планировать мероприятия по смягчению последствий риска, которые заключаются в создании планов на случай, если другие меры противодействия рискам не достигнут цели.

Глава 4. Финансовая безопасность

4.1. Финансовая безопасность предприятия

Финансовая безопасность предприятия может быть определена как состояние наиболее эффективного использования корпоративных ресурсов предприятия, выраженное в наилучших значениях финансовых показателей прибыльности и рентабельности бизнеса, качества управления и использования основных и оборотных средств предприятия, структуры его капитала, нормы дивидендных выплат по ценным бумагам предприятия, а также курсовой стоимости его ценных бумаг как синтетического индикатора текущего финансово-хозяйственного положения предприятия и перспектив его технологического и финансового развития.

Процесс обеспечения финансовой составляющей экономической безопасности предприятия может быть определен как совокупность работ по обеспечению:

- максимально высокого уровня платежеспособности предприятия и ликвидности его оборотных средств;
- наиболее эффективной структуры капитала предприятия;
- повышения качества планирования и осуществления финансово-хозяйственной деятельности предприятия по всем направлениям стратегического и оперативного планирования и управления его технологическим, интеллектуальным и кадровым потенциалом, основными и оборотными активами с целью максимизации прибыли и повышения уровня рентабельности бизнеса;
- роста курсовой стоимости ценных бумаг предприятия.

Основные сущностные характеристики понятия «финансовая безопасность предприятия» определена И.А. Бланком¹⁵ и формулируются следующим образом.

1. *Финансовая безопасность предприятия является основным элементом системы его экономической безопасности.* Это объясняется следующими объективными причинами: а) финансовая деятельность продуцирует основную форму ресурсного обеспечения реализации экономической стратегии предприятия;

б) операции, связанные с финансовой деятельностью предприятия, носят стабильный характер, т.е. осуществляются постоянно;

в) финансовая деятельность играет приоритетную роль в обеспечении стабилизации экономического развития предприятия в целом;

¹⁵ Бланк И.А. Управление финансовой безопасностью предприятия / И.А. Бланк. К.: Эльга, 2013. С. 13-24.

г) риски, связанные с финансовой деятельностью предприятия (финансовые риски), по своим негативным последствиям относятся к категории наиболее опасных.

2. *Финансовая безопасность представляет собой систему количественных и качественных параметров финансового состояния предприятия, в комплексе отражающих уровень его финансовой защищенности.* В данной сущностной характеристике понятия финансовой безопасности предприятия следует выделить такие ее составляющие:

а) финансовая безопасность предприятия выражает определенный аспект его финансового состояния, отражающего тот или иной уровень его финансовой защищенности;

б) финансовое состояние предприятия, характеризующее его финансовую безопасность, отражается определенной совокупностью параметров;

в) параметры системы финансовой безопасности предприятия требуют четкой количественной и качественной детерминации.

3. *Объектом обеспечения финансовой безопасности выступает сформированная система приоритетных сбалансированных финансовых интересов предприятия, требующих защиты в процессе его финансовой деятельности.*

Финансовые интересы предприятия представляют собой форму проявления его объективных потребностей в сфере финансовой деятельности, формируемых субъектами, осуществляющими финансовый контроль над предприятием, и сбалансированных с другими субъектами его внешних и внутренних финансовых отношений, удовлетворение которых обеспечивает реализацию основных целей финансовой деятельности на каждом из этапов его финансового развития. Классификация финансовых интересов предприятия представлена в табл. 4.1.

Подходы к определению главной цели функционирования предприятия менялись в процессе развития микроэкономической теории. Основные модели главной целевой функции предприятия и его управляющих систем представлены на рис. 4.1.

Таблица 4.1

Классификация финансовых интересов предприятия

Признак классификации	Классификационные виды
1. Уровень финансовой деятельности	- Финансовые интересы предприятия в целом. - Финансовые интересы отдельных структурных подразделений («центров ответственности») предприятия. - Финансовые интересы осуществления отдельных хозяйственных операций предприятия

2. Функциональный вид финансовой деятельности	<ul style="list-style-type: none"> - Финансовые интересы в сфере инвестиционной деятельности предприятия. - Финансовые интересы в сфере кредитной деятельности предприятия. - Финансовые интересы в сфере эмиссионной деятельности предприятия. - Финансовые интересы в сфере инновационной деятельности предприятия. - Финансовые интересы в сфере прочих видов финансовой деятельности предприятия
3. Уровень значимости	<ul style="list-style-type: none"> - Главный финансовый интерес. - Приоритетные финансовые интересы. - Второстепенные финансовые интересы
4. Отношение к предприятию	<ul style="list-style-type: none"> - Внутренние финансовые интересы. - Внешние финансовые интересы
5. По временному периоду	<ul style="list-style-type: none"> - Текущие (тактические) финансовые интересы. - Долгосрочные (стратегические) финансовые интересы

В условиях рыночной экономики наиболее приемлемой моделью целевой функции предприятия является модель *максимизации рыночной стоимости*.

Главным финансовым интересом предприятия является максимизация благосостояния его собственников в текущем и перспективном периодах, обеспечиваемая путем максимизации его рыночной стоимости.



Рис. 4.1. Основные модели главной целевой функции предприятия

Наряду с главным финансовым интересом, в процессе построения системы финансовой безопасности предприятия должны быть четко

сформулированы его приоритетные финансовые интересы. Механизм формирования приоритетных финансовых интересов предприятия должен, с одной стороны, обеспечивать реализацию его главного финансового интереса, а с другой — учитывать особенности осуществления его финансовой деятельности и предстоящего развития. Структура системы приоритетных финансовых интересов предприятия представлена на рис. 4.2.

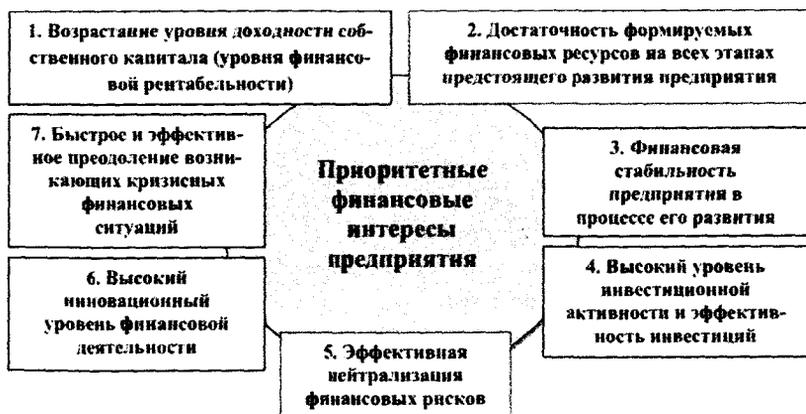


Рис. 4.2. Система приоритетных финансовых интересов предприятия, требующих защиты в процессе обеспечения финансовой безопасности

Рассматривая финансовые интересы как объект обеспечения финансовой безопасности предприятия, необходимо отметить следующее:

а) в системе финансовой безопасности предприятия должны рассматриваться только приоритетные финансовые интересы, играющие наиболее важную роль в обеспечении его развития;

б) система приоритетных финансовых интересов должна охватывать не только текущие, но и долгосрочные их виды;

в) приоритетные финансовые интересы предприятия в системе его финансовой безопасности должны быть сбалансированы с интересами других субъектов его финансовых отношений.

4. *Основой формирования финансовой безопасности предприятия является идентифицированная система реальных и потенциальных угроз внешнего и внутреннего характера его финансовым интересам.* В процессе обеспечения финансовой безопасности предприятия необходимо учитывать, что:

а) угрозы финансовым интересам предприятия генерируются действием

не всей совокупности факторов, влияющих на осуществление его финансовой деятельности, а только отдельных факторов, оказывающих деструктивное воздействие и требующих идентификации;

б) в системе финансовой безопасности предприятия должны идентифицироваться не только реальные, но и потенциальные угрозы;

в) обеспечение финансовой безопасности предприятия включает защиту его приоритетных интересов от угроз не только внешнего, но и внутреннего характера;

г) среди всех идентифицированных угроз основное внимание в системе обеспечения финансовой безопасности предприятия следует акцентировать на наиболее опасных их видах.

5. Система финансовой безопасности конкретного предприятия предполагает дифференцированный уровень количественных и качественных параметров защищенности финансовых интересов, адекватный его финансовой философии (агрессивный, умеренный или консервативный тип финансовой политики предприятия).

6. Финансовая безопасность предприятия представляет собой систему, обеспечивающую стабильность важнейших финансовых пропорций развития предприятия, формирующих защищенность его финансовых интересов. Под стабильностью системы финансовой безопасности предприятия следует понимать ее способность поддерживать относительно постоянные параметры обеспечения защищенности финансовых интересов при продолжительных воздействиях деструктивных факторов внешней и внутренней финансовой среды, т.е. сохранять свой финансовый потенциал и основные структурные финансовые параметры.

7. Важнейшей целевой направленностью системы финансовой безопасности предприятия является создание необходимых финансовых предпосылок устойчивого роста предприятия в текущем периоде и перспективе.

В краткосрочном периоде цель и задачи формирования системы финансовой безопасности предприятия, обеспечивающие его переход к устойчивому росту, должны быть ориентированы на стабилизацию его финансового состояния, при котором закладываются начальные основы предстоящего устойчивого развития.

В долгосрочном (стратегическом) периоде цель и задачи системы финансовой безопасности предприятия должны быть ориентированы на сохранение важнейших финансовых пропорций, обеспечивающих его устойчивый рост и постоянное возрастание рыночной стоимости.

4.1.1. Угрозы финансовым интересам

Угроза финансовым интересам представляет собой форму выражения их противоречий с финансовой средой функционирования предприятия, отражающую реальную или потенциальную возможность проявления деструктивного воздействия различных факторов и условий на их реализацию в процессе финансового развития и приводящую к прямому или косвенному экономическому ущербу.

Систему угроз финансовой безопасности предприятия и его финансовым интересам отражает табл. 4.2.

Таблица 4.2

Система основных угроз финансовым интересам предприятия, требующих нейтрализации в процессе обеспечения его финансовой безопасности

<i>Идентификация финансовых интересов</i>	<i>Форма проявления основных угроз финансовым интересам</i>
Главный финансовый интерес	
Максимизация благосостояния собственников предприятия в текущем и перспективном периодах, обеспечиваемая путем максимизации его рыночной стоимости	Снижение эффективности финансовой деятельности предприятия под деструктивным воздействием различных факторов и условий, приводящее к уменьшению его рыночной стоимости
Приоритетные финансовые интересы	
1. Возрастание уровня доходности собственного капитала (уровня финансовой рентабельности)	1. Снижение суммы чистой прибыли в расчете на единицу используемого собственного капитала
2. Достаточность формируемых финансовых ресурсов на всех этапах предстоящего развития предприятия	2. Снижение суммы собственных финансовых ресурсов, формируемых из внутренних источников 3. Недостаточный уровень финансовой гибкости предприятия (возможности привлечения финансовых ресурсов из внешних источников)
3. Финансовая стабильность предприятия в процессе его развития	4. Снижение уровня финансовой устойчивости 5. Недостаточный уровень платежеспособности 6. Несбалансированность денежных потоков
4. Высокий уровень инвестиционной активности и эффективности инвестиций	7. Снижение объема инвестиций 8. Снижение уровня эффективности реализуемых реальных инвестиционных проектов 9. Снижение уровня эффективности портфеля финансовых инвестиций

5. Эффективная нейтрализация финансовых рисков	10. Расширение портфеля принимаемых финансовых рисков 11. Повышение вероятности реализации финансовых рисков 12. Возрастание суммы возможного ущерба при реализации финансовых рисков
6. Высокий инновационный уровень финансовой деятельности	13. Устаревание используемых финансовых инструментов 14. Устаревание используемых финансовых технологий 15. Снижение эффективности организационной структуры управления финансовой деятельностью 16. Низкий уровень организационной культуры финансовых менеджеров
7. Быстрое и эффективное преодоление возникающих кризисных финансовых ситуаций	17. Возникновение или углубление финансового кризиса 18. Возможность враждебного поглощения предприятия 19. Возможность банкротства и ликвидации предприятия

Таким образом, обеспечение финансовой безопасности предприятия направлено на решение следующих трех наиболее общих задач.

1. Установление системы приоритетных финансовых интересов, требующих защиты в процессе финансового развития предприятия.

2. Идентификация и прогнозирование внешних и внутренних угроз реализации финансовых интересов предприятия.

3. Обеспечение эффективной нейтрализации угроз финансовым интересам предприятия.

4.1.2. Индикаторы финансовой безопасности

Финансовая устойчивость — составная часть общей устойчивости предприятия, сбалансированность финансовых потоков, наличие средств, позволяющих организации поддерживать свою деятельность в течение определенного периода времени, в том числе обслуживая полученные кредиты и производя продукцию. Финансовая устойчивость в определенном смысле — прогноз показателя платежеспособности в длительном промежутке времени. Можно также сказать, что финансовая устойчивость организации определяется уровнем ее финансовой независимости и уровнем платежеспособности.

Финансовая устойчивость предприятия — это такое состояние его финансовых ресурсов, их распределения и использования, которое обеспечивает развитие предприятия на основе роста прибыли и капитала при сохранении платежеспособности и кредитоспособности в условиях допустимого уровня риска.

В основе устойчивости финансового состояния предприятия лежит соотношение между стоимостью материально-производственных запасов и источниками их формирования (собственными и заемными). Различают четыре типа финансовой устойчивости организации:

- абсолютная финансовая устойчивость, которая имеет место, если величина материально-производственных запасов меньше суммы собственных оборотных средств и банковских кредитов *под эти товарно-материальные ценности*;
- нормальная устойчивость финансового состояния, обеспечивающая платежеспособность организации, выражается равенством между величиной материально-производственных запасов и суммой собственных оборотных средств и вышеназванных кредитов;
- неустойчивое финансовое состояние может привести к нарушению платежеспособности организации, однако в этом случае сохраняется возможность восстановления равновесия между платежными средствами и платежными обязательствами за счет использования в хозяйственном обороте организации источников средств, ослабляющих финансовую напряженность;
- кризисное финансовое состояние, когда организация находится на грани банкротства. В этом случае величина материально-производственных запасов больше суммы собственных оборотных средств и вышеназванных кредитов банка.

Финансовая устойчивость предприятия, характеризующаяся состоянием собственных и заемных средств, может быть оценена с помощью системы финансовых коэффициентов (табл. 4.3).

Таблица 4.3

Пороговые значения показателей финансовой устойчивости

Наименование показателя	Способ расчета и условное обозначение	Безопасное (пороговое) значение
Коэффициент собственности (финансовой независимости, автономии)	$K_{ф.н.} = СК / ВБ$, где СК — собственный капитал; ВБ — валюта баланса	Выше 0,5
Коэффициент заемных средств (финансовой напряженности)	$K_{ф.напр.} = ЗК / ВБ$, где ЗК — заемный капитал	Не более 0,5
Коэффициент заемных средств (плечо финансового рычага)	$K_з = ЗК / СК$	Меньше 1

Пример. Финансовая устойчивость фирмы «Полёт» имеет следующие параметры:

Собственный капитал – 6 831 374 сум

Активы – 6 831 374 сум

Внеоборотные активы – 2 301 848 сум

Оборотные активы – 3 540 299 сум

Долгосрочные обязательства – 0 сум

Текущие активы – 5 380 380 сум

Чистая прибыль – 2 359 289 сум

Чистая прибыль – 4 463 772 сум

Выручка – 15 990 000 сум

Определить устойчивость фирмы.

Производим расчеты.

Финансовая устойчивость отражает такое состояние финансовых ресурсов, при котором организация, свободно маневрируя денежными средствами, способна путём их эффективного использования обеспечить бесперебойный процесс производства и реализации продукции (работ, услуг).

Коэффициенты финансовой устойчивости предприятия - это показатели, которые наглядно демонстрируют уровень стабильности предприятия в финансовом плане.

Коэффициент автономии (финансовой независимости)

$$K_a = \frac{\text{Собственный капитал}}{\text{Активы}} = \frac{6831374 \text{ сум}}{6831374 \text{ сум}} = 1$$

Данный коэффициент показывает, насколько предприятие зависит от кредиторов, принимает значения $0 < K_a < 1$, чем меньше показатель, тем зависит от кредиторов.

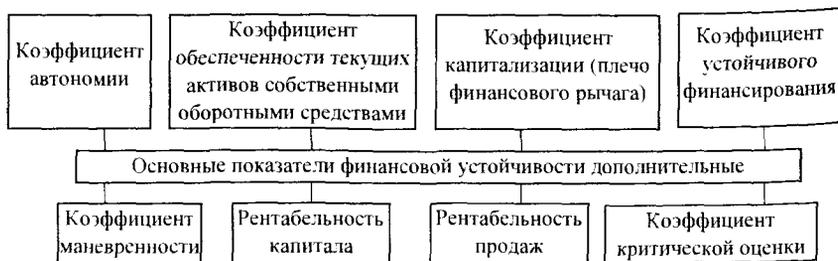


Рис. 4.3. Основные показатели финансовой устойчивости

Коэффициент маневренности собственных средств

$$K_a = \frac{\text{Собст. оборот. средства}}{\text{Собственный капитал}} = \frac{354029 \text{ сум}}{6831374 \text{ сум}} = 0,52$$

Коэффициент маневренности собственных средств показывает, способность предприятия поддерживать уровень собственного оборотного капитала и пополнять оборотные средства в случае необходимости за счет Собственных источников. Нормой является значение, Показателя от 0.2 до 0.6.

Рентабельность собственного капитала

$$P_k = \frac{\text{Чистая прибыль}}{\text{Собственный капитал}} = \frac{2359289 \text{ сум}}{6831374 \text{ сум}} = 0,34$$

Рентабельность собственного капитала - показатель чистой прибыли в сравнении с собственным капиталом организации. Это важнейший финансовый показатель показывающий, насколько эффективно был использован вложенный в дело капитал.

Рентабельность продаж

$$P_n = \frac{\text{Чистая прибыль}}{\text{Выручка}} = \frac{4563772 \text{ сум}}{15990000 \text{ сум}} = 0,28$$

Рентабельность продаж - показатель финансовой результативности деятельности организации, показывающий какую часть выручки организации составляет валовая прибыль.

Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами

$$K_{\text{сос}} = \frac{\text{Собственный капитал} - \text{Внеоборотные активы}}{\text{Оборотные активы}} \\ = \frac{(6831374 - 2301848) \text{ сум}}{3540299 \text{ сум}} = 1,28$$

Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами (СОС) показывает достаточность у организации собственных средств для финансирования текущей деятельности. Нормой является значение показателя не ниже 0.7

Коэффициент капитализации (плечо финансового рычага)

$$K_k = \frac{\text{Долгосрочные обязательства}}{\text{Долгосрочные обязательства} + \text{Собств. капитал}} \\ = \frac{0 \text{ сум}}{(0 + 6831374) \text{ сум}} = 0$$

Коэффициент капитализации - это показатель, сравнивающий размер долгосрочной кредиторской задолженности с совокупными источниками долгосрочного финансирования, позволяет оценить достаточность у организации источника финансирования своей деятельности в форме собственного капитала. Нормы как таковой нет, т.е. существуют разные отрасли, но преобладание собственного капитала над заемным является положительным фактором.

Коэффициент устойчивого финансирования

$$K_{уф} = \frac{\text{Собств. к.} + \text{Долгосрочные обязательства}}{\text{Внеоборотные активы} + \text{Текущие активы}} \\ = \frac{(6831374 + 0) \text{ сум}}{(2301848 + 5380380) \text{ сум}} = 0,89$$

Коэффициент финансовой устойчивости показывает, какая часть актива финансируется за счет устойчивых источников, то есть долю тех источников финансирования, которые организация может использовать в своей деятельности длительное время. Норма колеблется в диапазоне от 0.7 до 0.9

Анализ показателей финансовой устойчивости фирмы «Полёт»:

Показатели $K_{\text{автономии}} = 1$, $K_{\text{обеспечения}} = 1,28$, $K_{\text{капитализации}} = 0$, $R_{\text{собств. продаж}} = 0,52$, в пределах нормы, показатели $K_{\text{уст. финансирования}} = 0,89$, $K_{\text{маневренности}} = 0,52$, $R_{\text{продаж}} = 0,28$ близок к выходу из пределов нормы.

Фирма «Полёт» согласно показателям финансовой устойчивости:

- независима от кредиторов, способна финансировать свою текущую деятельность,
- активы предприятия способны долго обеспечив эффективную работу предприятия,
- фирма в состоянии обеспечивать деятельность оборотными активами.

- вложенный капитал предприятия используется эффективно,
- валовая прибыль составляет долю чуть меньше трети от выручки.

4.1.3. Диагностика угрозы банкротства хозяйствующего субъекта

Банкротство (финансовый крах, разорение) — это документально подтвержденная неспособность субъекта хозяйствования платить по своим долговым обязательствам и финансировать текущую основную деятельность из-за отсутствия средств. Основным признаком банкротства является неспособность предприятия обеспечить выполнение требований кредиторов в течение трех месяцев со дня наступления сроков платежей. В финансовой и юридической практике принято различать следующие виды банкротств.

Реальное банкротство. Оно характеризует полную неспособность предприятия восстановить в предстоящем периоде свою финансовую устойчивость и платежеспособность в силу реальных потерь используемого капитала. Катастрофический уровень потерь капитала не позволяет такому предприятию осуществлять эффективную хозяйственную деятельность в предстоящем периоде, вследствие чего оно объявляется банкротом юридически.

Техническое банкротство. Оно характеризует состояние неплатежеспособности предприятия, вызванное существенной просрочкой его дебиторской задолженности. При этом размер дебиторской задолженности превышает размер кредиторской задолженности предприятия, а сумма его активов значительно превосходит объем его финансовых обязательств. Техническое банкротство при эффективном антикризисном управлении предприятием, включая его санирование, обычно не приводит к его юридическому банкротству.

Умышленное банкротство. Оно характеризует преднамеренное создание (или увеличение) руководителем или собственником предприятия его неплатежеспособности; нанесение ими экономического ущерба предприятию в личных интересах или в интересах иных лиц; заведомо некомпетентное финансовое управление. Выявленные факты умышленного банкротства преследуются в уголовном порядке.

Фиктивное банкротство. Оно характеризует заведомо ложное объявление предприятием о своей несостоятельности с целью введения в заблуждение кредиторов.

Признаки банкротства предприятия можно разделить на две группы. К первой относятся показатели, свидетельствующие о возможных финансовых затруднениях и вероятности банкротства в недалеком будущем:

- повторяющиеся существенные потери в основной деятельности, выражающиеся в хроническом спаде производства, сокращении объемов продаж и хронической убыточности;

- наличие хронически просроченной кредиторской и дебиторской задолженности;

- низкие значения коэффициентов ликвидности и тенденция к их снижению;

- увеличение до опасных пределов доли заемного капитала в общей его сумме;

- дефицит собственного оборотного капитала; систематическое увеличение продолжительности оборота капитала;

- наличие сверхнормативных запасов сырья и готовой продукции;

- вынужденное использование новых источников финансовых ресурсов на невыгодных условиях;

- неблагоприятные изменения в портфеле заказов;

- падение рыночной стоимости акций предприятия;

- снижение производственного потенциала и т.д.

Во вторую группу входят показатели, неблагоприятные значения которых не дают основания рассматривать текущее финансовое состояние как критическое, но сигнализируют о возможности резкого его ухудшения в будущем при непринятии действенных мер. К ним относятся:

- чрезмерная зависимость предприятия от какого-либо одного конкретного проекта, типа оборудования, вида актива, рынка сырья или рынка сбыта;

- потеря ключевых контрагентов;

- недооценка обновления техники и технологии;

- потеря опытных сотрудников аппарата управления;

- вынужденные простои, неритмичная работа;

- неэффективные долгосрочные соглашения;

- недостаточность капитальных вложений и т.д.

Учитывая многообразие показателей финансовой устойчивости, различие в уровне их критических оценок и возникающие в связи с этим сложности в оценке кредитоспособности предприятия и риска его банкротства, многие отечественные и зарубежные экономисты рекомендуют производить интегральную оценку финансовой устойчивости на основе скорингового анализа. Методика кредитного скоринга впервые была предложена американским экономистом Д. Дюраном в начале 1940-х гг.¹⁶ Сущность этой

¹⁶ Савицкая Г.В. Анализ хозяйственной деятельности: учеб. пособие / Г.В. Савицкая. 5-е изд., испр. и доп. М.: ИНФРА-М, 2011. С. 272-273.

методики заключается в классификации предприятий по степени риска исходя из фактического уровня показателей финансовой устойчивости и рейтинга каждого показателя, выраженного в баллах, на основе экспертных оценок. Рассмотрим простую скоринговую модель с тремя балансовыми показателями (табл. 4.4).

Таблица 4.4

Группировка предприятий на классы по уровню платежеспособности

Показатель	Границы классов согласно критериям				
	I	II	III	IV	V
Рентабельность совокупного капитала, %	30 и выше (50 баллов)	29,9-20,0 (49,9-35,0 балла)	19,9-10,0 (34,9-20,0 баллов)	9,9-1,0 (19,9-5,0 баллов)	Менее 1 (0 баллов)
Коэффициент текущей ликвидности	2,0 и выше (30 баллов)	1,99-1,70 (29,9-20,0 балла)	1,69-1,40 (19,9-10,0 балла)	1,39-1,10 (9,9-1,0 балла)	И ниже (0 баллов)
Коэффициент финансовой независимости	0,7 и выше (20 баллов)	0,69-0,45 (19,9-10,0 балла)	0,44-0,30 (9,9-5,0 баллов)	0,29-0,20 (5-1 балл)	Менее 0,2 (0 баллов)
Границы классов	100 баллов	99-65 баллов	64-35 баллов	34-7 баллов	0 баллов

I класс — предприятия с хорошим запасом финансовой устойчивости, позволяющим быть уверенным в возврате заемных средств;

II класс — предприятия, демонстрирующие некоторую степень риска по задолженности, но еще не рассматривающиеся как рискованные;

III класс — проблемные предприятия;

IV класс — предприятия с высоким риском банкротства даже после принятия мер по финансовому оздоровлению, кредиторы рискуют потерять свои средства и проценты;

V класс — предприятия высочайшего риска, 100%-ные банкроты.

В зарубежных странах для оценки риска банкротства и кредитоспособности предприятий широкое распространение получили факторные модели, разработанные с помощью многомерного дискриминантного анализа. Наиболее широкую известность получила модель **Альтмана**:

$$y = 0,737X_1 + 0,857X_2 + 3,407X_3 + 0,44X_4 + 0,905X_5,$$

y — интегральный показатель (y-счет);

где X_1 — собственный оборотный капитал / сумма активов;

X_2 — нераспределенная прибыль / сумма активов;

- X_3 — прибыль до уплаты процентов / сумма активов;
 X_4 — балансовая стоимость собственного капитала/заемный капитал;
 X_5 — объем продаж (выручка)/сумма активов.

Константа сравнения — 1,23. Если значение $y < 1,23$, это признак высокой вероятности банкротства, тогда как значение $y > 1,23$ свидетельствует о малой его вероятности.

4.1.4. Механизм обеспечения финансовой безопасности предприятия

Механизм обеспечения финансовой безопасности предприятия представляет собой совокупность элементов воздействия на процесс разработки и реализации управленческих решений по обеспечению защиты его финансовых интересов от различных угроз.

В общем виде механизм обеспечения финансовой безопасности предприятий и организаций можно представить следующим образом.

1. Система государственного нормативно-правового регулирования финансовой безопасности предприятий. На современном этапе она включает следующие основные направления:

- регулирование порядка формирования информационной базы управления финансовой деятельностью предприятия;
- регулирование денежного обращения и форм расчетов;
- регулирование кредитных операций;
- валютное регулирование;
- регулирование инвестиционных операций;
- регулирование рынка ценных бумаг;
- регулирование операций страхования на финансовом рынке;
- регулирование порядка и форм санации предприятий;
- регулирование процедур банкротства и ликвидации предприятий.

2. Рыночный механизм регулирования финансовой безопасности предприятий. Этот механизм формируется прежде всего в сфере финансового рынка в разрезе отдельных его видов и сегментов. Спрос и предложение на финансовом рынке формируют уровень цен (ставки процента) и котировок по отдельным финансовым инструментам, определяют доступность кредитных ресурсов в национальной и иностранной валютах, выявляют среднюю норму доходности капитала, определяют систему ликвидности отдельных фондовых и денежных инструментов, используемых предприятием в процессе обеспечения своей финансовой безопасности.

3. Внутренний механизм обеспечения финансовой безопасности

предприятия. Система этого механизма формируется в рамках самого предприятия, соответственно регламентируя методические подходы по разработке управленческих решений в области обеспечения его финансовой безопасности. Основу формирования этого механизма составляет финансовая философия предприятия. В процессе формирования системы управления финансовой безопасностью предприятия такие механизмы определяются в разрезе отдельных приоритетных финансовых интересов, требующих защиты от различных угроз.

4. Система методов управления финансовой безопасностью предприятия. Она состоит из следующих основных способов и приемов, с помощью которых обосновываются и контролируются конкретные управленческие решения в различных сферах финансовой безопасности предприятия:

- метод технико-экономических расчетов;
- балансовый метод;
- экономико-статистические методы;
- экономико-математические методы;
- экспертные методы (методы экспертных оценок);
- методы дисконтирования стоимости;
- методы наращивания стоимости (компаундинга);
- методы амортизации активов;
- другие финансовые методы.

5. Система инструментов управления финансовой безопасностью предприятия. Такая система состоит из следующих контрактных обязательств, обеспечивающих механизм реализации отдельных решений предприятия в сфере его финансовой безопасности и фиксирующих его финансовые отношения с другими экономическими объектами:

- платежные инструменты (платежные поручения, чеки, аккредитивы и т.п.);
- кредитные инструменты (договоры о кредитовании, векселя и т.п.);
- депозитные инструменты (депозитные договоры, депозитные сертификаты и т.п.);
- инструменты инвестирования (акции, инвестиционные сертификаты и т.п.);
- инструменты страхования (страховой договор, страховой полис и т.п.);
- прочие виды финансовых инструментов.

6. Анализ данных карты расчета эффективности принимаемых мер позволяет провести итоговую оценку текущего уровня обеспечения финансовой составляющей экономической безопасности предприятия, осуществить оценку качества работы отдельных подразделений предприятия

по обеспечению направлений финансовой безопасности предприятия, выявить основные недостатки в планировании и реализации службами предприятия комплекса мер по обеспечению его экономической безопасности по финансовой составляющей на основании анализа структуры понесенного предприятием ущерба своей финансовой безопасности, ответственности подразделений предприятия за неэффективные действия по предотвращению возможного ущерба по финансовой составляющей, а также подготовить базу планирования комплекса мер по более эффективному обеспечению финансовой составляющей экономической безопасности предприятия в будущем периоде.

4.2. Разработка комплексной системы финансового планирования инновационной деятельности

Финансирование и планирование позволяет нам уточнить цели каждого вида планирования и их соподчиненность в инновационной деятельности: прогнозирование финансовых результатов инновационной деятельности бизнес-планирование инновационной деятельности, обеспечивающей требуемые финансовые результаты бюджетирование и (или) сметное планирование текущей деятельности по реализации инноваций.

Несмотря на кажущуюся тривиальность данной цепочки, на практике как в инновационных компаниях, так и при реализации отдельных инновационных проектов традиционными компаниями она часто нарушается, вследствие чего проявляются следующие недостатки планирования:

- формальное выполнение рутинных процедур планирования без учета специфики инновационной деятельности;
- недостаточная увязка текущих планов с инновационной стратегией фирмы;
- ориентация на показатели базового периода инновационной компании и их корректировка на новые внешние условия без учета специфики инноваций текущего периода;
- отсутствие количественных ориентиров повышения эффективности и результативности инновационной деятельности компании.

В связи с этим для многих компаний актуальной задачей является разработка комплексной системы планирования, отвечающей долгосрочной цели улучшения финансовых результатов инновационной деятельности и позволяющей учитывать текущие рыночные возможности компании. Данная система планирования должна отвечать определенным принципам и выполнять определенные функции.

Среди принципов планирования инновационной деятельности обычно выделяются следующие.

1. Единство научно-технических, социальных и экономических задач развития. *Инновационная деятельность, направленная обычно на решение каких-либо научно-технических или экономических задач, в конечном счете решает социальные задачи на конкретном предприятии или улучшения качества жизни населения в целом, в чем и проявляется принцип единства научно-технических, социальных и экономических задач развития.* Этот принцип находит прямое или косвенное выражение в составе целевых параметров планирования деятельности, видах разрабатываемых планов, в критериях оценки плановых решений.

2. Преобладание стратегических аспектов. Данный принцип подчеркивает необходимость долгосрочного видения перспектив развития, выделение основного вектора развития бизнеса. Он требует обязательного подчинения стратегическому планированию всех видов оперативного планирования.

3. Комплексность в планировании инноваций, что означает необходимость согласования различных этапов инновационных процессов, охват функциональных и процессных элементов реализации инновационных проектов, встраивание инновационной деятельности в общее функционирование бизнеса, непрерывность планирования, под которой понимается преемственность и взаимосвязь планов различной продолжительности.

4. Бюджетная сбалансированность. Данный принцип тесно связан с принципом комплексности, и его выполнение обеспечивается путем распределения ограниченных ресурсов по инновационным проектам, этапам их реализации, участникам инновационной деятельности.

5. Гибкость, что означает возможность и необходимость корректировать планы инновационной деятельности в зависимости от изменений внутренних и внешних факторов, уточнять их в соответствии с вновь появившимися информацией или знаниями и на этой основе реагировать на новые вызовы, управлять рисками. Гибкость часто реализуется на основе метода реальных опционов.

6. Непрерывность планирования инноваций, что включает два аспекта: преемственность и взаимосвязь планов различной продолжительности; требование постоянного осуществления плановых расчетов в соответствии с изменяющимися условиями и возникновением отклонений. Наличие планов различной продолжительности устанавливает определенную периодичность их формирования, превращающую планирование в непрерывный процесс

разработки, детализации (уточнения), внесения изменений и продления планов.

На основе перечисленных принципов система планирования инновационной деятельности выполняет следующие функции:

- усиливает целевую ориентацию и мотивирует всех участников инновационного процесса;
- обеспечивает проектный подход;
- ориентирует на раннее распознавание проблем развития;
- создает базу для согласования деятельности всех участников инноваций;
- способствует подготовке управленческих решений, их финансово-экономическому обоснованию;
- осуществляет информационное обеспечение участников инновационного процесса и обеспечивает возможность контроля.

В совокупности данные функции планирования инновационной деятельности позволяют системно обосновать портфель инновационных проектов; сформировать и финансово подкрепить программу исследований, разработок, внедрения инновационной продукции и технологий; распределять проекты и конкретные задания по отдельным периодам времени и закреплять за исполнителями; устанавливать календарные сроки проведения работ по проектам.

Важнейшей задачей при разработке системы планирования, удовлетворяющей вышеперечисленным принципам и выполняющей указанные функции, является переход к концепции стратегического финансового планирования инновационной деятельности, для чего необходима четкая формулировка стратегии компании. Для формулировки стратегии компании ее руководству целесообразно пройти следующий путь: по возможности оценить успехи лидеров рынка на рассматриваемом сегменте, а также других компаний, работающих в данном бизнесе → провести анализ потребностей потенциальных покупателей и их готовности к восприятию данного инновационного продукта → изучить смежные рынки (продукты-заменители) → оценить прямых конкурентов → сформировать программу развития потребностей в данном инновационном продукте и, наконец, сделать вывод о возможностях самой компании в сложившихся условия

Формулировка стратегии компании в инновационной сфере неразрывно связана с определением целей и задач инновационной деятельности, составлением программы мероприятий для их реализации на основе разработки и оценки инновационных проектов с точки зрения финансовой целесообразности, оценки соответствия рыночных возможностей и финансовых ресурсов компании, а также выбора системы показателей.

позволяющих измерить уровень реализации целей и задач.

К числу главных особенностей функционирования инновационных фирм следует отнести:

- длительность цикла «от зарождения идеи до ее коммерциализации»;
- повышенный риск окупаемости инновационного проекта;
- наличие государственной поддержки инновационного бизнеса;
- стадию развития инновационного процесса;
- организационную форму инновационного бизнеса.

В соответствии с концепцией управления ценностью подготовительным этапом планирования инновационной деятельности являются выявление резервов увеличения ценности и определение факторов, обусловивших прошлые неудачи. Для этих целей и, соответственно, для планирования увеличения ценности одним из основных разработчиков данной концепции А. Раппопортом еще в 1986 г. были предложены т.н. драйверы ценности (value drivers, факторы успеха) и разработана цепочка ее создания рис.4.4.

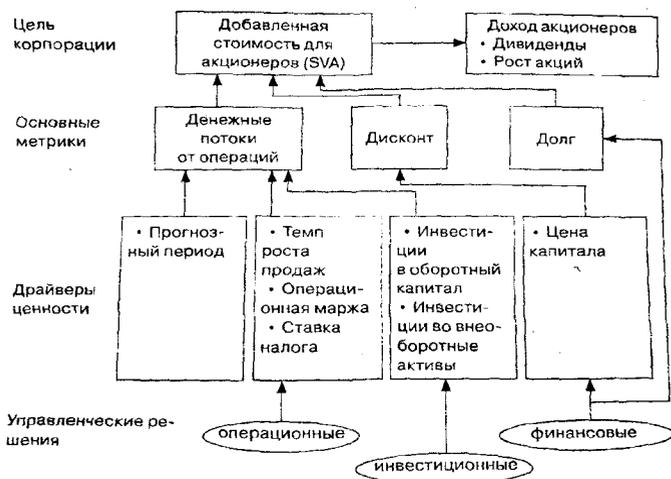


Рис.4.4. Цыпочка создания ценностей для аукционеров

К источникам создания ценности в данной сфере можно также отнести:

- создание уникальных товаров, использование уникальных технологий, повышающих производительность труда, улучшающих качество товаров и уровень удовлетворенности потребителей;
- разработку технологий с низкими затратами и возможностью поддержания низких цен;
- создание высоких входных барьеров для конкурентов (патенты, торговые марки, лицензии);

- создание уникальных каналов распределения и т.д.

Использование в финансовом планировании не только финансовых показателей, но и, как предполагает, индикаторов развития, состояния внутренних бизнес-процессов, клиентской базы, особенно важно в инновационной деятельности:

- индикаторы развития, если понимать их в широком смысле, позволяют непосредственно анализировать, оценивать и развивать инновационный потенциал компании или определенных направлений ее деятельности, готовить персонал к инновациям;
- индикаторы состояния и потенциала клиентской базы - получить представление о группах потребителей инновационных продуктов и формировать целевые группы потребителей;
- индикаторы внутренних бизнес-процессов характеризуют сегодняшний уровень инновационности направлений деятельности компании, применяемых технологий и позволяют планировать их на перспективу.

Инновационный бизнес имеет многочисленные организационные формы, которые также влияют на механизмы его финансирования. К основным формам организации инновационного бизнеса можно отнести:

- «независимые», чаще всего мелкие, инновационные фирмы.
- внедренческие фирмы, организованные на паевых началах промышленными корпорациями, (так называемые «внешние» венчурные фонды корпораций);
- «внутренние» инновационные отделы корпораций, основой которых является выделение предпринимательской группы в качестве самостоятельного венчурного подразделения.

Если для самостоятельной небольшой инновационной фирмы зачастую единственным источником финансирования может, служить внешнее финансирование, то для самостоятельного инновационного отдела крупной корпорации, который по сути выступает ее аффилированной структурой, возможно внутрикорпоративное финансирование от материнской компании.

В развитии инновационного бизнеса общепринятым стало выделение следующих стадий:

Посевная стадия – компания находится в стадии формирования, имеется лишь бизнес-проект или бизнес-идея, идет процесс создания управленческой команды, проводятся НИОКР и маркетинговые исследования;

Старт-ап – компания недавно образована, обладает опытными образцами, пытается организовать производство и выход продукции на рынок;

Ранний рост - компания осуществляет выпуск и коммерциализацию готовой продукции, хотя пока не имеет устойчивой прибыли. На эту стадию

приходится «точка безубыточности»;

Расширение – компания занимает определенные позиции на рынке, становится прибыльной, ей требуется расширение производства и сбыта, проведение дополнительных маркетинговых исследований, увеличение основных фондов и капитала.

Каждая из этих стадий характеризуется не только различием в организации бизнеса и его маркетинговой политике, но и различными источниками и формами финансирования (табл.4.5).

Таблица 4.5

Источники и формы финансирования инноваций в зависимости от стадии развития компании.

	Стадии			
	Посевная	Старт-ап	Ранний рост	Расширение
Источники финансирования	Семья и друзья; Бизнес-ангелы; Государственные фонды	Венчурные фонды	Фонды прямых инвестиций; Кредиты банков; Внутренние источники.	Фонды прямых инвестиций: (ФПИ) Кредиты банков; Внутренние источники; Эмиссия акций, выход на фондовый рынок. (IPO)
Требуемая доходность	>40%	30-40%	20-30%	10-20
Срок инвестирования	3-7 лет	3-5 лет	1-2 года	
Основные инструменты финансирования	Личные денежные средства гос.гранты, целевые программы	Венчурный капитал	Венчурный капитал, средства ФПИ, банковские кредиты	Средства ФПИ, акции, Облигации, банковские кредиты

Как видно из приведенной таблицы, в механизме финансирования задействованы различные источники и инструменты финансирования. При этом финансирование инновационной деятельности может осуществляться как с помощью традиционных источников и форм финансирования, (банковские кредиты, лизинг,) так и на основе специальных, приспособленных к специфике инновационного бизнеса, механизмов финансирования.

4.2.1. Венчурное финансирование инновационного бизнеса

Такие особенности инновационного бизнеса, как повышенные риски, отсутствие уверенности в быстрой коммерциализации и инновационной идеи, а также отсутствие кредитной истории и залогового обеспечения - делают труднодоступным такого традиционного инструмента финансирования, как

кредитование.

Мировая финансовая практика выработала специфический механизм финансирования подобных инновационных проектов получивших название «венчурного финансирования».

Венчурное финансирование (от англ. «venture», что означает рисковое начинание) - это средства, предназначенные для финансирования новых (так называемых старт-апов) или растущих компаний, деятельность которых сопряжена с высокой или относительно высокой степенью риска. Как правило, это долгосрочные инвестиции в компанию, совершенные в обмен на долю (акции) этого предприятия, в ожидании доходности для инвестора выше среднего рыночного уровня в данной отрасли.

Финансирование инновационного бизнеса на основе венчурных инвестиций (venture capital investments, VC-инвестиции) осуществляют:

- «бизнес-ангелы» («неформальный» сектор венчурных инвестиций);
- фонды венчурных инвестиций.

В соответствии с данным определением можно сформулировать следующие задачи бюджетирования в сфере инноваций:

- планирование инновационной деятельности компании, обеспечивающей достижение целей организации;
- формирование количественных ориентиров инновационной деятельности, в соответствии с которыми компания будет действовать;
- определение временной структуры и объема финансовых потребностей компании для выбора наиболее приемлемой стратегии финансирования инновации;
- определение жизнеспособности инновационного проекта (компании) в условиях конкуренции;
- раскрытие информации по инновационной деятельности для получения финансовой поддержки от внешних инвесторов;
- финансовые аспекты координации различных видов деятельности внутри организации;
- контроль текущей деятельности, выявление причин финансовых отклонений инновационных проектов от плана;
- финансовая оценка деятельности центров ответственности в сфере инновационной деятельности, их функционального соответствия целям организации;
- обучение менеджеров.

Подобное понимание задач бюджетирования уводит нас от узкого (традиционного) понимания бюджета, основная цель которого - добиться намеченных результатов за определенный период с заданными ресурсами.

Глава 5. Интеллектуальная и кадровая безопасность в системе экономической безопасности предприятия

5.1. Интеллектуальная и кадровая безопасность в системе экономической безопасности предприятия

С точки зрения современных исследователей, человеческий капитал представляет собой самую большую ценность компании и включает запас знаний, образование, практические навыки, творческие и мыслительные способности людей, их моральные ценности, мотивацию, культурный уровень, которые используются индивидом (или организацией) для получения дохода.

Интеллектуальный капитал превращается в фактор, определяющий успехи или неудачи в деятельности отдельных фирм, он полностью проявляет себя в качестве генератора научно-технического прогресса, изменяющего структуру национальной экономики, в которой собственно производство оттесняется на задний план под давлением комплекса отраслей науки и услуг, определяющих рост производительности труда в материальном производстве.

Основываясь на вручении современных теоретических источников, представляется возможным определить различия между понятиями «интеллектуальный капитал» и «интеллектуальные ресурсы».¹⁷

Интеллектуальный капитал (в научный оборот это понятие ввел Дж.К. Гэлбрейт)¹⁸ рассматривается как совокупность индивидуальных способностей человека, характеризующих качество рабочей силы. Интеллектуальные ресурсы трактуются как понятие более высокого уровня, являющееся атрибутом предприятия и общества в целом. На уровне предприятия **интеллектуальные ресурсы** — комплексная категория, объединяющая интеллектуальный капитал людей и различные формы нематериальных активов, фиксирующие знания и профессиональные умения (объективированные знания). Интеллектуальные ресурсы определяют интеллектуальный потенциал предприятия: его способность генерировать и осваивать инновации.

Обеспечение кадровой и интеллектуальной составляющих экономической безопасности предприятия включает два тесно связанных между собой, но в то же время и существенно различных направления деятельности.

Кадровая безопасность ориентирована на предотвращение угроз и негативных воздействий на экономическую безопасность предприятия со

¹⁷ Климов С.М. Интеллектуальные ресурсы общества / С.М. Климов. СПб.: ИВЭСЭП: Знание. 2002. 199 с.

¹⁸ Управление знаниями в инновационной экономике: учебник / под ред. Б.З. Мильнера. М.: Экономика. 2009. С. 65.

стороны персонала. Е.А. Олейников¹⁹ связывает деятельность по обеспечению кадровой безопасности с работой с персоналом предприятия повышением эффективности трудовой деятельности.

В условиях обеспечения кадровой безопасности сотрудники предприятия не отождествляются с «рабочей силой», что предполагает практическую реализацию следующих **принципов**:

- персонал предприятия рассматривается как капитал, приобретенный в ходе конкурентной борьбы, а расходы на персонал — как долгосрочные инвестиции в развитие предприятия;

- предприятие рассматривает персонал как человеческий ресурс, способный обеспечить ей конкурентные преимущества при условии обеспечения его оптимального качества, развития и использования;

- управление персоналом организации основывается не только на экономических, но и на социально-психологических методах и составляет одну из важнейших функций в рамках обеспечения экономической безопасности предприятия.

- персонал предприятия являясь носителем ее корпоративной культуры и ценностей, способствует созданию положительного образа организации на региональном, государственном и международном уровнях;

- предприятие (как работодатель) и персонал выступают как социальные партнеры, разделяющие цели производства и способы их достижения, определяемые стратегией и политикой организации, обеспечивающей своему персоналу удовлетворение социальных, духовных и материальных потребностей в соответствии с вкладом каждого из сотрудников в достижение целей и задач организации;

- предприятие ориентируется на установление длительных трудовых отношений с каждым сотрудником, основанных на соблюдении требований трудового законодательства и позволяющих сотруднику полностью реализовывать имеющийся уровень профессиональной компетентности, а также совершенствовать его в направлениях, определяемых потребностями предприятия и уровнем должностной компетенции сотрудника.

Обеспечение **интеллектуальной безопасности** нацелено на сохранение и развитие интеллектуального потенциала предприятия. В современной конкурентной борьбе идет соревнование не столько за обладание капитальными ресурсами и материальными ценностями, сколько за способность к разработке и внедрению эффективных нововведений технологического, организационного и коммерческого характера.

¹⁹ Основы экономической безопасности: (Государство, регион, предприятие, личность) / под ред. Е.А. Олейникова. М.: Бизнес-школа: Интел-Синтез, 1997. С. 170-171.

Форсированное и масштабное развитие новых технологий приводит к тому, что во всем мире стратегические перспективы, конкурентоспособность и устойчивость все больше и больше определяются той долей продукции и оборудования, которые основаны на прогрессивных знаниях и современных решениях.

Интеллектуальная собственность в общепринятом понимании представляет собой исключительные права юридического лица на отдельные виды результатов интеллектуальной деятельности, а также на приравненные к такой собственности средства индивидуализации продукции, мест ее происхождения и т.п.

Наибольший интерес представляют объекты так называемой промышленной собственности изобретения, ноу-хау, полезные модели и промышленные образцы.

Ноу-хау в широком смысле представляют собой комплекс знаний и опыта, необходимых для изготовления того или иного изделия или же воспроизведения производственного процесса, которые не обеспечены, в отличие от изобретений, патентной защитой.

Полезные модели отображают конструктивное выполнение средств производства и предметов потребления, а также их составных частей. Объект, признаваемый как полезная модель, должен иметь явно выраженные пространственные формы и может отличаться от изобретения несколько более низким уровнем и гораздо меньшим сроком правовой охраны в связи с этим.

Промышленные образцы относятся к сфере дизайна, но в то же время служат в качестве моделей в промышленном производстве и культурной деятельности. Промышленный образец представляет собой решение эстетической или декоративной стороны полезного изделия, которое должно быть воспроизводимо промышленными средствами, — вот почему образец называется промышленным. Если объект не соответствует данному требованию, то он попадает скорее под категорию произведений искусства, защита которых обеспечивается законодательством об авторском, а не о патентном праве.

В настоящее время защита объектов интеллектуальной собственности приобретает все большую актуальность. Это обусловлено тем, что:

- достаточно распространились случаи «интеллектуального пиратства», когда компания, не успевшую вовремя защитить свою интеллектуальную собственность, лицо, зарегистрировавшее на себя элементы бренда или патенты, принуждает к выплате лицензионных платежей или к выкупу зарегистрированных им товарных знаков, патентов;

- наблюдается привлечение крупных инвестиций в отрасли, связанные с авторскими и патентными правами (строительство архитектурных объектов разработки новых технологий и технических устройств, разработка и продвижение высоко-технологичных товаров, реализация авторских произведений, деятельность средств массовой информации), что требует высококвалифицированного юридического обеспечения таких проектов;
- происходит раздел товарных рынков между крупными игроками рынка при помощи объектов исключительных прав;
- широкое распространение приобретает недобросовестная конкуренция, выраженная в использовании популярности и известности на рынке крупных компаний;
- участились случаи нарушения прав авторов и патентообладателей, связанные с незаконным использованием принадлежащих им объектов интеллектуальной собственности.

Одним из условий обеспечения интеллектуальной безопасности предприятия является наличие действенной программы развития его интеллектуального потенциала, направленной на поддержку творчества сотрудников, создание для этого процесса наилучшей обстановки на предприятии, а также на сохранение и распространение среди подразделений всех новаций технико-технологического, организационного и другого характера.

5.2. Рискообразующие факторы и индикаторы кадровой безопасности предприятия.

Обеспечение экономической безопасности хозяйствующего субъекта предполагает, что в числе прочих необходимо учитывать кадровые риски и угрозы. Механизм их нейтрализации в свою очередь связан с решением трех групп задач:

- выявление рискообразующих факторов;
- профилактика наступления негативных последствий их актуализации;
- пресечение негативных явлений и процессов, реально угрожающих корпоративной безопасности.

При решении обозначенных задач необходимо учитывать, что человеческие ресурсы как объект кадровой безопасности имеют двойственную природу. С одной стороны, они нуждаются в защите, с другой — могут выступать источником угроз и опасностей. При рассмотрении персонала в качестве субъекта угроз объектом безопасности выступают ресурсы работодателя. В этом случае субъектом угроз кадровой безопасности

могут быть не только работники, состоящие в трудовых отношениях с работодателем. Обоснованным представляется включение в их состав соискателей вакантных должностей и бывших работников предприятия.

Отметим, что кадровая безопасность представляет собой сложную и многоуровневую систему, а основным условием ее обеспечения является сбалансированность жизненно важных интересов всех участников социально-трудовых отношений. Рассмотрим основные рискообразующие факторы. К их числу следует отнести.

- низкий уровень внутрикорпоративной социальной ответственности бизнеса;

- отсутствие корпоративной культуры, которая подразумевает нетерпимость к противоправным действиям со стороны как руководства компании, так и ее персонала, формирование необходимых морально-нравственных ценностей и норм в отношении поведения работодателя и работников;

- низкая эффективность контроля на этапах найма и отбора персонала в процессе трудовой деятельности, а также отсутствие грамотной политики высвобождения работников, что способствует совершению ими недобросовестных поступков;

- недостаточная проработка локальной нормативно-правовой базы в области обеспечения безопасности бизнеса, отсутствие эффективной системы обучения персонала основам противодействия угрозам кадровой безопасности;

- неэффективная система мотивации добросовестного поведения персонала;

- несоответствие условий труда нормативам и стандартам;

- несоблюдение норм техники безопасности.

Необходимо отметить, что рискообразующие факторы могут носить не только внутренний, но и внешний характер.

К внутренним негативным тенденциям относятся:

- несоответствие квалификации сотрудников предъявляемым к ним требованиям;

- тенденция увеличения среднего возраста персонала предприятия или организации;

- увольнение ведущих высококвалифицированных работников (это приводит к ослаблению интеллектуального потенциала);

- снижение доли инженерно-технических работников и ученых в общей численности работников;

- снижение количества рационализаторских предложений и инициатив, изобретательской активности;
- низкий уровень лояльности персонала по отношению, к организации;
- производственный травматизм и др.

К негативным воздействиям внешнего характера относятся:

- инфляционные процессы (их невозможно не учитывать при расчете заработной платы и других выплат);
- сложная ситуация на рынке труда (дефицит определенных специалистов вызывает трудности в подборе качественного персонала);
- переманивание сотрудников конкурентами, в том числе с помощью рекрутинговых агентств (headhunting);
- оказание внешнего давления на сотрудников (подкуп, шантаж);
- попадание сотрудников в различные виды зависимости (алкогольная, наркотическая) и др.

Ниже приведены группы индикаторов кадровой безопасности предприятий (организаций), которые могут использоваться в диагностических целях (например, при проведении аудита кадровой безопасности) (табл. 5.1).

Таблица 5.1

Рекомендуемые значения показателей-индикаторов кадровой безопасности²⁰

<i>Показатель</i>	<i>Рекомендуемый уровень (значение)</i>
Показатели, характеризующие кадровый потенциал организации	
Уровень соответствия профессионально-квалификационных качеств работников требованиям рабочего места, %	100
Уровень соответствия деловых и личностных качеств работников, %	100
Численность работников по категориям и должностям	*
Удельный вес работников аппарата управления и руководителей в общей численности персонала, %	20
Удельный вес работников аппарата управления и руководителей в общей численности персонала, %	20
Образовательная структура. Количество персонала с высшим, средним профессиональным, общим средним, дополнительным образованием, (второе высшее, <i>MBA (master of business administration), ученая степень и т.д.</i>)	*

²⁰ Митрофанова Е.А. Управление персоналом: теория и практика. Аудит, контроллинг и оценка расходов на персонал: учеб.-практ. пособие / Е.Л. Митрофанова, А.В. Софиеко, под ред. А.Я. Кибанова. М.: Проспект, 2013. — 80 с.

Показатель	Рекомендуемый уровень (значение)
Показатели стажа (средняя продолжительность работы сотрудников в данной организации)	*
Коэффициент текучести кадров, %	5
Коэффициент абсентеизма	0
Коэффициент внутренней мобильности персонала, %	10
Интенсивность продвижения руководителей и специалистов в организации	*
Количество вакантных должностей, перекрытых с помощью внутренних резервов, в общем количестве вакантных должностей	*
Показатели кадровой безопасности по функциям системы управления	
<i>Планирование персонала</i>	
Коэффициент соответствия фактической, численности плановой, %	100
<i>Подбор и отбор персонала</i>	
Количество вакантных мест, шт.	0
Количество конкурса	*
Коэффициент результативности технологий отбора, %	100
<i>Мотивация и стимулирование персонала</i>	
Степень удовлетворенности работников оплатой труда, %	100
Удельный вес оплаты труда в общих издержках организации	*
Коэффициент превышения/экономии затрат на оплату труда	1
Коэффициент соответствия заработной платы по отрасли	1.5-2
Степень социальной защищенности, %	100
Доля издержек на персонал в общем объеме реализации товаров и услуг	*
<i>Адаптация персонала</i>	
Средняя производительность труда работника после адаптации по сравнению с производительностью труда в период адаптации, %	100
Средний срок адаптации персонала	*
Доля работников из числа вновь принятых, уволенных по собственному желанию в течение определенного периода	0
Количество конфликтов у вновь принятых работников с работающими	0
<i>Обучение персонала</i>	
Коэффициент результативности обучения	*
Коэффициент отсева в ходе обучения	0
Частота обучения	*
Использование внешних и внутренних источников обучения	*
Доля издержек на обучение в общем объеме издержек на персонал	*
Коэффициент успешности применяемых знаний, полученных в ходе обучения	*
Доля сотрудников, прошедших обучение, %	100

Показатель	Рекомендуемый уровень (значение)
<i>Оценка персонала</i>	
Охват работников системой аттестации, %	100
Использование методов оценки персонала при принятии кадровых решений	*
Количество используемых методов оценки	*
<i>Движение персонала</i>	
Коэффициент оборота по выбытию	100
Коэффициент ротации кадров общий	*
Коэффициент ротации кадров межструктурный	*
<i>Подготовка руководящих кадров</i>	
Коэффициент отсева резерва	0
Соответствие профессионально-квалификационных характеристик руководителей требуемым, %	100
Коэффициент результативности обучения руководителей	*
Коэффициент отсева в ходе обучения руководителей	0
Доля руководителей, прошедших обучение, %	100
Количество учебных программ для руководителей	*
<i>Социально-психологический климат</i>	
Число внутренних конфликтов в организации	0
Доля работников, удовлетворенных работой в организации, %	100
Коэффициент соответствия условий труда допустимым нормам, %	100
Коэффициент соответствия техники безопасности труда, %	100
Коэффициент эффективности программ устранения травматизма, %	100
Частота травматизма	0
Наличие профзаболеваний	0
Уровень технической оснащенности, %	100
Коэффициент нормирования	1
Коэффициент применяемости рациональных методов труда специалистов, %	100
Показатели экономической эффективности	
Производительность труда	
В том числе:	
объем реализации на одного работника и его динамика	*
объем прибыли до уплаты налогов на одного работника и его динамика	*
Улучшение качества продукции, услуг	
В том числе:	
количество рекламаций и их динамика	0
удельный вес брака и его динамика	0

Издержки на персонал, в том числе:	
общие издержки на персонал за период	*
доля издержек на персонал в объеме реализации и ее динамика	*
издержки на одного работника и их динамика	*
Показатели, характеризующие интеллектуальный потенциал организации	
Количество изобретений и предложений рационализаторского характера на одного работника	*
Количество патентов организации и получаемых ею доходов от лицензионной деятельности на одного сотрудника	*
Абсолютные и удельные значения полученного эффекта от внедрения предложений сотрудников	*

* Рекомендуемое значение показателя устанавливается применительно к конкретной организации в зависимости от целей, категории персонала и прочих факторов.

Помимо рассмотренных групп индикаторов, целесообразно рассматривать еще одну, показывающую эффективность принимаемых мер по обеспечению экономической безопасности предприятия по кадровой и интеллектуальной составляющим. Данная группа включает показатель эффективности принимаемых мер по обеспечению экономической безопасности предприятия по интеллектуальной и кадровой составляющим, рассчитываемый на основе карты расчета эффектности принимаемых мер по методике оценки ущербов.

5.3. Методы оценки кадровой интеллектуальной безопасности

Для анализа проблем, лежащих в плоскости кадровой безопасности предприятий и организаций, могут оказаться полезными штатное расписание, положение об оплате труда, коллективный договор правила трудового распорядка, график отпусков.

Оценка персонала — это сбор, документальное оформление, анализ, оценка, хранение и передача информации относительно рабочих результатов и профессионального поведения исполнителей. Значение этого метода для обеспечения кадровой безопасности состоит в своевременном выявлении ряда внутренних угроз, связанных в первую очередь с уровнем квалификации сотрудников, их профессиональной компетенцией.

В оценке результативности труда наиболее эффективны официальные процедуры, называемые аттестациями. Процесс аттестации состоит в оценке деловых, профессиональных и личностных качеств работника, результативности его труда.

Аттестация может быть назначена в целях:

- выявления причин неудовлетворительной работы аттестуемого (или подразделения в целом) и подготовки аргументированных рекомендаций по их устранению;

- обоснования решений о должностных перемещениях работника, изменения оплаты его труда, повышения квалификации, при отборе на учебу;

- повторной аттестации работника в случаях его несогласия с предложенным ранее экспертным заключением.

Аттестация и оценка персонала должны преследовать комплекс взаимосвязанных целей:

- оптимизация организационной структуры;
- совершенствование и изменение системы управления;
- диагностика и построение систем материального стимулирования;
- обоснованное, системное обучение персонала;
- формирование кадрового резерва;
- отбор кандидатов при приеме на работу;
- планирование карьеры сотрудников;
- контроль эффективности персонала.

При этом оценка персонала может происходить по двум основным направлениям:

- оценка результатов работы;
- оценка профессиональных навыков и подходов к выполнению работы.

Аттестация рабочих мест по условиям труда — это оценка условий труда на рабочих местах. Ее проводят в целях:

- выявления вредных и (или) опасных производственных факторов;
- осуществления мероприятий по приведению условий труда в соответствие с государственными нормативными требованиями охраны труда.

Результаты аттестации рабочих мест по условиям труда необходимы для следующих целей:

- контроля за состоянием условий труда на рабочих местах;
- применения скидок (надбавок) к страховому тарифу взносов на случай травматизма;

- подготовки поименного списка лиц, подлежащих обязательным медицинским осмотрам;

- обеспечения работников средствами индивидуальной защиты;
- установления сокращенной продолжительности рабочего времени, ежегодного дополнительного оплачиваемого отпуска, повышенной оплаты труда работникам, занятым на тяжелых работах, работах с вредными и (или) опасными и иными особыми условиями труда;

- приведения в соответствие наименований должностей (профессий) с наименованиями, указанными в Общереспубликанском классификаторе профессий рабочих, должностей служащих и тарифных разрядов и т. д. Аттестация рабочих мест проводится не реже чем один раз в пять лет.

5.4. Информационная составляющая экономической безопасности предприятия

Информация — важнейшая и неотъемлемая часть бизнеса, ее можно сравнить, например, с объектами основных средств, кадровыми и другими ресурсами. Сбой в функционировании любой из названных составляющих бизнеса приводит к последствиям, лежащим в диапазоне от «нанесения ущерба» до «закрытия бизнеса».

Информационную безопасность предприятия можно определить, как состояние защищенности корпоративных данных, при которой обеспечивается их конфиденциальность, целостность, аутентичность и доступность. Рассмотрим структурные составляющие понятия подробнее.

Конфиденциальность — сохранение в секрете критичной информации, доступ к которой ограничен узким кругом пользователей (отдельных лиц или организаций).

Целостность — свойство, при наличии которого информация сохраняет заранее определенные вид и качество.

Доступность — такое состояние информации, когда она находится в том виде, месте и времени, которые необходимы пользователю, и в то время, когда она ему необходима.

Согласно другому подходу, информационная безопасность — это защищенность информации и поддерживающей инфраструктуры от случайных или преднамеренных воздействий естественного или искусственного характера, чреватых нанесением ущерба владельцам или пользователям информации и поддерживающей инфраструктуры.

В соответствии с законом «Об информации, информационных технологиях и о защите информации» защита информации представляет собой принятие правовых, организационных и технических мер, направленных на:

- 1) обеспечение защиты информации от неправомерного доступа, уничтожения, модифицирования, блокирования, копирования, предоставления, распространения, а также от иных неправомерных действий в отношении такой информации;

- 2) соблюдение конфиденциальности информации ограниченного доступа;

3) реализацию права на доступ к информации.

На крупных предприятиях в целях обеспечения информационной безопасности создаются специальные информационно-аналитические подразделения. В число основных функций этой службы входят следующие:

1. *Сбор всех видов информации, имеющей отношение к деятельности данного предприятия.* К информации такого рода относятся:

- информация по товарным, технологическим, трудовым, финансовым и другим рынкам, на которых работает данное предприятие или ситуация на которых может иметь отношение к деятельности этого предприятия в будущем, с конкретизацией по направлениям деятельности предприятия;
- информация по политическим событиям и тенденциям макроэкономического развития мировой и национальной экономик;
- научно-техническая информация, анализ которой может дать эффект для деятельности предприятия.

Поток входящей информации, сбор и анализ которой необходимы для обеспечения информационной составляющей экономической, безопасности предприятия, может быть разделен на:

- открытую официальную информацию, которая публикуется для более или менее свободного доступа в средствах массовой информации, официальных изданиях, отчетах и документах государственных или иных органов или организации;
- более или менее достоверную устную или иную несекретную информацию, получаемую из неформальных контактов сотрудников данного предприятия с носителями данной информации;
- конфиденциальную информацию государственных или иных органов, организаций и лиц, получаемую сотрудниками данного предприятия путем несанкционированного доступа к этой информации;
- внутреннюю информацию и статистику, касающуюся всех аспектов деятельности данного предприятия.

Основными источниками информации являются:

- люди;
- документы;
- публикаций в закрытой и открытой печати;
- материалы и продукция;
- черновики и отходы производства;
- технические средства обеспечения производственной деятельности.

Информированность разных людей как источника информации существенно различается. Наиболее информированы руководители организаций, их заместители и ведущие специалисты. Каждый сотрудник

организации владеет конфиденциальной информацией в объеме, превышающем, как правило, необходимый для выполнения его функциональных обязанностей.

Документы относятся к наиболее информативным источникам. Они содержат, как правило, достоверную информацию в отработанном и сжатом виде, особенно если документы утверждены или подписаны.

Информативность различного рода публикаций имеет широкий диапазон оценок. Она может быть очень высокой или являться преднамеренной или непреднамеренной дезинформацией. Поэтому сведения, содержащиеся в публикациях, перед их использованием для решения конкретных задач проверяются.²¹

Информативными могут быть не только продукция и отходы ее производства, но и исходные материалы, сырье, а также используемое оборудование. Если среди поставляемых организацией материалов и сырья появляются новые наименования, то специалисты конкурента могут определить изменения в создаваемой продукции или технологических процессах.

Методами сбора всех указанных выше типов информации могут служить:

- получение, во-первых официальной информации на коммерческой основе через систему подписки на источники информации, работу с информационными агентствами, базами данных, государственными органами, системой научных организаций, фондов, библиотек, архивов и др.;
- получение прочей открытой информации посредством контактов сотрудников предприятия с представителями различных государственных и коммерческих организаций и другими компетентными лицами;
- получение закрытой информации посредством общения сотрудников предприятия с компетентными людьми, а также использования технических средств сбора подобной информации;
- разработка и организация системы сбора внутрикорпоративной информации по всем аспектам деятельности предприятия.

2. *Анализ получаемой информации.* Основными принципами организации работ по анализу потока получаемой информации по всем аспектам деятельности данного предприятия являются:

- систематизация и классификация получаемой информации, что является основополагающим и жизненно важным для эффективного функционирования, информационно-аналитических подразделений предприятия; поток несистематизированной разнородной по тематике и

²¹ Гулямов С.С., Абдуллаев А.М., Икисодиета замонавий ахборот тузимлари ва технологиялари. Т. I MPRESS MEDIDA, 2017. - 662б.

содержанию информации разводится и систематизируется по сферам деятельности предприятия, по компетенции его функциональных подразделений, товарам, рынкам, технологическим разработкам и т.п. и обретает форму удобного первичного обработанного материала для дальнейшего более глубокого анализа;

- непрерывная аналитическая деятельность, что придает потоку информации качества материала для статистического, логического, сравнительного и ситуационного анализа, а также различных методов моделирования процессов функционирования предприятия.

- всесторонний характер аналитических процессов на предприятии.

Эффективное информационно-аналитическое обеспечение хозяйственной деятельности предприятия предполагает проведение всестороннего анализа и обработки получаемых данных в разрезе как вопросов компетенции отдельных функциональных подразделений предприятия, так и проблем, касающихся общекорпоративной политики.

Среди методов информации по деятельности предприятия необходимо отметить их деление на группу локальных методов и методы общекорпоративного анализа.

К первой группе относятся методы, применяемые исключительно для анализа специфических проблем по какому-то функциональному подразделению предприятия. Как пример таких методов можно привести специальные методы технологического анализа или методики финансового анализа результатов деятельности предприятия. Среди группы методов общекорпоративного анализа следует выделить такие аналитические методы, как:

- хронологический анализ;
- статистические методы анализа;
- сравнительный анализ;
- логический анализ причинно-следственных взаимосвязей событий и процессов;
- анализ проектов;
- различные виды моделирования процессов и ситуаций.

3. *Прогнозирование тенденций развития научного и технологического процесса в сфере технологий деятельности предприятия, экономических и политических процессов в стране и в мире, прочих процессов, имеющих отношение к данному бизнесу, а также показателей, которых необходимо достичь предприятию во всех областях своей деятельности, например, финансовые прогнозы, прогнозы объектов производства и технологического развития данного предприятия.*

4. Оценка уровня экономической безопасности предприятия по всем ее составляющим и в целом, выработка рекомендаций по повышению уровня обеспечения экономической безопасности данного предприятия.

5. Другие виды деятельности по обеспечению информационной составляющей экономической безопасности предприятия, прежде всего по предотвращению ущербов от негативных воздействий на экономическую безопасность данного предприятия по информационной составляющей.

К таким видам деятельности соответствующих служб предприятия можно, отнести следующие:

- деятельность службы по связям с общественностью (*public relations*), в обязанности которой входит доводить до сведения общества информацию о деятельности данного предприятия;
- работа по созданию благоприятного имиджа предприятия в глазах общественного мнения и распространение выгодной предприятию информации среда конкурентов и партнеров по рынку является важной сферой деятельности по обеспечению информационной составляющей экономической безопасности предприятия;
- защита от несанкционированного доступа к конфиденциальной информации предприятия (промышленного шпионажа).

Модель информационных взаимосвязей внешней среды и предприятия существенна для определения предпринимательской стратегии, так как она задает экономические, правовые, политические, общественные, технологические и географические рамки предпринимательской деятельности. Для политики в области закупок важно, например, как можно выйти на рынки сырья и какая структура поставок может быть использована. Организация производства может быть оптимальной только при наличии информации о существующих технологиях. Для определения политики сбыта важны транспортная инфраструктура, система сбыта и возможности системы коммуникаций. При решении вопросов, связанных с мерами по стимулированию экономики, важны связи между предприятием и политической сферой. Перспективные инвестиции предприятия должны оцениваться с учетом возможной политической опасности их потери. Политика в области персонала не может планироваться и конкретизироваться без знания рынка рабочей силы, качества обучения в соответствующих центрах профессиональной подготовки, роли профсоюзов и уровня заработной платы, также как и не прямых расходов на рабочую силу. (рис 5.1. и рис 5.2).

Крупные предприятия для разработки своей модели информационных взаимосвязей внешней среды и предприятия пользуются, прежде всего,

разветвленной системой знаний о глобальном окружении.

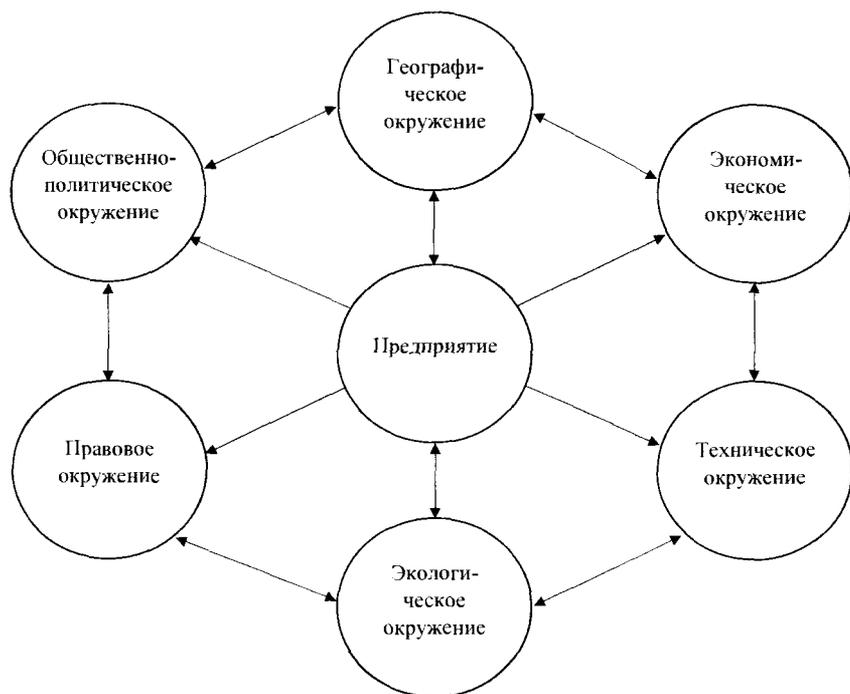


Рис. 5.1. Модель информационных взаимосвязей внешней среды и предприятия

При этом они либо самостоятельно собирают информацию, либо приобретают ее на стороне. Мелкие и средние предприятия редко проводят столь обстоятельный анализ при построении модели. Использование соответствующих информационных систем или систем документации недоступно для них большей частью в связи с необходимостью больших затрат. Оценка общей ситуации и тенденций ее развития производится там большей частью на основе информации, предоставляемой союзами предпринимателей или содержащейся в разного рода отчетах и статистических сборниках. Помимо этого, важной предпосылкой оценки общей ситуации и тенденций ее развития является информация, которой предприниматель владеет лично, и его собственный опыт.



Рис. 5.2. Модель конкретной экономической информационной среды предприятия

Внешняя информационная среда предприятия служит источником получения максимально подробной информации для стратегического планирования деятельности предприятия. При этом наиболее существенны следующие элементы внешней информационной среды предприятия:

1. Поставщики:

- количество,
- степень экономической зависимости,
- надежность,
- пространственная – удаленность и местонахождение,
- качество продукции и имидж.

2. Покупатели:

- покупательский потенциал и постоянные покупатели, структура покупательского контингента, экономические возможности, платежные привычки,
- чувствительность по отношению к параметрам применяемых

конкурентами инструментов сбыта (качество изделия, цена, сервис, особые условия продажи), тенденции в изменении потребностей, отношения к другим рынкам, пространственная удаленность и местоположение.

3. Заменяющие продукты:

- какие продукты используются непосредственными конкурентами, что отличает их от собственных продуктов, как с помощью продукта может быть создана косвенная конкуренция за покупателя.

4. Потенциальные конкуренты:

- какого рода потенциальная конкуренция может иметь место,
- какие рыночные барьеры существуют в соответствующем сегменте рынка,
 - как могут быть созданы рыночные барьеры, которые позволят создать максимально высокий порог,
 - сдерживающий проникновение на рынок потенциальных конкурентов.

5. Соперничество продающих:

- какие прямые конкуренты могут быть установлены,
- какова структура соответствующего рынка,
- как может быть соотнесена интенсивность конкуренции с отдельными параметрами, например, ценой и качеством,
 - где усматриваются шансы добиться преимуществ по отношению к прямым конкурентам или избежать риска,
 - можно ли установить наличие ощутимой косвенной конкуренции.

6. Промышленные взаимоотношения; промышленная политика:

- поле деятельности менеджеров в данной предпринимательской сфере, связанное со стратегическим управлением предприятием и решением вопросов кооперации,
 - приобретения новых клиентов,
 - участия в мероприятиях по стимулированию экономики,
 - использования/поддержки политических тенденций, таких как экологические течения и группы, занимающиеся проблемами рынка рабочей силы.

Описание исходных данных, необходимых для идентификации самого предприятия в его внешней информационной среде, может включать следующий набор параметров, сгруппированным по указанным ниже разделам:

А. Раздел «предприятие»:

1) год основания или продолжительность деятельности на данном сегменте рынка:

2) юридический статус предприятия, его организационно-правовая форма;

3) место расположения офиса;

4) владельцы и совладельцы бизнеса предприятия;

5) количество сотрудников, обеспечивающих бизнес предприятия;

6) сегменты рынка/товарные ниши, на которые наделен предприятие;

7) наличие филиалов и краткие сведения о них;

8) принадлежность предприятия к концернам, ассоциациям, фондам, консорциумам и т.п.

Б. Раздел «производственная деятельность предприятия»:

1) наличие собственного или арендуемого имущества;

2) количество поставщиков и потребителей продукции (услуг) предприятия;

3) объем продаж предприятия по основной деятельности;

4) емкость рыночного сегмента (товарной ниши) и доля продукции (услуг), занимаемая в нем предприятием;

5) цикл деловой активности предприятия в рамках основной деятельности;

6) дефицит/избыток сырья, материалов, комплектующих и полуфабрикатов, финансовых ресурсов;

7) близость к потребителям и поставщикам;

8) объем транспортных расходов и протяженность транспортных коммуникаций;

9) уровень арендной платы и параметры арендуемого имущества (площади, стоимость, назначение, условия аренды и т.п.);

10) наличие, площадь и стоимость земельного участка, зданий, сооружений;

11) машины, оборудование и транспортные средства;

12) кооперационные связи по основной деятельности. Совокупность перечисленных данных отвечает на вопрос о том,

на чем предприятие «делает свой бизнес»:

В. Раздел «продукт (услуга) предприятия»:

1) потребности, удовлетворяемые продуктами (услугами) предприятия;

2) патентные, лицензионные права;

3) экспортные и импортозамещающие возможности продукта (услуги);

4) продажная цена;

5) расходы на транспортировку;

6) возможности расширения товарной ниши производимой продукции (оказываемых услуг).

Эти сведения необходимы для формирования представления о конкурентоспособности продукции или услуг предприятия.

Г. Раздел «рынок сбыта»:

- 1) структура номенклатуры продуктов предприятия;
- 2) сопоставимость стоимости и полезности продуктов;
- 3) эластичность/неэластичность спроса на продукт;
- 4) категории основных потребителей продукции предприятия;
- 5) методы продаж и продвижения продуктов на рынок;
- 6) ценовая политика;
- 7) наиболее важные группы потребителей продукции;
- 8) территориальное расположение основных групп потребителей;
- 9) потенциальные потребители продукции;
- 10) возможные изменения спроса на продукцию;
- 11) гибкость производственной и сбытовой программ. Перечисленные данные отвечают на вопросы, связанные с мотивацией потребителей и способами эффективного воздействия на их решения как покупателей.

Д. Раздел «конкуренция»:

- 1) основные конкуренты, владеющие большей долей товарной ниши на данном сегменте рынка;
- 2) объемы и география продаж конкурентов;
- 3) уровень известности продукции конкурентов;
- 4) методы организации продаж, используемые конкурентами;
- 5) ценовая политика конкурентов;
- 6) меры конкурентов по стимулированию сбыта;
- 7) ресурсное обеспечение конкурентов и их финансовое положение.

Б. Раздел «управление»:

- 1) перечень лиц, принимающих решения, распределение обязанностей между ними;
- 2) роль нынешнего руководства в имеющихся достижениях;
- 3) предшествующий опыт работы;
- 4) достижения в прошлом;

5) доля отдельных руководителей в уставном капитале предприятия, их распределение на сторонников принципов «прорыва» или «выживания» и др.

• **Принцип выживания** означает ориентацию на эволюционное развитие с минимальными изменениями организационной структуры управления и внутренних условий функционирования предприятия на базе учета воздействия внутренних и внешних факторов по мере их свершения.

- **Принцип прорыва** (скачка) предполагает радикальные изменения в деятельности организации за короткий срок с ориентацией на лидирующее положение на выбранном рыночном сегменте.

Эти два принципа в чистом виде, как правило, не встречаются, однако выявление предпочтения одного них, если таковое имеет место, позволит лучше учесть специфику стратегического управления предприятия.

На основе перечисленной информации о конкретных экономических условиях решаются задачи стратегического планирования деятельности предприятия.

5.4.1. Информация как объект обеспечения экономической безопасности

Рассматривая информацию как объект ской безопасности предприятия, отметим, что она обладает рядом свойств, которые необходимо уплывать в процессе обеспечения формационной безопасности предприятия.

1. *Защищаемая информация доступна человеку, если она содержится на материальном носителе.* В этой связи объектами формационной защиты являются носители информации.

2. *Ценность информации оценивается степенью ее полезности для владельца.* Она может обеспечивать ее владельцу определенные преимущества, приносить прибыль, уменьшать риск хозяйственной деятельности. Вместе с тем информация может стать причиной материального и морального ущерба. Если подобная информация воздается преднамеренно, то ее называют дезинформацией. Полезность информации всегда конкретна. Нет ценной информации вообще. Информация полезна или вредна для конкретного получателя – пользователя.

3. *Информация покупается и продается, ее можно рассматривать как товар.* Цена информации связана с ее ценностью. Например, при проведении исследований могут быть затрачены большие материальные и финансовые ресурсы, которые завершились результатом, т.е. не получена информация, на основе которой владелец может получить прибыль. Но отрицательные результаты представляют ценность для специалистов, занимающихся рассматриваемой проблемой, так как полученная информация позволяет ускорить процесс решения задачи. Полезная информация может быть получена в результате научно-исследовательской деятельности, заимствована из различных легальных источников, может попасть к злоумышленнику случайно, добыта различными Нелегальными путями.

Цена информации складывается из себестоимости и потенциальной выгоды владельца от ее использования. Себестоимость определяется

мероприятий (совещаний, конференций, переговоры т.п.);

- защищаемые помещения.

5.4.2. Коммерческая тайна как объект обеспечения информационной и экономической безопасности

В республиканском законе «О коммерческой тайне» приводится следующее определение: «Коммерческая тайна — конфиденциальная информация, позволяющая ее обладателю при существующих или возможных обстоятельствах увеличить доходы, избежать неоправданных расходов, сохранить положение на рынке товаров, работ, услуг или получить иную коммерческую выгоду». Согласно этому же документу к информации, составляющей коммерческую тайну, может быть отнесена научно-техническая, технологическая, производственная, финансово-экономическая или иная информация, которая имеет действительную или потенциальную коммерческую ценность в силу неизвестности ее третьим лицам, к которой нет свободного доступа на законном основании и в отношении которой ее обладателем введен режим коммерческой тайны.

Разглашение информации, составляющей коммерческую тайну, — действие или бездействие, в результате которых информация, составляющая коммерческую тайну, в любой возможной форме (устной, письменной, иной форме, в том числе с использованием технических средств) становится известной третьим лицам без согласия обладателя такой информации либо вопреки трудовому или гражданско-правовому договору.

Виды информации, составляющей коммерческую тайну, можно классифицировать следующим образом:

- концептуальная;
- организационная;
- технологическая;
- параметрическая;
- эксплуатационная²².

Концептуальная информация представляет собой содержание главной идеи (концепции) конкретного бизнеса, обоснование способа нового соединения ресурсов труда, капитала, земли, на котором базируется деятельность отдельного предприятия, что обеспечивает ему преимущества перед конкурентами в виде повышенного дохода, устойчивости бизнеса или иные. В качестве концептуальной информации целесообразно рассматривать

²² Одинцов А.А. Экономическая и информационная безопасность предпринимательства: учеб. пособие для вузов / А.А. Одинцов. 2-е изд., испр. и доп. М.: Шадемия, 2008. 336 с.

стратегию развития бизнеса. Концептуальная информация может также относиться к области промышленного производства, кредитно-финансовой сфере, к науке и технике, собственно к коммерции. В научно-технической области концептуальная информация отражает логику формирования и обоснование тактико-технических параметров продукции, ее эксплуатации, а также ликвидации (утилизации). К фирменным секретам относятся характер и цели проведения НИР, изобретения, открытия, им могут быть формулы (математические, химические), содержание расчетов, схемы и чертежи новых разработок, готовых изделий, механизмов, их отдельных узлов. Сюда относятся и уникальные компьютерные программы.

Организационная информация, отражает особенности организации и управления внутри фирмы, характер деловых связей предпринимательской структуры с другими предприятиями, иные источники «организационного эффекта», дающие определенные преимущества перед конкурентами или имеющие важное значение для существования бизнеса по другим причинам. В области внутрифирменного управления к организационной информации следует относить план производства, планы развития предприятия, собственные прогнозы развития представляющей интерес сферы предпринимательской деятельности, оригинальные методы управления персоналом, осуществления продаж, установленный на предприятии порядок проработки предложений потенциальных партнеров. В области финансов это технико-экономическое обоснование и планы инвестирования капитала, предварительные договоренности об условиях получения кредитов. В области внешних связей это сведения о поставщиках и потребителях продукции предприятия, о проводимых переговорах с потенциальными партнерами (деловые предложения, находящиеся в проработке, сроки, определенные для подготовки и заключения сделки, тактика переговоров, границы полномочий лиц, ведущих переговоры, и т.д.); о заключенных контрактах (номенклатура и количество товаров по взаимным обязательствам, условия компенсационных сделок, бартерные операции, купля-продажа лицензий, привлечение инвестиций, особые условия фрахтования транспортных средств и т.д.).

Технологическая информация — это сведения о процессах, которые определяют качество организации, управления предприятием и осуществления производственной, коммерческой или иной деятельности, о технологических достижениях, обеспечивающих определенные преимущества в конкурентной борьбе. Критериями качества могут выступать, в частности, скорость заключения и реализации сделок, управляемость персонала фирмы, потребительские свойства продукции и услуг. Технологическая информация может относиться к области менеджмента,

маркетинга, к формам и методам управления финансами, производством, а также к процессам, определяющим заданный уровень безопасности бизнеса. В научно-технической и промышленной сферах сюда следует относить описание технологических процессов, методик, технологических режимов, которые определяют заданный уровень качества производимой предприятием продукции, экономное использование расходных материалов, минимальное потребление энергии, повышенную скорость выполнения технологических процессов, а также выполнение требований экологической безопасности.

Параметрическая информация — это количественные параметры организации, управления и осуществления предпринимательской деятельности, по которым у предприятия имеется преимущество перед конкурентами. К этому виду коммерческой тайны относятся сравнительные расчеты эффективности реализации различных вариантов предпринимательских проектов. В области финансов это структура цены на изделия, внутренние прецеденты и тарифы, данные о себестоимости продукции, калькуляции издержек производства, сведения о предоставляемых скидках и т.д.

Эксплуатационная информация представляет собой описание профилактических, ремонтных и иных процедур, необходимых для наиболее эффективной эксплуатации оборудования, машин и механизмов или иных изделий, а также процедур ликвидации и утилизации продукции, позволяющих повторить их с тем же эффектом без разрешения владельца информации. Сюда относятся и методические вопросы использования системы безопасности и управления ею.

Можно выделить основные признаки информации, составляющей коммерческую и служебную тайну и подлежащей защите:

- действительная или потенциальная ценность информации в силу неизвестности ее третьим лицам;
- доступ к информации закрыт на законном основании;
- обладатель информации принимает надлежащие меры по ее охране.

Прежде чем принимать меры к защите определенной информации, необходимо ответить на следующие вопросы:

1) какие сведения не могут составлять коммерческую тайну предприятия и предпринимателя, т.е. какие сведения нельзя скрывать и ограничивать доступ к ним;

2) какие сведения невыгодно скрывать;

3) какие сведения подлежат защите.

Республиканского закона «О коммерческой тайне» сказано:

- учредительные документы (решение о создании предприятия или

договор учредителей) и Устав;

- документы, дающие право заниматься предпринимательской деятельностью (регистрационные удостоверения, лицензии, патенты);

- сведения по установленным формам отчетности о финансово-хозяйственной деятельности и иные сведения, необходимые для проверки правильности исчисления и уплаты налогов и других обязательных платежей в государственную бюджетную систему РУз.;

- документы о платежеспособности;

- сведения о численности, составе работающих, их заработной плате и условиях труда, а также о наличии свободных рабочих мест;

- документы об уплате налогов и обязательных платежах; сведения о загрязнении окружающей среды, нарушении антимонопольного законодательства, несоблюдении безопасных условий труда, реализации продукции, причиняющей вред здоровью населения, а также других нарушениях законодательства и размерах причиненного при этом ущерба.

К мероприятиям по введению на предприятии режима защиты конфиденциальной информации относятся:

- определение перечня сведений, составляющих коммерческую тайну;

- установление порядка обращения с этой информацией;

- организация учета лиц, получающих доступ к информации, и лиц, которыми информация была предоставлена или передана;

- регулирование трудовых отношений с работниками по охране конфиденциальности информации;

- регулирование гражданско-правовых отношений с контрагентами по охране конфиденциальности информации;

- нанесение на носители, содержащие информацию, составляющую коммерческую тайну, грифа «Коммерческая тайна» с указанием обладателя информации.

В целях охраны конфиденциальности информации, составляющей коммерческую тайну, работодатели (предприятия и организации) обязаны:

- 1) ознакомить под расписку работника, доступ которого к конфиденциальной информации необходим для исполнения им трудовых обязанностей, с перечнем информации, составляющей коммерческую тайну;

- 2) ознакомить под расписку работника с установленным режимом коммерческой тайны и с мерами ответственности за его нарушение;

- 3) создать работнику необходимые условия для соблюдения установленного режима коммерческой тайны.

Доступ работника к информации, составляющей коммерческую тайну, осуществляется с его согласия, если это не предусмотрено его трудовыми

ционной безопасности данного предприятия, а также показатель эффективности принимаемых мер по обеспечению информационной составляющей экономической безопасности предприятия. Значение этого показателя принимается как значение частного функционального критерия информационной составляющей экономической безопасности предприятия и рассчитывается по методике оценки ущерба на основе данных карты расчета эффективности принимаемых мер.

Способы обеспечения информационной составляющей. Совокупность способов обеспечения информационной составляющей экономической безопасности предприятия включает анализ текущего уровня обеспечения информационной составляющей экономической безопасности предприятия; определение эффективности принятых мер по предотвращению ущерба от негативных воздействий на информационную безопасность предприятия; выявление недостатков в работе по обеспечению информационной составляющей, а также определение рекомендаций для улучшения работы информационно-аналитического подразделения предприятия. В общем виде обеспечение информационной безопасности предполагает следующие процессы.

1. *Сбор различных видов информации.* Осуществляется путем официальных контактов информационно-аналитической службы предприятия с различными источниками открытой информации, неофициальных контактов с носителями закрытой информации, а также получения подобной информации с помощью специальных технических средств, организации сбора внутренней информации предприятия.

2. *Обработка и систематизация полученной информации.* Производится информационно-аналитической службой предприятия с целью упорядочения разработанной информации для последующего более глубокого анализа. С этой целью аналитической службой предприятия создаются югассификатбры информации и досье, внутренние базы данных и каталоги:

3. *Анализ полученной информации.* Включает всестороннюю обработку полученных данных по всем вопросам, имеющим отношение к деятельности данного предприятия. Эта работа выполняется информационно-аналитической службой предприятия с использованием разных технических средств и методов анализа. В процессе осуществления аналитических работ осуществляется прогнозирование всех аспектов деятельности данного предприятия и возможных вариантов поведения среды бизнеса с использованием различных методов моделирования.

4. *Защита информационной среды предприятия.* Этот процесс включает меры по защите предприятия от промышленного шпионажа.

В соответствии с Республиканским законом «О персональных данных», таковой является любая информация, относящаяся к определенному или определяемому на основании этой информации физическому лицу (субъекту персональных данных). Согласно под персональными данными работника понимается информация, необходимая работодателю в связи с трудовыми отношениями и касающаяся конкретного работника. К персональным данным относятся:

- сведения, содержащиеся в документах, удостоверяющих личность;
- информация, содержащаяся в трудовой книжке;
- информация, содержащаяся в страховом свидетельстве государственного пенсионного страхования;
- сведения, содержащиеся в документах воинского учета;
- сведения об образовании, квалификации или наличии специальных знаний или подготовки;
- информация о состоянии здоровья в случаях, предусмотренных законодательством;
- сведения, содержащиеся в свидетельстве о постановке на учет физического лица в налоговом органе на территории РУз.
- сведения о семейном положении;
- информация о заработной плате;
- другая персональная информация.

Бесконтрольное распространение персональных данных может нанести значительный ущерб как физическому лицу — субъекту персональных данных, так и организации, в стенах которой произошла утечка конфиденциальной информации. Специфика защиты персональных данных проявляется в том, что основополагающие требования по их обработке устанавливаются нормами федерального законодательства, а порядок осуществления отдельных операций с персональными данными работника (сбор, хранение, использование, распространение) может детализироваться в локальных правовых актах. В соответствии с законом ТК РУз. за работодателями закреплено право принимать локальные нормативно-правовые акты, в которых могут быть отражены вопросы защиты конфиденциальной информации.

Одним из таких локальных нормативно-правовых актов является Положение о персональных данных, определяющее основные требования к порядку получения, хранения, комбинирования, передачи или любого другого использования персональных данных работника в связи с трудовыми отношениями в организации.

5.4.3. Информационные угрозы

Под *угрозой безопасности информации* понимаются события или действия, которые могут привести к искажению, несанкционированному использованию или даже к разрушению информационных ресурсов управляемой системы, а также программных и аппаратных средств. Человека, пытающегося нарушить работу информационной системы или получить несанкционированный доступ к информации, обычно называют хакером.

Информационные угрозы могут быть обусловлены:

- естественными факторами (стихийными бедствиями);
- человеческим фактором. Последние, в свою очередь, подразделяются на:
 - случайные, неумышленные. Это угрозы, связанные с ошибками процесса подготовки, обработки и передачи информации (научно-техническая, коммерческая, валютно-финансовая документация); с нецеленаправленной «утечкой умов», знаний, информации.

- обусловленные умышленными, преднамеренными действиями людей. Это угрозы, связанные с передачей, искажением и уничтожением научных открытий, изобретении секретов производства, новых технологий по корыстным и другим антиобщественным мотивам; подсушиванием и передачей служебных и других научно-технических и коммерческих разговоров; с целенаправленной «утечкой умов», знаний информации. Это угрозы, связанные с несанкционированным доступом к ресурсам автоматизированной информационной системы (внесением технических изменений в средства вычислительной техники и средства связи, подключением к средствам вычислительной техники и каналам связи, хищением носителей информации — дискет, описаний, распечаток и др.).

Умышленные угрозы преследуют цель нанесения ущерба пользователям АИС и, в свою очередь, подразделяются на активные и пассивные.

Пассивные угрозы, как правило, направлены на несанкционированное использование информационных ресурсов, не оказывая при этом влияния на их функционирование. Пассивной угрозой является, например, попытка получения информации, циркулирующей в каналах связи, посредством их прослушивания.

Активные угрозы имеют целью нарушение нормального процесса функционирования системы посредством целенаправленного воздействия на аппаратные, программные и информационные ресурсы. К активным угрозам относятся, например, разрушение или радиоэлектронное подавление линий связи, вывод из строя ПЭВМ или ее операционной системы, искажение сведений в базах данных либо в системной информации и т.д. Источниками активных угроз могут быть непосредственные действия злоумышленников.

программные вирусы и т.п.

Умышленные угрозы подразделяются на внутренние, возникающие внутри управляемой организации, и внешние.

Внутренние угрозы чаще всего определяются социальной напряженностью и тяжелым моральным климатом.

Внешние угрозы могут определяться злонамеренными действиями конкурентов, экономическими условиями и другими причинами.

К основным угрозам безопасности относят:

- раскрытие конфиденциальной информации;
- компрометиацию информации;
- несанкционированное использование информационных ресурсов;
- ошибочное использование ресурсов;
- несанкционированный обмен информацией;
- отказ от информации;
- отказ от обслуживания.

Средствами реализации угрозы раскрытия конфиденциальной информации могут быть несанкционированный доступ к базам данных, прослушивание каналов и т.п. В любом случае получение информации, являющейся достоянием некоторого лица (группы лиц), приводит к уменьшению и даже потере ценности информации.

Реализация угроз является следствием одного из следующих действий и событий: разглашения конфиденциальной информации, утечки конфиденциальной информации и несанкционированного доступа к защищаемой информации. При разглашении или утечке происходит нарушение конфиденциальности информации с ограниченным доступом (рис.

Утечка конфиденциальной информации — это неконтролируемый выход конфиденциальной информации за пределы ИС или круга лиц, которым она была доверена по службе или стала известна в процессе работы. Эта утечка может быть следствием:

- разглашения конфиденциальной информации;
- ухода информации по различным, главным образом техническим, каналам;
- несанкционированного доступа к конфиденциальной информации различными способами.

Разглашение информации ее владельцем или обладателем есть умышленные или неосторожные действия должностных лиц и пользователей, которым соответствующие сведения в установленном порядке были доверены по службе или по работе, приведшие к ознакомлению с ним лиц, не допущенных к этим сведениям.

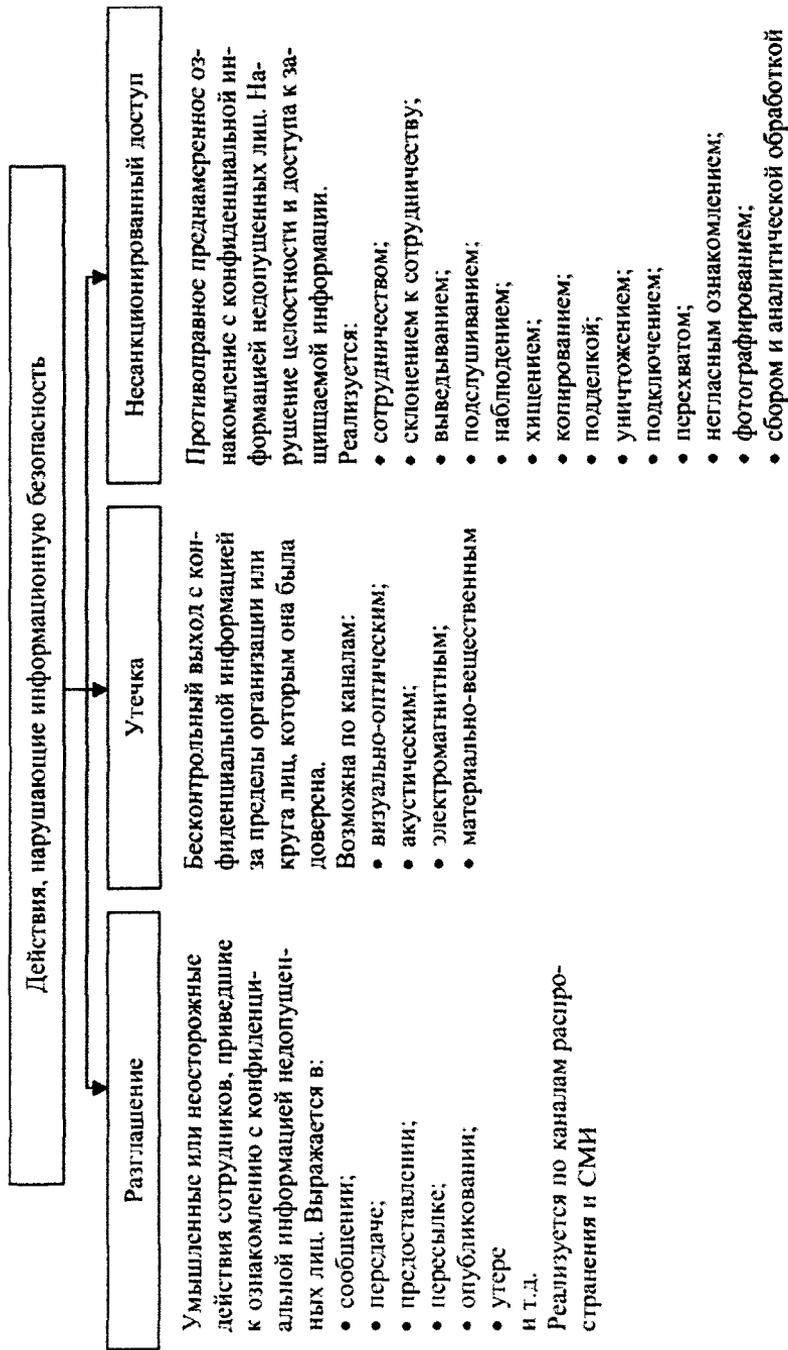


Рис. 5.3. Действия, нарушающие информационную безопасность

Применительно к практике с учетом физической природы образования каналы утечки информации можно разделить на следующие группы:

- визуально-оптические;
- акустические (включая и акустико-преобразовательные);
- электромагнитные (включая магнитные и электрические);
- материально-вещественные (бумага, фото, магнитные носители, производственные отходы различного вида — твердые, жидкие, газообразные).

К факторам утечки могут, например, относиться:

- недостаточное знание работниками предприятия правил защиты информации и непонимание (или недопонимание) необходимости их тщательного соблюдения;
- использование неаттестованных технических средств обработки конфиденциальной информации;
- слабый контроль за соблюдением правил защиты информации правовыми, организационными и инженерно-техническими мерами.

Основными типовыми путями несанкционированного доступа к информации, являются:

- перехват электронных излучений;
- принудительное электромагнитное облучение («подсветка») линий связи в целях получения паразитной модуляции;
- применение подслушивающих устройств (закладок);
- дистанционное фотографирование;
- перехват акустических излучений и восстановление текста принтера;
- хищение носителей информации и документальных отходов;
- чтение остаточной информации в памяти системы после выполнения санкционированных запросов;
- копирование носителей информации с преодолением мер защиты;
- маскировка под зарегистрированного пользователя;
- мистификация (маскировка под запросы системы);
- использование программных ловушек;
- использование недостатков языков программирования и операционных систем;
- незаконное подключение к аппаратуре и линиям связи;
- злоумышленный вывод из строя механизмов защиты;
- внедрение и использование компьютерных вирусов.

В настоящее время особую опасность представляет проблема компьютерных вирусов, поскольку эффективной защиты против них разработать не удалось. Остальные пути несанкционированного доступа при

правильно разработанной и реализуемой на практике системе обеспечения безопасности поддаются надежной блокировке.

Ниже перечисляются наиболее распространенные технические угрозы и причины, в результате которых они реализуются:

- несанкционированный доступ к информационной системе — в результате получения нелегальным пользователем доступа к информационной системе;

- раскрытие данных — в результате получения доступа к информации или ее чтения человеком и возможного раскрытия им информации случайным или намеренным образом;

- несанкционированная модификация данных и программ — возможна в результате модификации, удаления или разрушения человеком данных и программного обеспечения локальных вычислительных сетей случайным или намеренным образом;

- раскрытие трафика локальных вычислительных сетей — в результате доступа к информации или ее чтения человеком и возможного ее разглашения случайным или намеренным образом тогда, когда информация передается через локальные вычислительные сети;

- подмена трафика локальных вычислительных сетей — его использование легальным способом, когда появляются сообщения, имеющие вид посланных законным заявленным отправителем, а на самом деле это не так;

- неработоспособность локальных вычислительных сетей — следствие осуществления угроз, которые не позволяют ресурсам локальных вычислительных сетей быть своевременно доступными.

Способы воздействия угроз на информационные объекты подразделяются на: информационные; программно-математические; физические; радиоэлектронные; организационно-правовые.

К информационным способам относятся:

- нарушение адресности и своевременности информационного обмена, противозаконный сбор и использование информации;

- несанкционированный доступ к информационным ресурсам;

- манипулирование информацией (дезинформация, сокрытие или сжатие информации);

- нарушение технологии обработки информации.

Программно-математические способы включают:

- внедрение компьютерных вирусов;

- установку программных и аппаратных закладных устройств;

- уничтожение или модификацию данных в автоматизированных

информационных системах.

Физические способы включают:

- уничтожение или разрушение средств обработки информации и связи;
- уничтожение, разрушение или хищение машинных или других носителей информации;
- хищение программных или аппаратных ключей и средств криптографической защиты информации;
- воздействие на персонал;
- перехват, дешифровку и навязывание ложной информации в сетях передачи данных и линиях связи;
- воздействие на парольно-ключевые системы.

Радиоэлектронными способами являются:

- перехват информации в технических каналах ее возможной утечки;
- внедрение электронных устройств перехвата информации в технические средства и помещения;
- перехват, дешифровку и навязывание ложной информации в сетях передачи данных и линиях связи;
- воздействие на парольно-ключевые системы;
- радиоэлектронное подавление линий связи и систем управления.

Организационно-правовые способы включают:

- невыполнение требований законодательства о задержке в принятии необходимых нормативно-правовых положений в информационной сфере;
- неправомерное ограничение доступа к документам, содержащим важную для граждан и организаций информацию.

Результатом реализации угроз становится, как правило, нанесение того или иного ущерба предприятию.

Проявления возможного ущерба могут быть самыми разными:

- моральный и материальный ущерб деловой репутации организации;
- моральный, физический или материальный ущерб, связанный с разглашением персональных данных отдельных лиц;
- материальный (финансовый) ущерб от разглашения защищаемой (конфиденциальной) информации;
- материальный (финансовый) ущерб от необходимости восстановления нарушенных защищаемых информационных ресурсов;
- материальный ущерб (потери) от невозможности выполнения взятых на себя обязательств перед третьей стороной;
- моральный и материальный ущерб от дезорганизации в работе всего предприятия.

Непосредственный вред от реализованной угрозы называется

воздействием угрозы.

Угрозы безопасности можно классифицировать по следующим признакам.

1. По цели реализации угрозы. Реализация той или иной угрозы безопасности может преследовать следующие цели:

- нарушение конфиденциальной информации;
- нарушение целостности информации;
- нарушение (частичное или полное) работоспособности.

2. По принципу воздействия на объект:

• с использованием доступа субъекта системы (пользователя, процесса) к объекту (файлам данных, каналу связи и т.д.);

• с использованием скрытых каналов. Под скрытым каналом понимается путь передачи информации, позволяющий двум взаимодействующим процессам обмениваться информацией таким способом, который нарушает системную политику безопасности.

3. По характеру воздействия на объект различают активное и пассивное воздействие.

Активное воздействие всегда связано с выполнением пользователем каких-либо действий, выходящих за рамки его обязанностей и нарушающих существующую политику безопасности. Это может быть доступ к определенным наборам данных, программам, вскрытие пароля и т.д. Активное воздействие ведет к изменению состояния системы и может осуществляться либо с использованием доступа (например, к наборам данных), либо с использованием скрытых каналов.

Пассивное воздействие осуществляется путем наблюдения пользователем каких-либо побочных эффектов (от работы программы, например) и их анализа. На основе такого рода анализа можно иногда получить довольно интересную информацию.

4. По причине появления ошибки защиты. Реализация любой угрозы возможна только в том случае, если в данной конкретной системе есть какая-либо ошибка или брешь защиты. Такая ошибка может быть обусловлена одной из следующих причин:

- неадекватностью политики безопасности реальной системе;
- ошибками административного управления, под которыми понимается некорректная реализация или поддержка принятой политики безопасности в данной организации;
- ошибками в алгоритмах программ, в связях между ними и т.д., которые возникают на этапе проектирования программы или комплекса программ и

благодаря которым их можно использовать совсем не так, как описано в документации;

- ошибками реализации алгоритмов программ (ошибки кодирования), связей между ними и т.д., которые возникают на этапе реализации или отладки и которые также могут служить источником недокументированных свойств.

5. По способу воздействия на объект атаки (при активном воздействии):

- непосредственное воздействие на объект атаки (в том числе с использованием привилегий), например непосредственный доступ к набору данных, программе, службе, каналу связи и т.д., воспользовавшись какой-либо ошибкой. Такие действия обычно легко предотвратить с помощью средств контроля доступа;

- воздействие на систему разрешений (в том числе захват привилегий).

6. По объекту атаки. Одной из самых главных составляющих нарушения функционирования АН С является объект атаки, т.е. компонент системы, который подвергается воздействию со стороны злоумышленника. Определение объекта атаки позволяет принять меры по ликвидации последствий нарушения, восстановлению этого компонента, установке контроля по предупреждению повторных нарушений и т.д.

7. По используемым средствам атаки. Для воздействия на систему злоумышленник может использовать стандартное программное обеспечение или специально разработанные программы. В первом случае результаты воздействия обычно предсказуемы, так как большинство стандартных программ системы хорошо изучены. Использование специально разработанных программ связано с большими трудностями, но может быть более опасным, поэтому в защищенных системах рекомендуется не допускать добавления программ в систему без разрешения администратора безопасности системы.

8. По состоянию объекта атаки. Состояние объекта в момент атаки может оказать существенное влияние на результаты атаки и на работу по ликвидации ее последствий.

Объект атаки может находиться в одном из трех состояний:

- хранения — на диске, магнитной ленте, в оперативной памяти или любом другом месте в пассивном состоянии. При этом воздействие на объект обычно осуществляется с использованием доступа;

- передачи — по линии связи между узлами сети или внутри узла. Воздействие предполагает либо доступ к фрагментам передаваемой информации (например, перехват пакетов на ретрансляторе сети), либо просто прослушивание с использованием скрытых каналов;

- обработки — в тех ситуациях, когда объектом атаки является процесс пользователя.

Приведенная классификация показывает сложность определения возможных угроз и способов их реализации. Это еще раз подтверждает то, что определить все множество угроз для системы и способов их реализации не представляется возможным.

5.4.4. Информационная безопасность предприятия

Информационная безопасность предприятия — это защищенность информационных систем и информационных ресурсов предприятия от внешних и внутренних угроз, препятствующих эффективному использованию информации предприятия гражданами, обществом и государством. Обеспечение информационной безопасности предприятия призвано решать следующие основные задачи:

- выявление, оценка и предотвращение угроз информационным системам и информационным ресурсам предприятия;
- защита прав юридических и физических лиц предприятия на интеллектуальную собственность, а также сбор, накопление и использование информации;
- защита корпоративной, коммерческой и личной тайны.

Угрозы информационной безопасности предприятия подразделяются на четыре основные группы:

- **программные** — внедрение «вирусов», аппаратных и программных закладок; уничтожение и модификация данных в информационных системах;
- **технические**, в т.ч. радиоэлектронные, — перехват информации в линиях связи; радиоэлектронное подавление сигнала в линиях связи и системах управления;
- **физические** — уничтожение средств обработки и носителей информации; хищение носителей, а также аппаратных или в программных парольных ключей;
- **информационные** — нарушение регламентов информационного обмена; незаконные сбор и использование информации; несанкционированный доступ к информационным ресурсам; незаконное копирование данных в информационных системах; дезинформация, сокрытие или искажение информации; хищение информации из баз данных.

Меры по обеспечению информационной безопасности предприятия подразделяются на юридические, организационно-экономические и технологические. Все они базируются на следующих принципах:

- нормативно-правовая база информационных отношений в обществе четко регламентирует механизмы обеспечения прав граждан свободно искать, получать, производить и распространять информацию любым законным способом;

- интересы собственников, владельцев и распорядителей информационных ресурсов охраняются законом; засекречивание (закрытие) информации является исключением из общего правила на доступ к информации;

- ответственность за сохранность информации, ее засекречивание и рассекречивание персонализируются.

Информационная безопасность предприятия имеет место, если система защиты информации обеспечивает:

- конфиденциальность информации, критически важной для деятельности предприятия или для принятия стратегических решений ее топ-менеджмента;

- целостность информации на всех этапах информационных процессов предприятия;

- оперативная доступность информации для определенного контингента пользователей ИС в любой момент времени.

Эффективная система информационной безопасности должна быть встроена в деятельность предприятия, т.е. требуются построение бизнес-процессов предприятия с учетом добавления функций обеспечения и контроля информационной защиты. Как правило, возникает необходимость регламентировать определенные процедуры, описать изменения в бизнес-процессах и определить ответственность исполнителей. Помимо этого, необходимо предусмотреть тренинги и обучение по вопросам информационной безопасности, причем проводить их следует на постоянной основе.

5.4.5. Пути реализации угроз информационной безопасности

Хотя угрозы могут и не осуществиться, тем не менее весьма полезно знать, что может способствовать их реализации. Среди возможных путей реализации угроз информационной безопасности рассматривают организационно-правовые, информационные, программные, физические и радиоэлектронные способы.

К *организационно-правовым* способам реализации угроз относят:

- невыполнение требований законодательства в сфере информационных отношений и защиты информации;

• задержки в принятии необходимых нормативно-правовых положений и административных решений в сфере информационных отношений и защиты информации;

• нарушение режима хранения и порядка транспортировки информации и ее носителей;

• несоблюдение регламента архивирования информации;

• применение несовершенных или устаревших информационных технологий и средств информатизации;

• несоблюдение установленного порядка эксплуатации программного обеспечения;

• использование сертифицированных программных продуктов;

• нарушение порядка организации ремонтно-профилактических работ и ремонта технических средств;

• нарушение режима доступа лиц к охраняемой информации.

Информационные способы реализации угроз объединяют:

• хищение информации из библиотек, архивов, банков и баз данных;

• противозаконный сбор и использование информации;

• несанкционированный доступ к информационным ресурсам;

• манипулирование информацией (фальсификация, модификация, подделка, сокрытие, несанкционированное уничтожение или искажение информации);

• нарушения в рассылке информации различным адресатам при ведении информационного обмена;

• незаконное копирование данных в информационных системах;

• нарушение технологии сбора, накопления, хранения, обработки, преобразования, отображения и передачи информации.

Программные способы реализации угроз включают:

• внедрение программ-вирусов;

• установку программных и аппаратных закладных устройств, в том числе действующих в реальном масштабе времени и дистанционно управляемых;

• поставку "зараженные" компонентов информационных систем.

Физические способы реализации угроз:

• хищение, уничтожение или разрушение средств хранения, обработки и передачи информации или ее носителей;

• хищение программных или аппаратных ключей и средств защиты информации;

• физическое и информационно-психологическое воздействие на персонал, работающий с защищаемой информацией.

Радиоэлектронными способами реализации угроз являются:

- внедрение электронных устройств перехвата информации в технические средства и помещения, где обрабатывается (обсуждается) защищаемая информация;
- получение информации перехватом и дешифрированием информационных потоков, передаваемых по незащищенным каналам связи;
- съем информации по техническим каналам (побочные излучения и наводки);
- навязывание ложной информации в локальных вычислительных сетях, сетях передачи данных и линиях связи.

Угрозы информационной безопасности реализуются в процессе деятельности иностранных разведывательных и специальных служб, преступных сообществ, организаций, групп, формирований и противоправной деятельности отдельных лиц, направленной на сбор или хищение ценной информации, закрытой для доступа посторонних лиц.

5.4.6. Комплекс мероприятий по защите информации

Проблема безопасности представляет собой как управленческую, так и техническую задачу и может оказывать значительное влияние на прогресс или регресс в использовании компьютерной технологии.

Защита осуществляется различными способами. Это может быть и физическая охрана, осуществляемая охранными предприятиями, и техническая защита с использованием специализированных средств и комплексов (например, защита от побочных электромагнитных излучений или от высокочастотных излучений). Защита конфиденциальной информации от несанкционированного доступа выполняется с использованием средств шифрования и без их применения.

Важно правильно выбрать средства защиты информации, исходя из принципа "необходимой достаточности". Для этого надо реально оценить возможности конкурентов, разработать модель действий нарушителя, создать концепцию обеспечения безопасности предприятия.

Комплекс требований (рис. 5.4 к системе обеспечения информационной безопасности (СОИБ) разрабатывается в соответствии с национальными и международными стандартами, например, с учетом рекомендаций международного стандарта ISO 15408 "Общие критерии оценки безопасности информационных технологий".

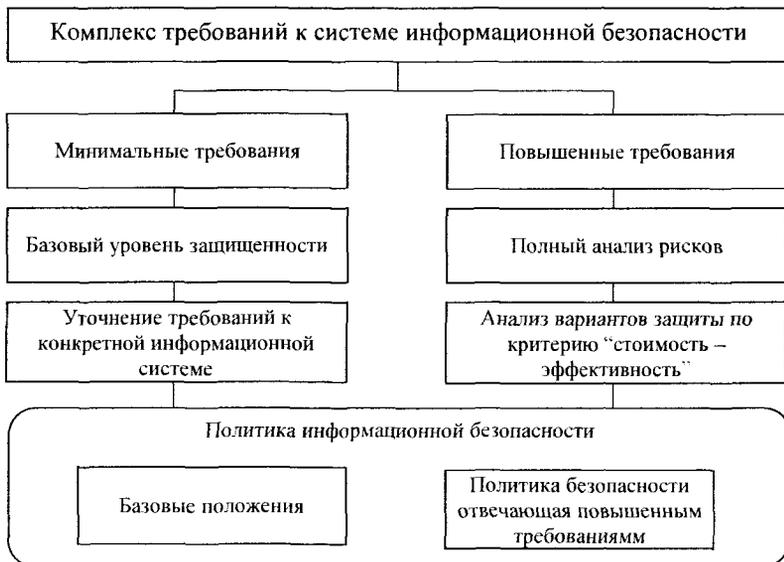


Рис. 5.4. Структура комплекса требований по информационной безопасности

В зависимости от начальных целей система информационной безопасности может развиваться как по направлению обеспечения базового уровня защищенности, так и по принципу обеспечения повышенных требований защиты информации. При построении системы информационной безопасности обязателен всесторонний подход, обеспечивающий предупреждение реализаций возможных угроз информационной безопасности. Это предполагает решение следующих задач.

1. В структуре подразделения, обеспечивающего безопасность предприятия в целом, должно быть специализированное инженерно-техническое подразделение по информационной безопасности. Штатное расписание этого подразделения должно предусматривать привлечение специалистов высокой квалификации в области информационных технологий и современных систем связи.

2. Подразделение по информационной безопасности, изучив структуры, характеристики и точки уязвимости информационных систем и сетей связи, должно определить предварительную *политику информационной безопасности*, которая в дальнейшем должна быть закреплена официальными внутренними нормативными документами предприятия, предпроектными и

проектными разработками по созданию системы информационной безопасности.

Защита конфиденциальной информации в организации осуществляется путем проведения организационных, организационно-технических, инженерно-технических, программно-аппаратных и правовых мероприятий.

Организационные мероприятия предусматривают:

- формирование и обеспечение функционирования системы информационной безопасности;
- организацию делопроизводства в соответствии с требованиями руководящих документов;
- использование для обработки информации защищенных систем и средств информатизации, а также применение технических и программных средств защиты, сертифицированных в установленном порядке;
- возможность использования информационных систем для подготовки документов конфиденциального характера только на учтенных установленном порядке съемных магнитных носителях и только при отключенных внешних линиях связи;
- организацию контроля за действиями персонала при проведении работ на объектах защиты организации;
- обучение персонала работе со служебной (конфиденциальной) информацией и др.

Основными *организационно-техническими* мероприятиями по защите информации являются:

- экспертиза деятельности организации в области защиты информации;
- обеспечение условий защиты информации при подготовке и реализации международных договоров и соглашений;
- аттестация объектов по выполнению требований обеспечения защиты информации при проведении работ со сведениями, составляющими служебную тайну;
- сертификация средств защиты информации и контроля за ее эффективностью, систем и средств информатизации и связи в части защищенности информации от утечки по техническим каналам связи;
- разработка и внедрение технических решений и элементов защиты информации при проектировании, строительстве (реконструкции) и эксплуатации объектов, систем и средств информатизации и связи;
- применение специальных методов, технических мер и средств защиты информации, исключающих перехват информации, передаваемой по каналам связи.

Для предотвращения угрозы утечки информации по техническим каналам проводятся следующие *инженерно-технические мероприятия*:

- предотвращение перехвата техническими средствами информации, передаваемой по каналам связи;
- выявление возможно внедренных на объекты и в технические средства электронных устройств перехвата информации (закладных устройств);
- предотвращение утечки информации за счет побочных электромагнитных излучений и наводок, создаваемых функционирующими техническими средствами, электроакустических преобразований и др.

Программные (программно-аппаратные) мероприятия по предотвращению утечки информации предусматривают:

- исключение несанкционированного доступа к информации;
- предотвращение специальных воздействий, вызывающих разрушение, уничтожение, искажение информации или сбои в работе средств информатизации;
- выявление внедренных программных или аппаратных закладок;
- исключение перехвата информации техническими средствами;
- применение средств и способов защиты информации и контроля эффективности при обработке, хранении и передаче по каналам связи.

Правовые мероприятия — создание в организации нормативной правовой базы по информационной безопасности — предусматривают разработку на основе законодательных актов РУз, необходимых руководящих и нормативно-методических документов, перечней охраняемых сведений, мер ответственности лиц, нарушивших установленный порядок работы с конфиденциальной информацией.

Перечень необходимых мер защиты конфиденциальной информации должен определяться дифференцированно в зависимости от конкретного объекта защиты информации и условий его расположения. Компания ErnstYoung рекомендует комплекс мероприятий по обеспечению информационной безопасности организации:

- подписание договора о неразглашении служащими, поставщиками и нанятыми по контракту работниками;
- регулярное создание резервных копий информации, хранящейся на мобильных компьютерах;
- регламентацию правил загрузки информации в мобильные компьютеры и правил использования информации;
- запрещение пользователям оставлять на рабочих местах памятки, содержащие идентификаторы и пароли доступа в корпоративную сеть;

- запрещение оставлять на корпусах мобильных компьютеров памяти, содержащие идентификаторы и пароли, применяемые для удаленного доступа;

- запрещение использовать доступ к Интернету в личных целях;

- обязательное для всех применение пароля на загрузку компьютеров;

- создание классификации всех данных по категориям важности и усиление контроля над ограничением доступа в соответствии с ней;

- предотвращение доступа ко всем компьютерным системам по окончании рабочего дня;

- введение правила использования паролей доступа к файлам, содержащим информацию ограниченного доступа.

В результате созданная система обеспечения информационной безопасности должна обеспечить:

- пресечение и выявление попыток несанкционированного получения информации и доступа к управлению автоматизированной системой;

- пресечение и выявление попыток несанкционированной модификации информации;

- пресечение и выявление попыток уничтожения или подмены (фальсификации) информации;

- пресечение и выявление попыток несанкционированного распространения или нарушения информационной безопасности;

- ликвидацию последствий успешной реализации угроз информационной безопасности;

- выявление и нейтрализацию проявившихся и потенциально возможных дестабилизирующих факторов и каналов утечки информации;

- определение лиц, виновных в проявлении дестабилизирующих факторов и возникновении каналов утечки информации, и привлечение их к ответственности определенного вида (уголовной или административной).

5.5. Техничко-технологическая составляющая экономической безопасности предприятия

В качестве условия конкурентоспособности обеспечения экономической безопасности технологический уровень предприятия рассматривается в силу следующих причин. Во-первых, состояние технологии производства — важнейший фактор, предопределяющий качество выпускаемых изделий. Во-вторых, технология относится к наиболее подвижным элементам производства, оказывающим активное влияние на формирование парка

оборудования, комплектование кадров, применение новых материалов, топлива, сырья.

К показателям, определяющим технологический уровень предприятия и влияющим на конкурентоспособность и экономическую безопасность хозяйствующего субъекта, относятся:²³

- удельный вес передовых технологических процессов;
- коэффициент поточности (характеризует степень непрерывности производства в зависимости от внедрения поточных методов и определяется как отношение трудоемкости деталей (изделий), обрабатываемых (собираемых) на поточных линиях, к общей трудоемкости по соответствующей производственной единице);
- коэффициент оснащенности производства (определяется как отношение числа деталяеопераций, выполненных с применением приспособлений, к общему числу деталяеопераций);
- удельный вес продукции, изготовленной прогрессивными технологическими методами, и удельный вес работ, выполненных по прогрессивной технологии;
- удельный вес машинного времени в технологической трудоемкости;
- показатели технологической дисциплины;
- коэффициенты унификации и стандартизации (рис. 5.5)

Технико-технологическая безопасность предполагает создание и использование такой технической базы, оборудования и основных средств производства и таких технологий и бизнес-процессов, которые усиливают конкурентоспособность предприятия. Сущность технико-технологической составляющей экономической безопасности предприятия, будь то предприятие производственной или непроизводственной сферы, заключается в том, насколько уровень используемых на данном предприятии технологий соответствует лучшим мировым аналогам. Важным моментом здесь является и проблема наличия у этих технологий потенциала развития и их будущей конкурентоспособности с технологиями-заместителями, чье влияние на технологическое развитие современной мировой экономики возрастает с каждым днем.

Технико-технологическая безопасность предприятия (организации) представляет собой состояние защищенности от ряда внутренних и внешних угроз. Например, к внутренним угрозам относятся:

- действия, направленные на подрыв технологического потенциала предприятия;

²³ Абдуллаев А.М. Теория и практика предпринимательской конкуренции. Т. 1. Фан ва технология. 2011. – 534 с.

- нарушение технологической дисциплины;
- моральное старение используемых технологий;
- высокая степень износа основного капитала;
- неэффективная организация производственного процесса;
- низкий уровень квалификации персонала.



Рис. 5.5. Система показателей уровня техники и технологии предприятия

Внешними угрозами технико-технологической безопасности можно считать отсутствие внешних и внутренних инвестиций. Трудности в получении долгосрочных кредитов от банков не дают возможности своевременного обновления парка оборудования. Все это приводит к использованию устаревших техники, технологий.

Система индикаторов, используемых для оценки уровня техникотехнологической составляющей экономической безопасности хозяйствующих субъектов, включает:²⁴

- **показатели технологического потенциала предприятия**, среди которых можно выделить количество продаваемых и покупаемых лицензий.

²⁴ Абдуллаев А.М. и др. Эконометрический анализ и моделирование тенденций развития инновационной экономики. М.: ТГЭУ, 2017. – 888с.

количество имеющихся в распоряжении предприятия патентов, соотношение получаемых и уплачиваемых лицензионных выплат (роялти), процент выпускаемой предприятием продукции, превосходящей и соответствующей лучшим мировым аналогам, показатель соответствия мировым аналогам по используемым на предприятии видам технологического оборудования;

- **показатели технологической независимости предприятия:** процент выпускаемой продукции, защищенной патентами, принадлежащими данному предприятию; удельный вес технологического оборудования, разработанного на предприятии и защищенного патентами предприятия, а также оборудования, приобретенного на основе лицензионного договора. Эти показатели отражают эффективность корпоративных НИОКР предприятия. Пороговые значения отдельных показателей технико-технологической безопасности предприятия представлены в табл. 5.2.

Таблица 5.2

Значения пороговых показателей технико-технологической составляющей экономической безопасности предприятия

<i>Показатели экономической безопасности</i>	<i>Значение в нормальном состоянии производства. %</i>	<i>Нормальный уровень производства</i>	<i>Критический уровень производства</i>
Фондоотдача	100	1	0,5
Темп обновления основных производственных фондов	10-13	1	0,5
Удельный вес оборудования со сроком эксплуатации до 10 лет	70	1	0,5
Уровень использования производственной мощности	100	1	0,5
Доля НИОКР в объеме работ	40	1	0,5
Доля НИР в объеме работ	20	1	0,6

Состояние технико-технологической составляющей экономической безопасности предприятия также следует оценивать на основе частного функционального критерия технико-технологической безопасности. Его суть состоит в оценке экономической эффективности принятых на предприятии мер по обеспечению его технико-технологической безопасности.

Обеспечение технико-технологической безопасности предприятий материальной сферы. Для предприятий материальной сферы обеспечение технико-технологической безопасности включает следующие основные этапы.²⁵

1. Анализ рынка технологий по производству продукции, аналогичной профилю данного предприятия. Он включает сбор и анализ информации по особенностям технологических процессов на предприятиях, выпускающих аналогичную продукцию, анализ научно-технической информации по новым разработкам в данной отрасли, а также по технологиям, способным совершить интервенцию на отраслевой технологический рынок.

2. Анализ собственных технологических процессов предприятия, нахождение внутренних ресурсов улучшения используемых технологий.

3. Анализ товарных рынков по профилю выпускаемой данным предприятием продукции, рынков товаров-заменителей. Оценка перспектив развития рынков производимой предприятием продукции и прогнозирование будущей специфики необходимых технологических процессов для выпуска конкурентоспособной продукции.

4. Разработка технологической стратегии развития данного предприятия, включающей:

а) определение перспективных товаров;

б) планирование комплекса технологий для производства этих товарных позиций;

в) планирование бюджета на технологическое развитие предприятия (оно должно основываться на оптимизации затрат по программе технологического развития предприятия при выборе альтернатив проведения собственных технологических разработок или закупки технологического оборудования и патентов на рынке); приоритетными параметрами при выборе альтернатив являются:

- сравнительная стоимость варианта;

- вероятность положительного результата при проведении предприятием собственных исследований и разработок;

- дополнительный положительный эффект от будущей продажи лицензий на результаты собственных исследований или от политики патентной блокады конкурентов;

- побочный отрицательный эффект от попадания предприятия в зависимость от продавца при покупке лицензий или технологического оборудования;

²⁵ Экономическая и национальная безопасность. Под ред. Е.П. Олейникова М. Экзамен, 2004. – 768с.

г) разработка общего плана технологического развития предприятия, в котором должны быть отражены итоги выбора альтернативных путей технологического развития предприятия с указанием его целей и приоритетов, а также четко обозначены календарные сроки, объемы финансирования и ответственные исполнители по проведению собственных НИОКР предприятия или закупке технологического оборудования и лицензий у внешних контрагентов;

д) выработка плана собственных корпоративных НИОКР в соответствии с общим планом технологического развития предприятия. Он должен включать календарные планы реализации НИОКР, финансовое и материальное планирование, а также все другие инструменты, традиционно используемые в планировании и осуществлении НИОКР.

5. Оперативная реализация планов технологического развития предприятия в процессе осуществления его хозяйственной деятельности.

6. Анализ результатов от применения мер по обеспечению технико-технологической составляющей экономической безопасности предприятия.

Обеспечение технико-технологической безопасности предприятий нематериальной сферы. Для предприятий нематериальной сферы производства основным объектом обеспечения технико-технологической безопасности предприятия является система интеллектуальных технологий предприятия, ее ноу-хау, которые, безусловно, играют определенную роль в обеспечении их технико-технологической безопасности. Эти факторы являются приоритетными для обеспечения технико-технологической безопасности предприятий нематериальной сферы с точки зрения как их стоимости, так и роли в обеспечении безопасности. Технологическое оборудование в данной сфере является более стандартизированным, имеющим больший по сравнению с производственными предприятиями цикл морального износа и, следовательно, меньший вес в обеспечении технологической безопасности данного предприятия, чем комплекс интеллектуальных технологий, носителями которых являются сотрудники предприятия.²⁶

Очевидно, что процесс обеспечения технико-технологической составляющей экономической безопасности предприятий нематериальной сферы теснейшим образом связан с обеспечением интеллектуальной, кадровой и информационной составляющих, так как предпринимаемые меры прежде всего касаются работы по повышению квалификации специалистов предприятия, а также сбору и анализу информации по проблемам, которые имеют или могут иметь отношение к технологиям данного предприятия, и

²⁶ Экономическая безопасность. Под ред. В.К. Сенчакова. 2-изд. М.: Дело 2005. – 896с.

собственных корпоративных разработок в сфере технологического комплекса предприятия.

Ресурсосбережение как результат обеспечения технико-технологической функциональной составляющей. В числе важнейших задач, решению которых должно способствовать повышение технико-технологического уровня предприятия (организации), являются снижение ресурсоемкости продукции, работ, услуг и ресурсосбережение.

Ресурсоемкость процессов, продукции, работ и услуг — это совокупность структурно-технических свойств, определяющих возможность изготовления продукции, ремонта и утилизации, а также выполнения работ и оказания услуг с установленными затратами и потерями ресурсов в технологических циклах.

Показатели ресурсоемкое отдельных видов товаров подразделяются на абсолютные, структурные, относительные, удельные.

К абсолютным показателям ресурсоемкости товара относятся затраты по стадиям жизненного цикла на маркетинг (на единицу товара); НИОКР (на единицу товара); организационно-технологическую подготовку производства нового товара; производство товара; подготовку товара к функционированию; эксплуатацию и техническое обслуживание товара; восстановление (ремонт) товара; утилизацию товара.

К структурным показателям ресурсоемкости товара относятся показатели, характеризующие долю укрупненного вида ресурса на каждой стадии жизненного цикла единицы товара:

- сырье и материалы (% от полных затрат на этой стадии жизненного цикла товара);
- комплектующие покупные изделия или запасные части (% от полных затрат);
- топливно-энергетические ресурсы (в % от полных затрат или в натуральном выражении);
- заработная плата промышленно-производственного персонала фирмы, приходящаяся на единицу товара (% от полных затрат);
- амортизация основных производственных фондов в расчете на единицу товара на данной стадии (%).

К относительным показателям ресурсоемкости товара относятся показатели расхода ресурса на единицу технического параметра объекта или технологические потери ресурса.

К удельным показателям ресурсоемкости товара относятся показатели, характеризующие расход абсолютного значения конкретного вида или

совокупности ресурсов на отдельной стадии жизненного цикла товара на единицу его полезного эффекта.

Под *ресурсосбережением* понимают повышение научного уровня работ по управлению ресурсами, оптимизацию воспроизводственной структуры экономики, снижение технологических потерь и отходов во всех звеньях от добычи сырья до конечного потребления продуктов, снижение на стадиях стратегического маркетинга и инновационного менеджмента доли будущего труда в совокупном труде по большинству объектов и т.д.

Основными задачами ресурсосбережения на производстве являются:²⁷

- сбережение топлива и энергии (в том числе электрической и тепловой, включая энергию пара, воды, сжатого воздуха, кислорода);
- рациональное использование и экономия материальных и трудовых ресурсов {рациональное использование ресурсов — это достижение нормированной эффективности использования ресурсов в хозяйстве при существующем уровне развития техники и технологии с одновременным снижением негативного воздействия на окружающую среду; экономное расходование ресурсов — это относительное сокращение расходования ресурсов, выражающееся в снижении их удельных расходов на производство единицы конкретной продукции, выполнение работ и оказание услуг установленного качества с учетом социальных, экологических и прочих ограничений);
- максимальное сохранение природных ресурсов;
- сохранение равновесия между развитием производства и потреблением ресурсов с сохранением устойчивости окружающей техногенной среды;
- совершенствование систем управления качеством производства продукции;
- обеспечение экономически эффективного и безопасного использования ресурсов.

Методы ресурсосбережения — конкретные технологические способы, организационные и экономические методы экономии расхода ресурсов на единицу полезного эффекта (работы) по новому варианту инвестиционного проекта по сравнению с заменяемым вариантом. Методы ресурсосбережения реализуются через организационно-технические мероприятия, например, по замене физически или морально устаревших технологий, оборудования, организационных проектов, экономических и других методов.

К числу технических факторов, обеспечивающих возможность ресурсосбережения на предприятиях и в организациях, относятся:

²⁷ Экономическая безопасность. Под ред. Л.П. Гончаренко. М.: Юрайт. 2014 – 478с.

- применение технологий, обеспечивающих минимальные потери материалов;
- применение оборудования, требующего оптимального расхода материалов;
- улучшение качества применяемых ресурсов и создание материалов с заранее заданными свойствами;
- совершенствование технической базы транспортирования и хранения ресурсов;
- совершенствование технических режимов переработки сырья;
- создание экспериментальной базы для моделирования расхода ресурсов.

Помимо решений технического характера, важно учитывать организационные факторы, в том числе такие как:

- совершенствование организации учета получения и использования ресурсов;
- сокращение цикла от получения до использования ресурсов;
- повышение качества ремонта технологического оборудования;
- совершенствование организации производства и труда с целью экономии ресурсов;
- организация вторичного использования ресурсов;
- разработка и внедрение организационно-технических мероприятий по экономии ресурсов.

Разработка конкретных мероприятий по реализации перечисленных факторов позволит улучшить основные и дополнительные показатели ресурсоемкости отдельных видов продукции (услуг) и предприятия (организации) в целом.

Таблица 5.3

Индикаторы экономической безопасности предприятия (Таблица рекомендуемое)

<i>Показатель</i>	<i>Пороговое (рекомендуемое значение)</i>
Финансовая составляющая	
Плечо финансового рычага	≤ 1
Рентабельность активов	Более индекса инфляции
Рентабельность собственного капитала	Более рентабельности активов
Уровень инвестирования амортизации	> 1
Темп роста прибыли	Более темпа роста выручки
Темп роста выручки	Более темпа роста активов
Темп роста активов	> 1
Оборачиваемость дебиторской задолженности	> 12

<i>Показатель</i>	<i>Пороговое (рекомендуемое значение)</i>
Оборачиваемость кредиторской задолженности	Более оборачиваемости дебиторской задолженности
Достаточность денежных средств на счетах	> 1
Средневзвешенная стоимость капитала (WACC)	Менее рентабельности активов
Экономическая добавленная стоимость	> 0
Налоговая безопасность	
Налоговая нагрузка	Не ниже среднеотраслевого уровня
Отрицательный результат финансово-хозяйственной деятельности (отражение убытка в бухгалтерской или налоговой отчетности)	Несколько отчетных периодов
Налоговые вычеты	Значительные суммы за определенный период
Темп роста расходов	Не выше темпа роста доходов от реализации товаров (работ, услуг)
Среднемесячная заработная плата	Не ниже среднеотраслевого уровня
Рентабельность	Не ниже среднеотраслевого уровня
Интеллектуально-кадровая составляющая	
Коэффициент соответствия фактической численности плановой, %	100
Уровень соответствия профессионально-квалификационных, деловых и личностных качеств работников требованиям рабочего места, %	100
Удельный вес работников аппарата управления и руководителей в общей численности персонала, %	20
Удельный вес работников старше 50 %	20
Коэффициент текучести кадров, %	5
Коэффициент соответствия заработной платы среднеотраслевому значению	1,5 – 2,0
Коэффициент соответствия условий труда допустимым нормам, %	100
Коэффициент соответствия технике безопасности труда, %	100
Уровень технической оснащенности, %	100
Количество изобретений и предложений рационализаторского характера на одного работника	Пороговое значение устанавливается для конкретной организации
Количество патентов организации и получаемых ею доходов от лицензионной деятельности на одного сотрудника	Пороговое значение устанавливается для конкретной организации
Абсолютные и удельные значения полученного эффекта от введения предложений сотрудников	Пороговое значение устанавливается для конкретной организации

<i>Показатель</i>	<i>Пороговое (рекомендуемое значение)</i>
Технико-технологическая составляющая	
Фондоотдача, %	100
Темп обновления основных производственных фондов, %	10 – 13
Удельный вес оборудования со сроком эксплуатации до десяти лет, %	70
Уровень использования производственной мощности, %	100
Доля НИОКР в объеме работ, %	40
Доля НИР в объеме работ, %	20
Экологическая составляющая	
Предельно допустимые выбросы вредных веществ	Предельно допустимая концентрация вредных веществ
Информационная составляющая	
Удельный вес сотрудников информационно-аналитического подразделения в общей численности персонала	Пороговое значение устанавливается для конкретной организации
Удельный вес затрат на обеспечение информационной составляющей в совокупных бюджетных затратах	Пороговое значение устанавливается для конкретной организации
Политико-правовая составляющая	
Удельный вес судебных и арбитражных разбирательств в общей сумме хозяйственных договоров	Пороговое значение устанавливается для конкретной организации
Доля выигранных разбирательств в общем числе состоявшихся	Пороговое значение устанавливается для конкретной организации
Количество сотрудников предприятия, приходящихся на одного сотрудника юридической службы	Пороговое значение устанавливается для конкретной организации
Сальдо штрафных санкций по хозяйственным договорам	Пороговое значение устанавливается для конкретной организации
Удельный вес полученных (уплаченных) штрафных санкций в общей сумме обязательств по хозяйственным договорам	Пороговое значение устанавливается для конкретной организации
Доля затрат на юридическое обеспечение деятельности в общей сумме затрат	Пороговое значение устанавливается для конкретной организации

5.6. Современное предприятия как эколого-экономическая системаасности предприятия

Понятие «эколого-экономическая система» широко используется в современной экономической литературе. Под эколого-экономической системой понимают ограниченную определенной территорией часть технобиосферы, в которой природные, социальные, производственные структуры и процессы связаны взаимоподдерживающими потоками вещества, энергии и информации. Главным свойством эколого-экономической системы являются уравновешенность, соразмерность, сбалансированность ее природной и производственной подсистем.

Наименьшей структурной единицей эколого-экономических систем является предприятие, которое, создавая продукцию и реализуя ее населению, перерабатывает и преобразует природные материалы, увеличивая свои активы, с одной стороны, а с другой — образует отходы, поступающие в окружающую среду. В результате любое промышленное производство представляет собой открытую эколого-экономическую систему, в которой имеются входы, перерабатывающая подсистема и выходы.

Учитывая взаимосвязи внутри системы «окружающая среда — предприятие — продукция — общественные потребности», следует подчеркнуть, что экологической целью на входе предприятия является рациональное использование природных ресурсов, а на выходе — соблюдение установленных нормативов отрицательного воздействия факторов производства на окружающую среду и показателей качества продукции. В случае превышения действующих нормативов природопользования и вредных факторов организуется целевая деятельность по доведению экологических факторов до соответствующих норм и требований, а при выполнении нормативов — мероприятия по предупреждению их появления.

Функционирование предприятия с учетом принципов концепции устойчивого развития предполагает постепенное приближение ресурсных циклов к замкнутым круговоротам веществ в природе.

Обеспечение сбалансированности в системе «промышленное предприятие — общество — природа» целесообразно осуществлять на чем месте. Косвенное воздействие проявляется у работников предприятия через определенный промежуток времени в форме профессиональных заболеваний, а у населения — в результате проживания в условиях неблагоприятной окружающей среды (ОГ). На ОС предприятие воздействует посредством применения в производстве опасных материалов, техники, несовершенных технологических процессов и косвенно — через использование его продукции

потребителями с последующей утилизацией. Опасные и вредные вещества, образуясь на рабочих местах, сначала негативно воздействуют на рабочего, затем попадают в санитарно-защитную зону предприятия и только потом окружающую среду (рис.5.6).

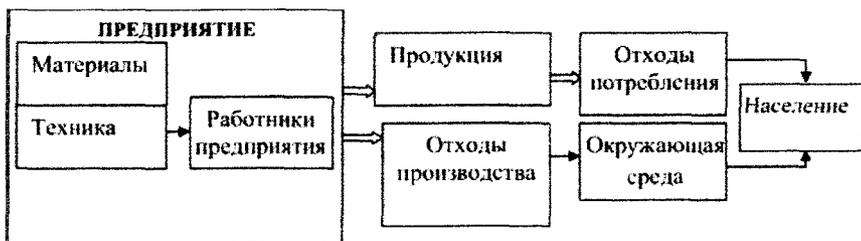


Рис. 5.6. Предприятие как источник экологической опасности

Таким образом, управление экологической безопасностью на предприятии включает два аспекта — управление промышленной безопасностью и управление охраной ОС.²⁸

В практической деятельности по обеспечению экологической безопасности необходимо учитывать риски, присущие функциональной составляющей. Экологический риск — вероятность наступления события, имеющего неблагоприятные последствия для природной среды и вызванного негативным воздействием хозяйственной и иной деятельности, чрезвычайными ситуациями природного и техногенного характера. В рассматриваемом контексте можно выделить постоянный и аварийный риски. Постоянный риск порождается тем, что предприятие выбрасывает в атмосферу, сбрасывает в водную среду и на почву отходы своей производственной деятельности. Постоянный риск определяется используемой технологией и не может быть существенно изменен. От него можно избавиться, только перестав применять используемую технологию, т.е. закрыв предприятие или сменив оборудование. Такая радикальная технологическая революция весьма желательна, но маловероятна.

На основе критериальной оценки, сопоставляющей валовой доход от реализации продукции и совокупные издержки производства с учетом экологической составляющей:

²⁸ Ярочкин В.И. Основы безопасности бизнеса и предпринимательства. М. Академ проект. Фонд «Мир». 2005. – 208с.

$$NPV = \sum_{t=0}^n \frac{B_t - C_t \pm E_t}{(1+r)^t},$$

где NPV — чистый дисконтированный доход;

B_t — валовой доход от реализации продукции за определенный промежуток времени;

E_t — экологический эффект, учитывающий сумму экологических издержек и выгод;

C_t — совокупные затраты производства за тот же промежуток времени;

r — коэффициент дисконтирования;

t — период.

В свою очередь экологический эффект должен включать сумму экологических выгод и издержек.²⁹ Экологические выгоды учитывают прибыль предприятия от утилизации отходов, льготы на налогообложение, кредитные льготы, надбавки к цене и т.п., а экологические затраты — плату за сверхнормативное использование природных ресурсов, загрязнение окружающей среды и размещение отходов, штрафы за нарушение требований законодательства, дополнительное налогообложение и т.п.

Сущность понятия экологическая безопасность предприятия.

С учетом рассмотренных нами положений концепции устойчивого развития на уровне предприятия под **экологической безопасностью** предлагаем понимать такое состояние его производственнохозяйственной деятельности, которое не создает угрозы для окружающей природной среды и человека, соответствует потребностям людей, исключает любую опасность их здоровью и будущим поколениям.

Основную экологическую угрозу представляют отходы производства и потребления, объем которых неуклонно растет. Промышленное предприятие как источник угрозы проявляет себя в следующем. Производственная деятельность предприятий способна оказать негативное воздействие как на окружающую природную среду, так и на здоровье и жизнь человека.

Владельцы предприятия должны, естественно, возмещать наносимый окружающей природной среде вред (принцип «загрязнитель платит»). Фактически речь идет о ренте за использование природных ресурсов, уплате соответствующих налогов и сборов. Обычно связанные с загрязнениями нормативы устанавливаются в виде предельно допустимых концентраций (ПДК), предельно-допустимых выбросов (ПДВ) и аналогичных величин.

²⁹ Абдуллаев А.М. и др. Методологические основы инвестиционного проекта. Т. 2006.

Как следует из названия, аварийный риск — это риск нежелательных экологических последствий, порожденных аварией на производстве или на транспорте. Можно сказать, что в рассматриваемом случае риск — это нежелательная возможность. Предположим, что в результате аварии произошел выброс ядовитых веществ в атмосферу. Каковы будут последствия? Это зависит от многих обстоятельств: от направления и силы ветра — пойдет ли ядовитое облако в сторону жилого района или же рассеется над пустырем; от времени дня и сезона года — наибольшие потери будут в летний солнечный день, когда облако накроет пляж с массой отдыхающих, а наименьшие — в зимнюю ночь, когда все жители будут находиться в зданиях с плотно закрытыми окнами. Таким образом, аварийный риск, в отличие от постоянного, связан с неопределенностью.³⁰

Эффективное управление экологической безопасностью производства возможно на основе включения в него следующих элементов:

- оценка, управление и предупреждение воздействий со стороны организаций на различные компоненты окружающей среды;
- управление энергоснабжением в части выбора источников энергии, экономии и использования энергоресурсов; управление сырьем (выбор, хранение и транспортировка);
 - управление водопользованием (в части экономии водопотребления);
 - управление отходами (предотвращение их образования либо уменьшение количества, переработки, повторное использование, безопасные транспортировка и хранение);
 - выбор процессов производства с учетом требований обеспечения экологической безопасности;
 - планирование, разработка, производство, использование, хранение и утилизация продукции и ее упаковки с учетом их экологической безопасности;
 - предупреждение и ограничение нештатных ситуаций; информирование персонала о результатах экологической деятельности, его обучение и привлечение к решению вопросов обеспечения экологической безопасности;
 - «экологическая прозрачность» для всех заинтересованных сторон и обществу.

В свою очередь стратегические направления экологизации производства должны включать три приоритетных составляющих: оптимизацию процесса управления отходами, технические и технологические аспекты производства и систему управления предприятием. Спектр эффектов, получаемых

³⁰ Абдуллаев А.М. Экономика охраны окружающей среды. Т.: ТГЭУ. 2020

предприятием в процессе экологизации производства, достаточно широк (табл. 5.4).

Таблица 5.4

Эффекты экологизации производства³¹

<i>Эффекты</i>	<i>Результаты</i>
Структурные	
1. Развитие системы стратегического и тактического управления	1. Повышение устойчивости (в том числе гибкости) компании. Повышение эффективности управления
2. Развитие взаимодействия между подразделениями и функциональными направлениями	2. Устранение дублирования функций и повышение эффективности взаимодействия. Повышение эффективности управления. Упрощение внедрения изменений
3. Развитие системы мотивации и обучение персонала	3. Обеспеченность квалифицированным персоналом. Повышение эффективности управления. Повышение устойчивости компании
Рыночные	
1. Повышение конкурентоспособности	1. Завоевание новых рынков. Приобретение новых клиентов. Привлечение инвесторов. Упрощение процедур оценки экологической эффективности инвестиционных проектов
2. Приоритет при взаимодействии с крупными международными компаниями	2. Возможность взаимовыгодного и долгосрочного сотрудничества. Возможность создания вертикально интегрированных структур для получения рыночных преимуществ
3. Меньшие рискованные платежи при взаимодействии с финансовыми организациями	3. Снижение расходов по кредитам и страхованию. Возможность получения кредитов международных инвестиционных банков
4. Преимущества при участии в международных тендерах	4. Возможность получения либо размещения выгодного заказа
5. Преимущества на рынках «экологичной» продукции и услуг	5. Возможность получения либо размещения выгодного заказа
6. Развитие систем менеджмента и взаимодействия с заинтересованными сторонами	6. Рост рыночной капитализации

³¹ Ферару Г.С. Экологический менеджмент: учебник для студентов бакалавриата и магистратуры / Г.С. Ферару / Ростов н/Д: Феникс, 2012. - 528 с.

<i>Эффекты</i>	<i>Результаты</i>
Рисковые	
1. Уменьшение вероятности и последствий нештатных и аварийных ситуаций	1. Меньшие платежи/выплаты за ущерб окружающей среде и населению. Уменьшение страховых рисков. Снижение страховых взносов. Устранение потенциального ущерба. Кредит доверия к организации со стороны населения и государственных органов. Уменьшение непроизводительных расходов
2. Уменьшение вероятности и ожидаемых последствий нарушения законодательства	2. Улучшение взаимодействия с государственными органами. Уменьшение суммы штрафов и платежей за негативное воздействие. Исключение возможности приостановки производства по экологическим требованиям
Ресурсные	
1. Снижение себестоимости продукции за счет рационального использования сырья, ресурсов и материалов и т.п.	1. Увеличение прибыли. Повышение стабильности производства. Улучшение производственного процесса
2. Снижение себестоимости продукции за счет эффективного управления отходами, включая их вторичное использование	2. Снижение расхода сырья, ресурсов и материалов. Уменьшение расходов на транспортировку и размещение отходов. Увеличение прибыли
Природоохранные	
1. Снижение потерь вследствие заболеваний и повышение трудоотдачи персонала	1. Снижение выплат по профзаболеваниям и судебных издержек
2. Снижение платежей и штрафов за загрязнение	2. Увеличение прибыли
3. Снижение загрязняющих выбросов и сбросов, а также отходов производства и потребления	3. Уменьшение экологических платежей. Устранение потенциального ущерба. Кредит доверия к организации со стороны населения и государственных органов. Уменьшение непроизводительных расходов

Говоря об индикаторах и частных функциональных критериях экологической составляющей экономической безопасности предприятия, следует выделить две основные ветви ее индикаторов по данной функциональной составляющей. К первой следует отнести группу нормативов предельно допустимой концентрации вредных веществ, ко второй — анализ эффективности принимаемых предприятием мер по обеспечению

экологической составляющей экономической безопасности деятельности предприятия. Данный анализ проводится на основе методики оценки ущерба.

Итоговое значение эффективности от всего комплекса мер по обеспечению экологической составляющей экономической безопасности предприятия принимается как значение частного функционального критерия по данной составляющей при расчете совокупного коэффициента экономической безопасности предприятия.

Финансовые аспекты обеспечения экологической безопасности.

Финансовая сторона обеспечения экологической безопасности предприятия неизбежно связана с экологическими издержками, основу которых составляют природоохранные затраты. Экологические издержки хозяйственной деятельности входят в состав общих затрат на производство (экологическая составляющая издержек производства), и в итоге их оплачивает потребитель продукции через цену товара.

Природоохранные затраты — это общественно необходимые расходы на поддержание качества среды жизни, осуществление любых видов и форм хозяйственной деятельности и на общее поддержание природно-ресурсного потенциала, включая сохранение экологического равновесия. В состав природоохранных затрат входят:

1) экологические издержки общественного производства:

- затраты на мероприятия, снижающие выброс вредных веществ в окружающую среду (на совершенствование технологий, изменение состава используемых ресурсов, строительство очистных сооружений, более комплексное использование сырья и т.п.);

- затраты, не снижающие выброс, но влияющие на степень распространения вредных веществ в среде (разбавление, нейтрализация, захоронение отходов, их консервация, установление санитарно-защитных зон и т.п.);

2) издержки, связанные с поддержанием природно-ресурсного потенциала, — обеспечение воспроизводства возобновимых природных ресурсов, использование вторичных ресурсов (отходов производства и потребления) в качестве сырья, разработка и внедрение ресурсосберегающих технологий и т.п.;

3) издержки общественного развития (затраты на воспроизводство человека).

Различают три категории затрат природоохранного назначения на предприятии: эксплуатационные, текущие и капитальные. К эксплуатационным расходам природоохранного назначения относят:

а) текущие затраты на содержание и обслуживание основных фондов природоохранного назначения;

б) затраты, связанные с проведением мероприятий, способствующих улучшению качественных характеристик элементов окружающей среды;

в) дополнительные затраты на эксплуатацию основных производственных фондов, обусловленные совершенствованием производственных технологий.³²

К *текущим затратам* относятся расходы на содержание и обслуживание основных фондов природоохранного назначения. Удельный вес этих затрат в общих затратах на производство продукции колеблется в пределах 0,2-3%. А по отношению к размерам капитальных вложений текущие затраты превышают последние почти в 3 раза.

Капитальные затраты — это средства, овеществленные в основных фондах и материальных оборотных средствах экологического назначения. Величина капитальных затрат зависит от отраслевой особенности производства.

Для крупных промышленных отечественных предприятий характерны затраты (ущерб) в виде платежей за загрязнение окружающей среды. Это плата, которая взимается с предприятий, учреждений, организаций, других юридических лиц независимо от их организационно-правовой формы и формы собственности, осуществляющих следующие виды воздействия на окружающую природную среду:

- выброс в атмосферу загрязняющих веществ от стационарных и передвижных источников;
- сброс загрязняющих веществ в поверхностные и подземные водные объекты, а также любое подземное размещение загрязняющих веществ;
- размещение отходов.

Выделяют следующие категории платности за загрязнение: в пределах нормативов и лимитов, за сверхнормативное и сверхлимитное загрязнение. Источники платы — это себестоимость продукции (в случае загрязнения в пределах допустимых нормативов) и прибыль предприятия, если загрязнение превышает допустимые нормативы выбросов, сбросов загрязняющих веществ, размещения отходов. Размеры платежей корректируются территориальными природоохранными органами с учетом освоения предприятием средств, выделяемых на природоохранные мероприятия.

³² Абдуллаев А.М. Экономика природопользования. Т. 2006.

Нормативы предельно допустимых выбросов (ПДВ) и сбросов вредных веществ, загрязняющих атмосферный воздух, воду, почву, устанавливаются с учетом производственных мощностей предприятия, данных по наличию мутагенного эффекта и иных вредных последствий по каждому источнику загрязнения согласно действующим нормативам предельно допустимой концентрации вредных веществ в окружающей природной среде.

Практически предприятия осуществляют следующие действия в связи с платежами за загрязнение:

- плановые и фактические расчеты платежей в отчетном периоде (календарный год);
- планирование и учет природоохранных затрат;
- согласование и утверждение расчетов платежей в природоохранных органах.

В случае занижения предприятием размеров платежей в бюджет с него взыскиваются из прибыли вся сумма заниженных или сокрытых платежей, а также штраф.

Плата за пользование природными ресурсами взимается вне зависимости от форм собственности природопользователя и не освобождает от возмещения причиненного вреда природной среде независимо от вины причинителя. Данный вид платности включает следующие категории платежей: за использование в пределах нормативов и лимитов, за сверхнормативное и нерациональное использование ресурсного потенциала.

Налогообложение экологического характера одно из важнейших и наиболее реальных стимулов финансового развития предприятия. Оно включает платежи и сборы за пользование природными ресурсами.

Основная идея введения в систему налогообложения экологической составляющей — установление прямой и непосредственной зависимости части отчислений с предприятий в бюджеты от степени вреда, наносимого этим предприятием окружающей среде. Согласно НК РУз. налогоплательщиками экологического налога признаются юридические лица, индивидуальные предприниматели и физические лица - иностранные граждане и лица без гражданства, производящие на территории РУз., ее континентального шельфа и (или) исключительной экономической зоны вредное воздействие на окружающую природную среду, подлежащее лицензированию (разрешению). Структура совокупных издержек хозяйствующего субъекта, обусловленных снижением ее качества, представлена на рис. 5.7.



Рис. 5.7. Структура совокупных издержек хозяйствующего субъекта, обусловленных снижением качества окружающей природной среды

5.7. Структурное представление окружающей среды в условиях самоорганизации системы управления

Окружающая среда промышленной организации — это совокупность всех объектов, изменение свойств которых влияет на функционирование промышленной организации, а также тех объектов, чьи свойства меняются в результате поведения этой системы.

По признаку границы объекта среда функционирования промышленной организации складывается из микро- и макросреды. Микросреда определяется

условиями и объектами, имеющими непосредственное отношение к промышленной организации, макросреда определяется условиями и объектами более широкого спектра действия, которые оказывают косвенное влияние на промышленную организацию через микросреду. Хотя по отношению к организации микро- и макросреда являются внешними, все же их влияние различно. Макросреда более непредсказуема, ее изменения менее поддаются контролю и анализу.

К понятиям макросреды и микросреды промышленной организации необходимо добавить понятие внутренней среды. *Внутренняя среда* промышленной организации (ПО) определяется условиями и объектами, имеющими непосредственное отношение к внутренней структуре ПО. Таким образом, всю окружающую среду промышленной организации на глобальном уровне можно структурировать следующим образом: макросреда ПО; микросреда ПО; внутренняя среда ПО.

Понятие «фактор» (от шт. factor – делающий, производящий) определяется как причина, движущая сила какого-либо процесса, явления, которая влияет на его характер или отдельные черты. Понятие фактора окружающей среды промышленной организации служит для обозначения одного из ряда объективных явлений (вещей, процессов), существенно, активно и относительно устойчиво влияющих на различные стороны организации вне зависимости от источника; направления и последствий этого влияния.

Используя данное определение, введем понятия глобального внешнего фактора ПО, частного внешнего фактора ПО и внутреннего фактора ПО. Глобальный внешний фактор ПО — фактор, относящийся к макросреде и действующий на промышленную организацию опосредованно через микросреду. Частный внешний фактор ПО — фактор, имеющий отношение к микросреде промышленной организации, действие которого распространяется на нее непосредственно. Внутренний фактор ПО — фактор, относящийся к внутренней среде промышленной организации.

Для реализации требований в части формирования структурного отображения окружающей среды промышленной организации необходимо решить следующие основные задачи:

1) сформулировать структурное представление окружающей среды, которое на определенное время функционирования ПО будет определяться как «нормативное»;

2) определить механизм обновления «нормативного» структурного отображения окружающей среды ПО;

3) составить прогноз развития факторов окружающей среды на период выпадения цикла самоорганизации.

Выделение и анализ факторов окружающей среды промышленной организации проведем по следующей схеме: сначала выделим согласно определению понятия «фактор» перечень факторов, наиболее часто встречающихся у различных авторов, а затем сформируем множество факторов окружающей среды ПО. Ранжируя данные показатели, получим следующее множество сред действия глобальных внешних факторов ПО в порядке убывания степени влияния:

1) экономическая среда (экономический спад или подъем, уровень безработицы, уровень покупательной способности, характер распределения доходов, экономическая политика государства и др.);

2) политическая среда (государственное устройство, разделение полномочий между ветвями власти, лоббирование интересов групп населения, уровень стабильности общества и др.);

3) социальная среда (уровень образования, привычки, традиции, трудовая этика и др.);

4) научно-техническая среда (ускорение научно-технического прогресса, появление новых технологий и материалов, степень развития вычислительной и робототехники, объемы ассигнований на научно-исследовательские и конструкторские работы и др.);

5) правовая среда (уровень законодательного регулирования предпринимательской деятельности, степень требовательности государственных учреждений, следящих за соблюдением законов, численность и степень влияния групп, отстаивающих интересы общества, и др.);

6) культурная среда (отношение к культурным ценностям, уровень общей образованности, культурный уровень, общественное мировоззрение и др.);

7) природная среда (степень загрязнения окружающей среды, уровень цен на энергоносители, степень истощения природных ресурсов, уровень требований к экологии и др.);

8) идеологическая среда (основные идеологические ценности общества);

9) демографическая среда (уровень рождаемости, возрастные характеристики населения, перемены в семьях, уровень миграции населения, уровень образования и др.);

10) географическая среда (удаленность от рынков сбыта, рынков поставщиков и других организаций, необходимых для нормальных условий функционирования).

Структуризация микросреды ПО позволяет выделить составляющие микросреды. К ним относятся:

1) среда поставщиков (организации и физические лица, обеспечивающие организацию материальными ресурсами (рынок материальных ресурсов); организации и физические лица, обеспечивающие организацию рабочей силой (рынок рабочей силы); кредитно-финансовые учреждения и физические лица, осуществляющие финансирование организации (финансовый рынок));

2) среда потребителей (физические лица, приобретающие товары и услуги для личного потребления (потребительский рынок); организации, приобретающие товары и услуги для использования их в процессе производства (рынок производителей); организации, приобретающие товары и услуги для их дальнейшей перепродажи с целью получения прибыли (рынок промежуточных продавцов); государственные и муниципальные организации, приобретающие товары и услуги для последующего их использования в своих сферах деятельности (рынок государственных и региональных организаций); организации различного типа и физические лица за пределами страны (международный рынок));

3) среда посредников (организации и физические лица, помогающие организации продавать ее товары и услуги (рынок торговых посредников));

4) среда конкурентов (желания-конкуренты, товарно-родовые конкуренты, товарно-видовые конкуренты, марки-конкуренты);

5) среда партнерских отношений (организации и физические лица, с которыми заключены договоры о совместной деятельности, а также акционеры организации);

6) среда рекламной деятельности (организации и физические лица, занимающиеся рекламной деятельностью; средства массовой информации; организации и физические лица, занимающиеся распространением печатной продукции (рынок рекламы), и др.);

7) среда отношений с союзами и общества (союзы и общества по интересам, местные общественные организации и др.);

8) среда научных, конструкторских и образовательных организаций (научные и конструкторские организации, осуществляющие научно-исследовательские и конструкторские работы по заданию организации (рынок научно-исследовательских и конструкторских работ), а также образовательные организации, обучающие сотрудников ПО (рынок образования));

9) среда отношений с государственными и муниципальными органами (государственные и муниципальные органы, с которыми организация контактирует в связи с получением различного рода лицензий, разрешений.

представлением необходимых отчетов и сведений, а также контролирующие и проверяющие органы);

10) среда контактных аудиторий (любые организации, способные оказать влияние на достижение поставленных ПО целей).

Структуризация внутренней среды промышленной организации позволила выделить две группы факторов: первая имеет отношение к производственной системе, вторая — к системе управления ПО.

Первая группа факторов внутренней среды ПО включает в себя такие факторы, как:

- цели производства (состав и содержание);
- продукция (номенклатура, объем выпуска, особенности, сложность, трудоемкость, наукоемкость, изменяемость и др.);
- технология процессов производства (особенности, длительность производственного цикла, штучное время и др.);
- масштаб и тип производства (объем товарной продукции и привлекаемых ресурсов, серийность производства и др.);
- средства труда (виды и типы оборудования, степень специализации, производительность и др.);
- предметы труда (номенклатура и количество, удельный расход и др.);
- производственная структура (состав и взаимосвязь производственных подразделений);
- организация производственного процесса (состав, характер, способ и последовательность выполнения работ);
- производственные функции (состав, содержание, частота выполнения, трудоемкость и др.);
- производственный персонал (социально-культурные, психологические, профессионально-квалификационные характеристики, мотивационная основа труда);
- территориально-пространственное размещение производства.

Вторая группа факторов внутренней среды ПО включает в себя такие факторы, как:

- цели системы (состав и содержание);
- стратегия развития (цели, задачи, содержание и др.);
- функции управления (состав, содержание, частота выполнения, трудоемкость, степень централизации и др.);
- методы управления (состав, содержание, механизм реализации и др.);
- структура управления (вид, число уровней, диапазон управления и др.);
- технология процессов управления (состав, характер, последовательность выполнения работ и др.);

- информация управления (объем, содержание, периодичность, источники и др.);
- техника управления (состав, функции, производительность, надежность и др.);
- персонал управления (социально-культурные, психологические, профессионально-квалификационные характеристики и др.);
- организационная культура (ценности, стандарты поведения, традиции, философия управления и др.);
- ресурсы (источники и величина финансовых ресурсов, людские ресурсы, материальные ресурсы и др.);
- исследования и разработки (характеристики портфеля заказов, состояние научно-исследовательской базы, состав кадров и др.);
- структура управления (вид, число уровней, диапазон управления и др.);
- технология процессов управления (состав, характер, последовательность выполнения работ и др.);
- информация управления (объем, содержание, периодичность, источники и др.);
- техника управления (состав, функции, производительность, надежность и др.);
- персонал управления (социально-культурные, психологические, профессионально-квалификационные характеристики и др.);
- организационная культура (ценности, стандарты поведения, традиции, философия управления и др.);
- ресурсы (источники и величина финансовых ресурсов, людские ресурсы, материальные ресурсы и др.);
- исследования и разработки (характеристики портфеля заказов, состояние научно-исследовательской базы, состав кадров и др.).

Что окружающая среда ПО обладает повышенной динамикой, данное представление не является исчерпывающим. В связи с этим в составе ССУПО должен быть предусмотрен механизм обновления «нормативного» структурного отображения окружающей среды промышленной организации, который реализуется в разках функционирования информационного фильтра системы управления.

Следующей важной задачей является составление прогноза развития факторов окружающей среды на время выполнения цикла самоорганизации. Этот прогноз составляет центральный орган самоорганизации ССУПО на основе данных, поступающих из информационного фильтра системы управления.

Ввиду того что структурное отображение окружающей среды промышленной организации представляется в виде системы факторов, действие которых различно по степени интенсивности воздействия, его источникам, направлению, характеру, содержанию и ряду других признаков, обобщенный экстраполяционный алгоритм представляется в виде некоего множества алгоритмов, моделей, графиков, методов прогнозирования факторов окружающей среды ПО.

5.8. Концепция устойчивого экономического развития как императив обеспечения экологической безопасности современного предприятия

Характерными чертами современного (техногенного) типа эколого-экономического развития мировой экономики являются: быстрое, истощающее использование невозобновимых природных ресурсов и сверхэксплуатация возобновимых, значительные экстерналии (внешние негативные эффекты) и др. Сложившуюся ситуацию можно определить как экологическую опасность. В общепринятом смысле **экологическая опасность** — возможность разрушения (полного или частичного) среды обитания человека, растений и животных в результате неконтролируемого развития экономики, отставания технологий, естественных катастроф и антропогенных аварий, вследствие чего нарушается приспособление живых систем к условиям существования.³³

Экологическая опасность, возрастающая с развитием современного технологического кризиса и грозящая человечеству, объединила усилия ученых, политиков и представителей бизнеса в поиске путей выхода из сложившейся ситуации. Сохранение экологического баланса стало основным направлением при решении проблем защиты окружающей среды и развития бизнеса. Появился целый ряд национальных и международных экологических организаций и фондов. Реальностью стала не только транснациональная экономика, но и транснациональная экология. В конце 1980-х гг. в зарубежной литературе в области экономики, экологии, социологии, политологии, глобалистики и права широкое распространение получил термин «устойчивое развитие» (sustainable development), трактуемый как социально-экономическое развитие, направленное на сохранение мира на всей планете, разумное удовлетворение потребностей людей при одновременном улучшении качества жизни ныне живущих и будущих поколений, бережное использование ресурсов планеты и сохранение природной среды.

³³ Основы экономической безопасности. Под ред. Е.Р. Олейникова. М.: Бизнес школа. Интел синтез 1997. – 278

На современном этапе понятие «устойчивое развитие» подразумевает:

- длительный, управляемый и демократический процесс изменения общества на глобальном, региональном и локальном уровнях, нацеленный на улучшение качества жизни для настоящего и будущих поколений;
- собственную реализацию в рамках устойчивости и жизнеобеспечивающей способности экосистем;
- интеграцию охраны окружающей среды и эффективного использования природных ресурсов с другими видами социальной, экономической, культурной и политической деятельности;
- принятие новой философии развития общества, основанной на интеграции социальных, экономических и экологических аспектов в принятии решений и практической деятельности.

Выделяют четыре критерия *устойчивого развития на долгосрочную перспективу*.

1. Количество возобновимых природных ресурсов или их возможность продуцировать биомассу должны по крайней мере не уменьшаться с течением времени, т.е. должен быть обеспечен режим простого воспроизводства.

2. Максимально возможное замедление темпов исчерпания запасов невозобновимых природных ресурсов с перспективой их замены в будущем на другие нелимитированные виды ресурсов.

3. Возможность минимизации отходов на основе внедрения малоотходных ресурсосберегающих технологий.

4. Загрязнение окружающей среды (как суммарное, так и по видам) в перспективе не должно превышать его современный уровень.

Концепция устойчивого развития предусматривает постепенную стабилизацию уровня производства, принципиальное изменение отношения к ресурсам, смещение акцентов со штрафов за загрязнение к компенсации за его предотвращение. В современном бизнесе концепция устойчивого развития включает непрерывный процесс совершенствования, основанный на использовании меньшего количества ресурсов для производства и минимизации вредного воздействия на окружающую среду. Следовательно, его целью является предотвращение загрязнения, а не создание природоохранного оборудования для ликвидации негативных последствий на конечном этапе производственного процесса. Значимая роль в реализации этой идеи отводится предприятиям и организациям.

В последнее время все больший общественный резонанс получает концепция «зеленой экономики». Она включает идеи многих других направлений в экономической науке, связанных с проблемами устойчивого развития. Сторонники концепции «зеленой экономики» считают, что

преобладающая сейчас экономическая система несовершенна. Хотя она дала определенные результаты в повышении жизненного уровня людей в целом и особенно ее отдельных групп, негативные последствия функционирования этой системы значительны: это экологические проблемы (изменение климата, опустынивание, утрата биоразнообразия), истощение природного капитала, широкомасштабная бедность, нехватка пресной воды, продовольствия, энергии, неравенство людей и стран. Все это создает угрозу для нынешнего и будущих поколений. Современную модель экономики называют «коричневой».

Для выживания и развития человечества требуется переход к «зеленой экономике», т.е. системе видов экономической деятельности, которые связаны с производством, распределением и потреблением товаров и услуг и приводят к повышению благосостояния человека в долгосрочной перспективе, при этом не подвергая будущие поколения воздействию значительных экологических рисков или экологического дефицита.

Для перехода к «зеленой экономике» предлагается широкий спектр инструментов:

- соответствующее принципам устойчивого развития ценообразование, включая отказ от неэффективных субсидий, оценку природных ресурсов в денежном выражении и введение налогов на то, что вредит окружающей среде;
- политика государственных закупок, которая поощряет производство экологичной продукции и использование соответствующих принципам устойчивого развития методов производства;
- реформирование системы «экологического» налогообложения, предполагающего смещение акцента с налога на рабочую силу на налоги на загрязнение;
- рост государственных инвестиций в соответствующую принципам устойчивого развития инфраструктуру (включая общественный транспорт, возобновляемые источники энергии, строительство энергоэффективных зданий) и природный капитал для восстановления, поддержания и, где это возможно, увеличения объема природного капитала;
- целевая государственная поддержка исследований и разработок, связанных с созданием экологически чистых технологий;
- социальные стратегии, призванные обеспечить согласование между целями в социальной области и экономическими стратегиями.

Инструменты обеспечения экологической безопасности. К числу инструментов, использование которых направлено на обеспечение экологической безопасности предприятия, относятся:

- а) оценка характеристик экологичности и жизненного цикла продукции;
- б) экологическая экспертиза;
- в) мониторинг окружающей среды и экологический контроль;
- г) экологическое страхование;
- д) экологическое нормирование;
- е) экологическая сертификация.

Оценка характеристик экологичности — это внутренняя процедура и инструментальное средство по сбору экологической информации для обеспечения эффективного административного управления в организации. Эта процедура основывается на непрерывном сборе, обработке и анализе данных, включая оценку как текущего состояния, так и тенденций его изменений во времени. При этом учитывается вся деятельность организации: от использования ресурсов до реализации продукции, получаемых отходов или предоставляемых услуг, т.е. оценивается весь жизненный цикл продукции.

Оценка жизненного цикла продукции — это метод, позволяющий оценивать экологические аспекты продукции, потенциальные воздействия ее на окружающую среду и снижать уровень таких воздействий. Такой метод включает:

- а) определение целей и задач оценки жизненного цикла;
- б) формирование перечня входных и выходных параметров (ведомости материальных и энергетических потоков) — инвентаризационный анализ;
- в) оценку потенциального воздействия на окружающую среду;
- г) интерпретацию результатов и их документирование.

По данным Всемирного банка, возможное повышение стоимости проектов, связанное с проведением оценки воздействия на среду и последующим учетом экологических ограничений, окупается в среднем за пять-семь лет. Включение экологических факторов в процедуру принятия решений еще на стадии проектирования обходится в 3-4 раза дешевле последующей установки дополнительного очистного оборудования, а затраты на ликвидацию последствий от использования неэкологической технологии и оборудования оказываются в 30-35 раз выше расходов, которые потребовались бы для разработки экологически чистой технологии и применения экологически совершенного оборудования.

Экологическая экспертиза — это установление соответствия намечаемой хозяйственной и иной деятельности экологическим требованиям и определение допустимости реализации объекта экспертизы в целях предупреждения возможных неблагоприятных воздействий этой деятельности

на окружающую природную среду и связанных с ними социальных, экономических и иных последствий реализации объекта экологической экспертизы. Экологическая экспертиза представляет собой организационно-правовую форму предупредительного контроля.

Целями проведения экологической экспертизы являются: предупреждение возможных неблагоприятных воздействий хозяйственной и иной деятельности на окружающую природную среду, здоровье и жизнь населения; обеспечение соблюдения норм экологического законодательства при реализации планируемой деятельности; обеспечение научно обоснованного соответствия проектов современным экологическим требованиям.

В своей деятельности предприятия и организации сталкиваются с необходимостью проведения экологической экспертизы следующих видов:

- государственная экологическая экспертиза;
- общественная экологическая экспертиза;
- экспертиза сложных объектов;
- экспертиза объектов средней сложности;
- экспертиза простых объектов;
- повторная экологическая экспертиза.

Мониторинг окружающей среды и экологический контроль — получение объективной информации о состоянии окружающей природной среды и характере антропогенного воздействия на нее требует создания системы наблюдения и контроля за состоянием окружающей среды, т.е. организации системы мониторинга окружающей среды. Мониторинг окружающей среды — это регулярное, планомерное наблюдение и контроль за состоянием природной среды и природных ресурсов.

Цель экологического мониторинга — обеспечение своевременной и достоверной информацией системы управления экологической безопасностью. Его задачи:

- выяснение источников антропогенного воздействия;
- наблюдение за факторами антропогенного воздействия;
- анализ состояния природной среды и происходящих в ней процессов под влиянием факторов антропогенного воздействия;
- оценка фактического состояния природной среды;
- прогноз состояния природной среды под влиянием антропогенного воздействия и оценка прогнозируемого состояния.

Экологический контроль — это система мер по надзору за состоянием окружающей природной среды.

Основными задачами экологического контроля являются:

- наблюдение за состоянием окружающей природной среды и ее изменением под влиянием хозяйственной и иной деятельности;
- проверка выполнения планов и мероприятий по охране природы, рациональному использованию природных ресурсов, оздоровлению окружающей среды, соблюдению требований экологического законодательства и нормативов качества окружающей природной среды.

Экологический контроль подразделяется на четыре уровня.

1. Контроль государственной службы наблюдения за состоянием окружающей природной среды, или экологический мониторинг.

2. Государственный инспекционный контроль. Мероприятия по государственному экологическому контролю могут быть плановыми и внеплановыми. Предметом внеплановой проверки являются:

- контроль исполнения предписаний об устранении нарушений, выявленных в результате планового мероприятия по государственному экологическому контролю;

- получение информации от юридических лиц, индивидуальных предпринимателей, органов государственной власти о возникновении аварийных ситуаций, об изменениях или о нарушениях технологических процессов, а также о выходе из строя сооружений, оборудования, которые могут непосредственно причинить вред окружающей среде;

- возникновение угрозы загрязнения окружающей среды;

- обращения граждан, юридических лиц и индивидуальных предпринимателей с жалобами на нарушения их прав и законных интересов действиями (бездействием) иных юридических лиц и (или) индивидуальных предпринимателей, связанные с невыполнением ими обязательных требований, а также получение иной информации, подтверждаемой документами и иными доказательствами, свидетельствующими о наличии признаков таких нарушений.

3. Производственный контроль.

4. Общественный контроль.

Экологическое страхование — это страхование ответственности объектов (потенциальных виновников аварийного, непреднамеренного загрязнения) и страхование собственных убытков, возникающих у источников такого загрязнения. Иначе говоря, экологическое страхование — это страхование гражданской ответственности за экологические риски.

Экологическое нормирование — это установление уполномоченными государственными органами экологических нормативов в соответствии с требованиями законодательства.

Система экологических нормативов включает: нормативы качества окружающей среды; нормативы предельно допустимого вредного воздействия на состояние окружающей среды; нормативы допустимого изъятия природных ресурсов. Соблюдение этих нормативов служит критерием оценки правомерности поведения субъектов экологических правоотношений в области оценки воздействия на окружающую среду, экологической экспертизы, лицензирования, сертификации, контроля и др.

Экологическая сертификация. Сертификация (от лат. certum — верно) — процедура, посредством которой третья сторона документально удостоверяет, что продукция, услуга, процесс или система менеджмента соответствуют установленным требованиям. Сертификация — это форма подтверждения соответствия объектов требованиям технических регламентов, положениям стандартов или условиям договоров, осуществляемого органом по сертификации. При этом форма подтверждения соответствия представляет собой определенный порядок документального удостоверения соответствия продукции или иных объектов, процессов производства, эксплуатации, хранения, перевозки, реализации и утилизации, выполнения работ или оказания услуг требованиям технических регламентов, положениям стандартов или условиям договоров.

Показатели прибыли и рентабельности. В условиях рыночных отношений целью деятельности любого хозяйствующего субъекта является получение прибыли. Прибыль обеспечивает предприятию возможности самофинансирования, удовлетворения материальных и социальных потребностей собственника капитала и работников предприятия. В экономической науке получили распространение два основных подхода к определению прибыли: экономический и бухгалтерский. Как правило, под **экономической прибылью** понимается разность между общей выручкой и суммой внешних и внутренних издержек. К внутренним издержкам в этом случае относят и нормальную прибыль предпринимателя (минимальная плата, необходимая, чтобы удержать предпринимательский талант). Прибыль, определяемая на основании данных бухгалтерского учета (бухгалтерская прибыль), представляет собой разницу между доходами от различных видов деятельности и внешними издержками.

На практике также рассчитывают такие показатели прибыли, как маржинальная (валовая) прибыль, прибыль от реализации продукции, общая сумма брутто-прибыли отчетного периода, налогооблагаемая прибыль, чистая прибыль, капитализированная (реинвестированная) прибыль и потребленная прибыль.

С точки зрения экономической безопасности особое внимание должно уделяться динамике и проблемам формирования **чистой прибыли** — прибыли, которая остается в распоряжении предприятия после уплаты всех налогов, экономических санкций и отчислений в благотворительные фонды. Именно она определяет величину **нераспределенной прибыли** (прибыли, накопленной за весь период существования организации), которая в свою очередь определяет инвестиционный потенциал предприятия.

В условиях рыночной экономики величина прибыли зависит от следующих факторов.

1. Соотношение доходов и расходов.

2. Регулирование прибыли за счет выбора таких приемов учета, которые позволяют исчислять финансовые результаты наиболее приемлемым для компании способом и на законных основаниях снизить налоги в бюджет.

Предпосылками регулирования показателей отчетности являются:

- стремление снизить уровень налогообложения;
- привлечение в оборот дополнительных средств за счет внутренних источников;
- попытки снизить коммерческие риски;
- желание показать лучшие финансовые результаты перед инвесторами и кредиторами и т.д.

Влиять на финансовые результаты в рамках учетной политики можно следующими путями:

- варьирование границы норматива отнесения актива к основным средствам;
- переоценка основных средств и использование понижающих коэффициентов к амортизационным отчислениям;
- использование механизма ускоренной амортизации;
- признание отдельных видов затрат прямыми (косвенными) и их отнесение (не отнесение) на себестоимость реализованной продукции (например, финансирование ремонта);
- выбор оценки потребленных производственных запасов (сырья, топлива и т.п.);
- выбор метода определения выручки от реализации и др.

Показатели прибыли являются абсолютными величинами, отражающими финансовый результат деятельности предприятия, но не дают представления об эффективности использованных при этом ресурсов. В этой связи для управления экономической безопасностью предприятия следует подвергать мониторингу **систему показателей рентабельности**. Их величина показывает

соотношение эффекта с наличными или использованными ресурсами. В общем виде формулу для расчета рентабельности можно представить в следующем виде:

$$P = \frac{\Pi}{X} \times 100\%.$$

где P — рентабельность;

Π — прибыль;

X — фактор (ресурс), рентабельность которого определяется.

В качестве фактора-базы, с которым сопоставляется прибыль, в процессе анализа рентабельности могут выступать различные показатели. Например, **рентабельность продаж** представляет собой процентное отношение прибыли от продаж и выручки от реализации (пороговые значения показателя: для предприятий торговли — 30%, для промышленных предприятий — 40%); **рентабельность активов** — процентное отношение прибыли от продаж и средней величины активов за период (пороговые значения показателя: для предприятий торговли — 5%>, для промышленных предприятий — 10%). Собственники бизнеса заинтересованы в высоких значениях показателя **рентабельности собственного капитала**. Именно этот показатель позволяет создать целостную картину финансового состояния организации. Он характеризует способность к наращиванию капитала, а следовательно, его финансовую устойчивость, рациональность управления структурой капитала и эффективность операционной и финансовой деятельности. В зависимости от изменения величины данного показателя могут быть оценены операционные и финансовые риски предприятия. Рентабельность собственного капитала определяется по формуле

$$P_{СК} = \frac{ЧП}{СК} \times 100\%.$$

где ЧП — чистая прибыль;

СК — среднегодовое значение собственного капитала предприятия. Пороговые значения показателя: для предприятий торговли — 6%, для промышленных предприятий — 20%. Интересам не только собственников, но и кредиторов удовлетворяет показатель **рентабельности инвестиций**:

$$P_{инв} = \frac{ЧП + \% \text{ к уплате}}{СК + ДО} \times 100\%.$$

где СК+ДО — среднегодовая сумма показателей собственного капитала и долгосрочных обязательств. Пороговые значения показателя: для предприятий торговли — 7%, для промышленных предприятий — 16%.

Н.А. Пименов и В.И. Авдийский³⁴ для диагностики финансовой безопасности организации (предприятия) предлагают использовать следующую систему «контрольных точек» (табл. 5.5).

Система показателей («контрольных точек»), получивших количественное выражение, позволяет заблаговременно сигнализировать о грозящей опасности и предпринимать меры по ее предупреждению. Важно подчеркнуть, что наивысшая степень безопасности достигается при условии, что весь комплекс показателей находится в пределах допустимых границ своих пороговых значений, а пороговые значения одного показателя достигаются не в ущерб другим.

Таблица 5.5.

Индикаторы финансовой безопасности организации (предприятия)

<i>Показатель</i>	<i>Безопасное Значение</i>	<i>Методика расчета показателя</i>
Коэффициент текущей ликвидности	> 1	Оборотные средства / /Краткосрочные обязательства
Коэффициент автономии	> 0.5	Заемный капитал / / Собственный капитал
Плечо финансового рычага	< 1	Заемный капитал / / Собственный капитал
Рентабельность активов	Более индекса инфляции	Чистая прибыль / / Валюта баланса x 100
Рентабельность собственного капитала	Более рентабельности активов	Чистая прибыль / Собственный капитал * 100
Уровень инвестирования амортизации	> 1	Валовые инвестиции / Амортизационные отчисления
Темп роста прибыли	Более темпа роста выручки	Чистая прибыль на конец периода / Чистая прибыль на начало периода
Темп роста выручки	Более темпа роста активов	Выручка на конец периода / / Выручка на начало периода
Темп роста активов	> 1	Активы на конец периода / / Активы на начало периода
Оборачиваемость дебиторской задолженности	> 12	Выручка (нетто) / Среднегодовая сумма дебиторской задолженности

³⁴ Пименов Н.А. Управление финансовыми рисками в системе экономической безопасности: учебник и практикум / Н.А. Пименов, под общ. ред. В.И. Авдийского. М.: Юрайт, 2014. С. 45-47.

Оборачиваемость кредиторской задолженности	Более оборачиваемости дебиторской задолженности	Себестоимость реализованной продукции / Среднегодовая стоимость кредиторской задолженности
Достаточность денежных средств на счетах	> 1	Фактическое наличие денежных средств на счетах / (Годовой фонд заработной платы с отчислениями $\times 30 / 360$)
Средневзвешенная стоимость капитала (WACC)	Менее рентабельности активов	Стоимость собственного капитала \times Доля собственного капитала + Стоимость заемного капитала \times Доля заемного капитала \times $(1 - \text{ставка налога на прибыль})$
Экономическая добавленная стоимость	>0	Чистая операционная прибыль после уплаты налогов за период - Чистые активы на начало периода \times WACC

5.9. Прогнозирование национальной безопасности

Одним из основных условий социально-экономического развития страны является состояние национальной безопасности.

Обеспечение национальной безопасности имеет целью защиту интересов страны. Выделяют три группы интересов: личности, общества, государства. Содержание интересов личности проявляется, во-первых, в возможности и обязанности государства обеспечить каждому гражданину страны реализацию в полном объеме его прав и свобод, определенных в Конституции Республики Узбекистан. Во-вторых, государство обязано обеспечить личную безопасность своих граждан. В-третьих, государство должно создать нормальные условия для физического, духовного, интеллектуального развития личности. В-четвертых, государство должно обеспечить нормальный, т.е. не ниже среднемирового, уровень (качество) жизни населения, его постоянный рост.

В составе интересов общества в современных условиях Республики Узбекистан выделяют: укрепление демократии, достижение общественного согласия, повышение активности граждан в решении проблем развития страны, духовное возрождение Республики Узбекистан. Интересы государства направлены на защиту территориальной целостности страны, ее суверенитета, конституционного строя, на обеспечение политической, экономической и социальной стабильности, высокой исполняемости законов.

Многообразие интересов образует систему национально-государственных интересов страны. Национальная безопасность – это такое состояние страны, при котором устраняются или нейтрализуются угрозы национальным интересам, самому существованию государства. Первостепенное значение имеют экономическая безопасность, нейтрализация факторов, подрывающих устойчивость национальной экономики.

Основными реальными угрозами экономической безопасности Республики Узбекистан являются:

- сокращение (спад) производства, масштабов хозяйственной деятельности в подавляющем большинстве отраслей экономики, социальной сферы;
- усиление структурных диспропорций;
- снижение уровня продовольственной независимости страны;
- сокращение научно-технического потенциала;
- углубление социальной дифференциации общества;
- усиление неравномерности социально-экономического развития регионов;
- ослабление управляемости экономикой на всех уровнях;
- депопуляция населения;
- криминализация экономики.

В составе перечисленных угроз первостепенную значимость по своим последствиям имеет сокращение производства. Реальная опасность этой экономической угрозы для страны, ее национальной безопасности состоит в том, что следствием такого долговременного и масштабного сокращения является деиндустриализация производства в большинстве отраслей экономики, так как наибольшее сокращение происходит в отраслях, производящих орудия труда (машиностроении, станкостроении, приборостроении). То есть экономика по техническому уровню отбрасывается на несколько десятилетий назад и не может обеспечить военную, социальную и другие виды безопасности.

Не менее опасно усиление деформированности экономики, которая возникла еще в дореформенный период. Она проявилась в чрезмерных масштабах отраслей тяжелой промышленности, особенно добывающих, по сравнению с развитием отраслей потребительского сектора. За истекший с начала реформ период структурные деформации усилились, темпы сокращения объемов производства в отраслях обрабатывающей промышленности, потребительского сектора оказались значительно более высокими в сравнении с добывающими отраслями. Реальная опасность для экономической безопасности структурной деформации состоит в истощении

природных ресурсов (огромное количество добытого природного сырья из-за неразвитости обрабатывающих отраслей, неконкурентоспособности их продукции на мировых рынках вывозится за рубеж), превращении страны в топливно-сырьевую периферию с экономикой колониального типа, усилении зависимости от конъюнктуры мирового рынка.

Сокращение научно-технического потенциала проявляется в уменьшении количества научно-исследовательских учреждений, численности научных работников, снижении технического уровня научных исследований из-за отсутствия средств для приобретения приборов, оборудования, материалов. В годы реформ возник и продолжается в значительных масштабах отток научных работников, как правило, высокой квалификации в другие страны. В результате этих отрицательных тенденций сократился объем научно-технической продукции (фундаментальных, прикладных разработок), снизилось ее качество и таким образом произошло отставание от мирового уровня в этой сфере, преодолеть которое в последующие периоды невозможно вследствие закономерностей, стадийности развития научно-технического прогресса.

В дореформенный период различия в уровнях денежных доходов 10% наиболее высокодоходных и 10% низкодоходных групп населения не превышали 4 раз. В современных условиях они достигли 13—15 раз. Доля высокодоходных групп населения в национальном доходе составляет 38%, а низкодоходных групп — 2,9%. Таким образом, произошло расслоение общества на узкий круг богатых и преобладающую массу бедных, неуверенных в своем будущем людей. Реальная опасность этого вида угрозы для национальной безопасности страны состоит в том, что нарушается баланс социальных интересов, возникают и развиваются такие отрицательные явления, как организованная преступность, наркомания и др. Конечным результатом всех этих тенденций может быть социальный взрыв.

Увеличение продовольственной зависимости страны проявляется по многим направлениям. Потребление в расчете на душу населения значительно снизилось в сравнении с дореформенным периодом. При этом значительная часть населения не имеет возможности в полном объеме удовлетворять потребности в питании. Ухудшилась структура питания. На внутреннем продовольственном рынке страны чрезмерно велика доля импортных продуктов. За счет импорта формируется до 40% продовольственного фонда страны, а в крупных городах — около 50%. Продукция отечественных товаропроизводителей вытесняется с рынка, и таким образом усиливается зависимость страны от внешнего рынка. Реальная опасность этой угрозы состоит в том, что консервируется стагнация сельскохозяйственного

производства. На закупку продовольствия за рубежом расходуется примерно 25% валютных поступлений, что осложняет финансово-экономическую ситуацию в стране. Региональные различия в уровнях производства национального дохода на душу населения, денежных, реальных доходов населения, в обеспеченности жильем, в уровнях безработицы и т.д. исчисляются сотнями процентов. Наибольшую угрозу для национальной безопасности представляет увеличение доли кризисных регионов, в которых экономические и социальные проблемы достигли особой остроты и возможность социального взрыва наиболее вероятна.

В экономическую угрозу в последние годы превратилось снижение управляемости экономикой страны. Наиболее очевидным доказательством этого являются нерешенность многих проблем, возникших в развитии экономики, социальной сферы, и многочисленные ошибки, допускаемые законодательными, исполнительными органами управления. Примерами, иллюстрирующими неэффективность деятельности управленческих органов, могут быть и проблемы платежей, задержки с выплатами заработной платы, пенсий, пособий, проблемы совершенствования налоговой системы, повышения инвестиционной активности хозяйствующих субъектов и др. Между тем эффективное управление на всех уровнях является главным фактором, способствующим выходу экономики из кризисного состояния.

Криминализация экономики превратилась в экономическую угрозу вследствие огромных масштабов деятельности криминальных структур, проникновения их в систему управления, правосудия, в сферу финансового рынка, экспортно-импортных операций.

Для обеспечения национальной безопасности выявляются причины, факторы возникновения экономических угроз, осуществляется их мониторинг и прогнозируется влияние. Государственный мониторинг – это информационно-аналитическая постоянно действующая система наблюдений за динамикой показателей, характеризующих национальную безопасность страны. В современных условиях переходного состояния экономики роль регулярного, всестороннего, объективного мониторинга особенно велика, так как имеют место высокая подвижность, неустойчивость социально-экономических показателей-индикаторов, наличие многочисленных диспропорций, требующих постоянного внимания. Если качество мониторинга не высоко, то динамика отрицательных экономических, социальных тенденций, их возникновение и развитие могут выйти из-под контроля государства и стать неуправляемыми и в какой-то степени необратимыми.

На основе мониторинга и прогнозирования государство разрабатывает и применяет в управлении механизм воздействия на факторы с целью укрепления национальной безопасности. Он включает критерии и параметры, пороговые значения показателей-индикаторов экономических и социальных процессов, выход за пределы которых означает возникновение экономической угрозы.

Социально-экономическая ситуация в стране характеризуется значительным превышением фактических значений многих пороговых значений, апробированных мировым опытом. Так, доля импортных продуктов питания на продовольственном рынке страны не должна превышать 30%, доля в экспорте продукции обрабатывающей промышленности не должна быть ниже 40%, высокотехнологичной продукции – ниже 10-15%, доля в валовом внутреннем продукте государственных ассигнований на науку не должна быть ниже 2% и т.д.

После обоснования пороговых значений государственные органы управления создают механизмы, обеспечивающие экономическую безопасность страны. Разрабатывается комплекс мер законодательно-правового, экономического, административного характера, конечная цель реализации которых заключается в недопущении ситуаций, когда фактические значения прогнозируемых показателей-индикаторов отклоняются от их пороговых значений в нежелательных направлениях и размерах, т.е. возникает угроза в той или иной сфере экономики, социальном секторе.

В условиях усиливающейся интеграции республики в мировое хозяйство состояние ее национальной безопасности в значительной степени определяется участием страны в международном разделении труда, функционировании мировых рынков, международном сотрудничестве, а также достижением и укреплением военно-политической стабильности и мирового сотрудничества.

Участие страны в международном разделении труда должно иметь целью ускорение социально-экономического развития, рост его эффективности, повышение устойчивости экономической и финансовой систем. В настоящее время характер участия Республики Узбекистан в международном разделении труда не соответствует этим требованиям.

Заключение

Системной целью любого государства в функционирующей в конкурентных рыночных условиях экономике является подавление ее флуктуаций, могущих привести к ее деструктивным изменениям, т.е. противодействие угрозам и вызовам со стороны внешней (мировое хозяйство или возможность неэкономических воздействий со стороны его участников) и внутренней среды, усиление устойчивости национальной экономической системы.

Определено, что предметом экономической стратегии государства является экономическая безопасность населения (граждан) в пределах определенной территории, на которую распространяется его суверенитет — как составляющая часть национальной безопасности. Но предмет экономической стратегии должен основываться на истинном, соответствующем действительности, содержании национальной безопасности и вытекающих из него принципах и методах.

Национальная безопасность — не состояние интересов абстрактной личности и находящегося в противоречивом состоянии общества, а способность самосохранения всех ее народов, немислимая без их самовоспроизводства и самосовершенствования. Для этого необходим суверенитет над территорией и эволюционно сформировавшийся уклад духовной и общественной жизни, соответственно являющиеся средством и способом удовлетворения всех ее жизненно важных потребностей. Всевозможные угрозы и вызовы следует парировать не только обороной, но и заблаговременным уклонением и (или) своевременным уничтожением их носителей. Уточнение объекта позволяет обосновать также состав методов, необходимых для исследования и совершенствования национальной безопасности. В их основе лежит стратегический подход, формирование государственной стратегии, прежде всего экономической.

Критерием оценки эффективности системы обеспечения нацио-нальной экономической безопасности будет поддержание такого ее уровня, который характеризуется высоким качеством жизни нации либо соответствует минимуму суммарных издержек, связанных с объективно существующими опасностями (затрат для парирования и ущерба от разрушительного проявления).

Оптимальными должны считаться программы и мероприятия, обеспечивающие максимальный прирост уровня национальной безопасности РУз. при выделенных затратах либо требующие минимальных затрат для достижения ее заданного уровня. Следует отказаться от акцента на одну лишь

защиту от угроз и вызовов и дополнить ее планомерным удовлетворением жизненно важных потребностей нации. Главным *методом* обеспечения и совершенствования национальной экономической безопасности РУз. должен стать стратегический процесс, в основе которого формирование экономической стратегии государства, и оперативное управление, соответствующее выработанной тактике.

При стратегическом планировании и оперативном управлении национальной экономической безопасностью должен быть радикально изменен порядок разработки и принятия важных государственных решений. Важным организационно-технологическим шагом в деле совершенствования национальной экономической безопасности.

Стратегия как процесс, как правило, состоит не только из продуманных целенаправленных действий (намеченная стратегия), но должна включать и возможные реакции на непредвиденное развитие событий (незапланированные стратегические решения).

В настоящее время концепцию государственной и национальной экономической стратегии определяет высшее должностное лицо государства. Это происходит в форме стратегического доклада (например, ежегодного Послания Президента РУз. Ш.Мирзиёева Собранию Олий Мажлису.

Концепция государственной стратегии должна найти свое отражение в соответствующих национально-экономических программах – долгосрочной и среднесрочной — как результат осуществления стратегического планирования народного хозяйства.

Таким образом, имеющийся на сегодняшний день опыт использования стратегического процесса, управления, анализа, потенциала и позиции при разработке национальной безопасности и региональных экономических стратегий показывает в условиях цифровой экономики, во-первых, что РУз. Медленно и неуклонно продвигается по пути разработки государственных экономических стратегий различного уровня, во-вторых, что уже имеется немалый методологический и методический задел в разработке соответствующих документов по формированию экономических стратегий развития объектов государственного управления, и в третьих, что само по себе наличие стратегий (различного уровня качества) еще не гарантирует достижение намеченных стратегических целей.

Литература

1. Мирзиёев Ш.М. Стратегия действий по пяти приоритетным направлениям Республики Узбекистан в 2017-2021 гг. Т.: Узбекистан, 2017 г.
2. Абдуллаев А.М. Устойчивое экономическое развитие Узбекистана в условиях глобализации. Т.: Фан ва технология 2016.
3. Абдуллаев А.М., Олимжонов А.У., Олимжонов К.У. Эконометрический анализ и моделирование тенденций развития инновационной экономики. Монография. Т.: ТГЭУ, 2017. – 888 с.
4. Абдуллаев А.М. Теория и практика предпринимательской конкуренции. Т.: Фан ва технология. 2011.
5. Абдуллаев А.М. Экономика окружающей среды и рациональное использование природопользования. Т.: ТГЭУ, 2020.
6. Гельвановский М.И. и др. Конкурентоспособность национальной экономики. Поиск методологической адекватности. М. 2009.
7. Гончаренко Л.П. Экономическая и национальная безопасность. М. Экономика, 2015.
8. Грунин О.А. Экономическая безопасность предприятия. СПб.: Питер 2019.
9. Богданов И.Я. Экономическая безопасность России: Теория и практика М. 2001.
10. Ведута Е.Н. Стратегия и экономическая политика государства. М. 2003. – 456 с.
11. Веснин. В.Р. Стратегическое управление М. 2004.
12. Вечканов Г.С. Экономическая безопасность. СПб. Питер, 2007.
13. Корнилов М.Я. Экономическая безопасность России: Основы теории и методологии исследования. М. Изд. РАГС, 2010.
14. Кормашкина Л.А. и др. Экономическая безопасность организации (предприятия). М. 2012.
15. Львов Д.С. О стратегии развития России. М. 2007.
16. Кузнецова Е.И. Экономическая безопасность и конкурентоспособность. М. 2012.
17. Олейников Е.А. Экономическая и национальная безопасность. М. 2010.
18. Сепчаков В.К. Экономическая безопасность: геополитика, глобализация, самосохранение и развитие. М. 2012.
19. горяников Б.Н. Экономическая безопасность предприятия. СПб.: кредитформы. 2 изд. 2019.

20. Сизов Ю.И. Экономическая безопасность региона: регионализация, устойчивость бизнеса, стратегия. М. Наука 2014.
21. Мушкаев И.В. Государственная стратегия обеспечения безопасности в сфере экономики. М. 2010.
22. Фатхутдинов Р.А. Стратегическая конкурентоспособность. М. 2006.
23. Философа Т.Г. Конкуренция и конкурентоспособность. М. 2015.
24. Экономическая безопасность России. / Под ред. В.К. Сенчаков. М 2010.
25. Экономическая безопасность России / Аболенцов Ю.И. и др. под ред. Аболенцова Ю.И. М. 2011.