

треба розуміти особливий вид економічного ризику, що виникає на підприємствах, діяльність яких пов'язана з інноваціями, а значить передбачає невизначеність кінцевих результатів та певний рівень ризику.

Висновки. Сформульоване визначення інноваційного ризику не претендує на універсальність та може бути змінено в процесі поглиблення досліджень. Факт того, що інноваційна діяльність є джерелом ризику, обов'язково повинен враховуватися при плануванні організаційного та технологічного розвитку підприємства. Подальшого дослідження потребує специфіка інноваційного ризику, яка є основою для розробки аналітичних методів ефективного управління процесом впровадження інновацій в господарську діяльність підприємств.

Література

1. ЗУ “Про інноваційну діяльність” : [Електронний ресурс]. – Режим доступу : <http://zakon.rada.gov.ua/cgi-bin/laws/main.cgi?nreg=40-15>.
2. Жежуха В. Й. Ризики інноваційної діяльності / В. Й. Жежуха // Науковий вісник НЛТУ України. – 2009. – Вип. 19.2. – С. 177–182.
3. Кахович Ю. О. Інновація й інноваційна діяльність : сутність і визначення / Ю. О. Кахович // Інвестиції практика та досвід. – 2007. – № 3. – С. 33–34.
4. Микитюк П. П. Інноваційна діяльність : навч. посібник / П. П. Микитюк, Б. Г. Сенів. – К. : Центр навч. л-ри, 2009. – 392 с.
5. Стадник В. В. Інноваційний менеджмент : навч. посібник / В. В. Стадник, М. А. Йохна. – К. : Академвидав, 2006. – 464 с.
6. Ухваткін Д. П. Теорія регулювання та основні поняття інноваційної діяльності / Д. П. Ухваткін // Формування ринкових відносин в Україні. – 2006. – № 1. – С. 49–53.
7. Балабанов И. Т. Риск-менеджмент / И. Т. Балабанов. – М. : Финансы и статистика, 1996. – 192 с.
8. Лапуста М. Г. Риски в предпринимательской деятельности / М. Г. Лапуста, Л. Г. Шаршукова. – М. : ИНФРА-М, 1998. – 224 с.
9. Вяткин В. Н. Управление риском в рыночной экономике : монография / В. Н. Вяткин, В. А. Гамза, Ю. Ю. Екатеринославский, Дж. Дж. Хемптон. – М. : Экономика, 2002. – 195 с.
10. Лапченко Д. А. Оценка и управление экономическим риском : теория и практика / Д. А. Лапченко. – Мн. : Амалфея, 2007. – 148 с.
11. Ілляшенко С. М. Управління екологічними ризиками інновацій : монографія / С. М. Ілляшенко, В. В. Божкова ; за ред. С. М. Ілляшенка. – Суми : ВТД “Університетська книга”, 2004. – 214 с.
12. Минат В. Н. Финансовая среда предпринимательства и предпринимательские риски : учеб. пособие / В. Н. Минат. – М. : Экзамен, 2006. – 189 с.
13. Тэпман Л. Н. Риски в экономике / Л. Н. Тэпман. – М. : ЮНИТИ-ДАНА, 2002. – 380 с.
14. Малашихина Н. Н. Риск-менеджмент : учеб. пособие / Н. Н. Малашихина, О. С. Белокрылова. – Ростов н/Дону : Феникс, 2004. – 320 с.

УДК 332.14

Н. В. ЦОПА, И. Ю. ШИНДЕРОВСКАЯ

Национальная академия природоохранного и курортного строительства

ПОДХОД К ИНТЕГРАЛЬНОЙ ОЦЕНКЕ СОЦИАЛЬНО-ЭКОНОМИЧЕСКОГО РАЗВИТИЯ РЕГИОНА

Розглянуто існуючі в економічній літературі підходи щодо методики оцінки соціально-економічного розвитку регіону. Запропоновано класифікацію показників для проведення оцінки. Розглянуто методи розрахунку інтегрального показника. Розроблено узагальнений підхід щодо інтегральної оцінки розвитку регіону.

The author makes an overview of the present in economic literature methodological approaches to the estimation of social and economic development of the region. This paper suggests a classification of the indicators for carrying out the estimation. The methods of the integral index calculation are considered. The generalized approach to the integral estimation of the region development is proposed.

В последнее время в Украине в целях определения путей эффективного развития региона приобретают значимость вопросы разработки объективного механизма мониторинга развития региона. Для проведения мониторингового исследования необходимо дать комплексную оценку состоянию территории, которая включает количественную и качественную характеристику социальной, экономической и экологической среды. Такая оценка позволит выявить положительные и отрицательные направления развития региона, на основании которых, в последствии, можно выбрать необходимую стратегию развития. Развитие информационных технологий побуждает отечественных и зарубежных ученых использовать их достижения для разработки методик комплексной оценки уровня социально-экономического состояния региона. Большинство авторов приходят к

мнению о необходимости расчета интегрального показателя социально-экономического развития региона, как объективной характеристики.

Аналитический обзор работ [1–6], которые связаны с вопросами интегральной оценки, указывает на то, что развитие региона связано с комплексным решением проблем обеспечения эффективного функционирования социально-экономических систем в разрезе трех основных сфер: социальной, экономической и экологической. Проблема, связанная с расчетом интегрального показателя социально-экономического развития региона, широко рассматривается в экономической литературе. Так, в работе [1] предлагается методика оценки устойчивости социально-экономического развития региона на основании коэффициента вариации. Основным преимуществом данного подхода является возможность включения в оценку показателей с разными величинами измерения. Иную методику расчета интегрального показателя социально-экономического развития территории, ориентированную на выявление причин возникновения проблемной ситуации в регионе, предложили Г.В. Балабанов, В.В. Вишневецкий [2]. В основе которой лежит группировка показателей по степени влияния на уровень развития региона. В работах [3, 4] рассматривается подход к интегральной оценке регионального развития с использованием метода главных компонент. Данная методика направлена на отбор наиболее существенных показателей для анализа объекта исследования. Однако, на сегодняшний день единого, оптимального для науки подхода к интегральной оценке социальных, экономических, экологических, финансовых, политических показателей нет. В связи с этим **целью статьи** является рассмотрение существующих научных подходов к оценке развития региона и разработка рекомендуемого методологического подхода к проведению интегральной оценки.

Большинство существующих в экономической литературе подходов подразделяются на две группы: в зависимости от методов построения комплексного, интегрального показателя и отбора показателей для оценки социально-экономического положения в регионе. Большое количество предлагаемых показателей привело к сложности их расчета, несопоставимости друг с другом. Многочисленные разработки отличаются количественным и качественным составом систем показателей, что указывает на неоднозначность оценки территорий. Это связано, прежде всего, с природно-ресурсным потенциалом и экономико-географическим положением региона, его государственной поддержкой. Появляется проблема разработки комплексной и универсальной методики оценки. Оценка социально-экономического состояния региона проводится двумя способами многокритериальной оценки показателей: количественным и качественным [5, с. 17]. Целесообразно использовать первый способ, связанный с вычислением интегральной оценки. В результате использования качественной оценки выходные данные получаются неполными, так как выявленный с их помощью тип объекта нельзя ранжировать. Поэтому лучше воспользоваться для оценки социально-экономического развития региона интегральным показателем.

Интегральный показатель оценки социально-экономического положения региона отражает комплексную ситуацию, сложившуюся в регионе. Интегральная оценка проводится на основании ряда этапов: формируется система показателей, проводится нормирование выбранных показателей и “свертывание” их в единый интегральный показатель, рассчитывается интегральный показатель, проводится типологизация регионов, осуществляется ранжирование регионов по уровню социально-экономического развития. Данный подход последовательного выполнения действий проведения интегральной оценки от формирования системы показателей до, непосредственно, ранжирования регионов позволяет эффективно выполнить первый шаг в механизме мониторингового исследования. Рекомендуемая система действий обеспечивает точность, адекватность расчета интегрального показателя для дальнейшего его использования в исследовании.

При расчете интегрального показателя необходимо определить его сущность и содержание. Для комплексной оценки интегральный показатель должен включать экономические, социальные, финансовые, экологические, политические показатели социально-экономического развития региона. Аналитический обзор работ современных ученых [1, 3, 5, 6] позволил сформировать схему-классификацию основных показателей социально-экономического развития региона, которые будут лежать в основе расчета интегрального показателя (рис. 1).

Предложенные на рис. 1 группы показателей представляют научный интерес для данного комплексного социально-экономического исследования. Показатели, представленные в схеме, отражают нераздельность природного, социального, экономического, финансового и политического положения в регионе и являются наиболее распространенными и часто используемыми для характеристики территории.

Большинство авторов [2, 5, 6] сходятся во мнениях, что все показатели делятся на показатели максимизирующие социально-экономическое состояние региона, так называемые показатели-стимуляторы, и минимизирующие – дестимуляторы. На основании этого происходит выбор способа расчета интегрального показателя. В литературе нашли свое отражение несколько подходов к построению интегрального показателя. Эти подходы различаются как по методам построения единого показателя, так и относительно выбранной системы показателей. Многие методики при определении социально-экономического положения региона ориентированы на использование шкально-балльного метода. Суть которого заключается в выведении балльных оценок региона по значению каждого из показателей всех регионов. Таким образом, полученный индекс представляет собой сумму значений балльных оценок показателей выбранной системы.

В последнее время все большую актуальность приобретают методы многомерного статистического анализа, среди которых следует выделить методы главных компонент, корреляционно-регрессионный анализ, кластерный анализ.

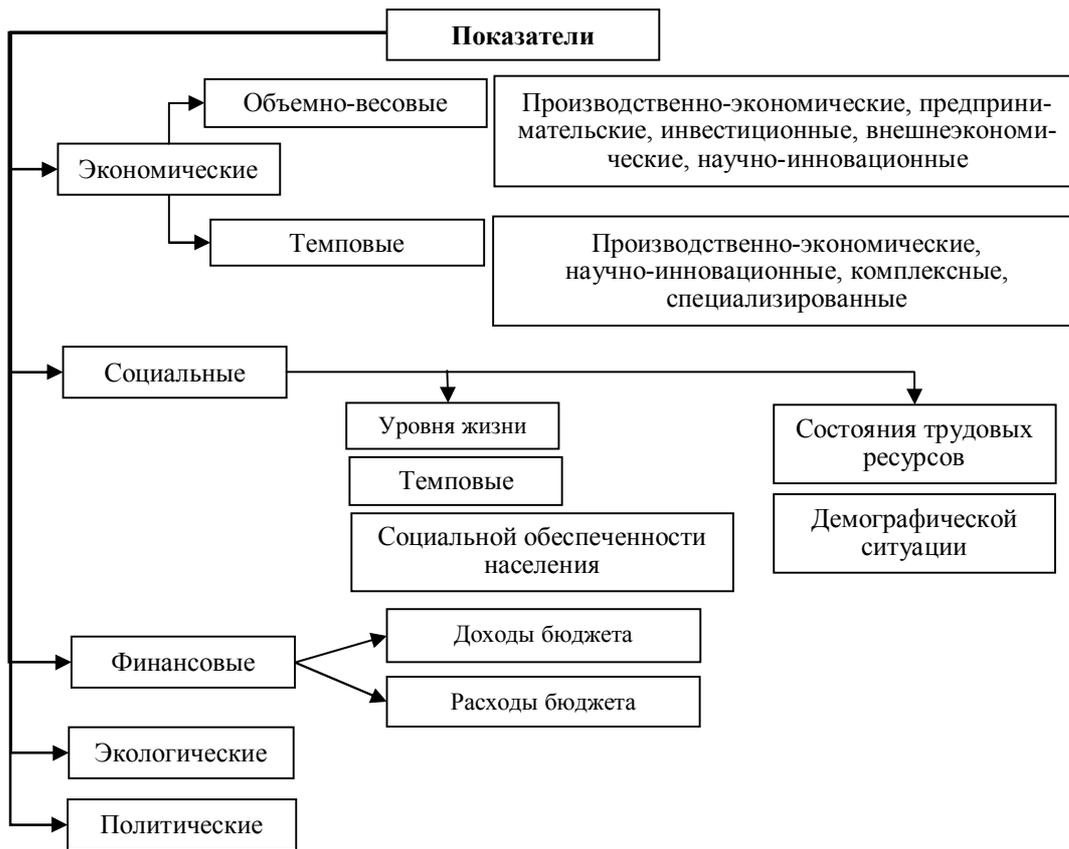


Рис. 1. Схема-классификация основных показателей социально-экономического развития регионов

Автором [4] предлагается схема методов и способов расчета интегральных показателей. На наш взгляд данная схема является неполной: к методам, которые рассмотрел автор, стоит добавить также методы теории матричных игр, многомерного анализа, корреляционно-регрессионного анализа, метод таксономии и распознавания образов.

Стоит отметить, что выбор показателей для полной и адекватной диагностики состояния территории должен основываться как на объективных, так и субъективных оценках.

В общем виде методы расчета интегрального показателя представлены на рис. 2.

Наличие различных методов проведения оценки регионального развития расширяют возможности разработки эффективного, адекватного механизма проведения дальнейшего мониторингового исследования для конкретного региона.

Таким образом, разработка научного подхода к методике оценки социально-экономического развития региона приобретает актуальность. Нами предлагается обобщенная методика оценки развития региона, состоящая из следующей последовательности действий.

1. Формирование показателей социально-экономического состояния исследуемой территории. Выделяют следующие требования к показателям: информативность, достоверность, расчетность, простоту, совместимость, структурированность, гибкость, прогрессивность, существенность [7–9]. Появляется необходимость в их классификации. Существуют пять блоков показателей, которые характеризуют территориальное развитие: экономический, финансовый, социальный, политический, экологический.

2. Нормирование показателей, т.е. необходимость приведения их к сопоставимым единицам измерения. Данная процедура осуществляется несколькими способами: среднеарифметической простой, экспертной оценкой, методами многомерного статистического анализа. Использование подсчета среднеарифметической величины целесообразно для анализа малого количества показателей. Оценка более широкого сегмента развития региона, большинством ученых, осуществляется с помощью экспертных оценок.

Однако данный метод дает не только приблизительную оценку уровня социально-экономического развития, но и при большом количестве показателей снижает достоверность выходных значений. Поэтому наиболее приемлемыми являются методы многомерного статистического анализа. Эти методы позволяют выявить скрытые закономерности, которые существуют в исследуемых социально-экономических явлениях [3, с. 97]. Наиболее используемым в отечественных и зарубежных экономических исследованиях является факторный анализ, с его помощью можно выявить взаимосвязь между значениями переменных, их классификацию, определить наиболее значимые показатели.



Рис. 2. Обобщенные методы расчета интегрального показателя регионального развития

3. Выбор методики объединения показателей в расчетную формулу интегральной оценки социально-экономического развития региона. Нами предлагается рассчитывать обобщенный интегральный показатель, относительно положения отраслей в регионе, по следующей формуле:

$$I = \sum_{i=1}^n \sum_{j=1}^m q_{ij} \cdot I_{ij},$$

где n – количество групп показателей в блоке i ; m – количество показателей в группе j ; q_{ij} – весовой коэффициенты этих показателей; I_{ij} – значения соответствующих показателей.

4. В дальнейшем с помощью интегрального показателя можно провести ранжирование региональных систем. Группировка выполняется на основании межрегионального анализа, который базируется на сравнении значений отдельных групп похожих показателей. Данная система анализа осуществляется с помощью методов определения рейтинга, кластерного анализа, метода типизации регионов, метода наименьших квадратов [6, с. 119–123; 1]. Наибольшую ценность для регионального управления представляет кластерный анализ, так как с его помощью можно “дифференцировать регионы по отобранным параметрам, представляющим определенный интерес” [6, с. 122]. Суть данного анализа заключается в группировке взаимосвязанных регионов по определенным социально-экономическим, финансовым, политическим, экологическим критериям, которые сконцентрированы на исследуемой территории.

Вывод. Рассмотренные подходы к проведению оценки социально-экономического развития региона позволили сформировать авторский методологический подход к комплексной оценке регионального развития. Он позволяет, при дальнейших исследованиях, выявить положительные и отрицательные стороны развития территории, провести группировку регионов на основании интегрального показателя, разработать эффективную модель управления регионом.

Литература

1. Пирог О. В. Сталій соціально-економічний розвиток України в умовах формування інвестиційної політики держави / О. В. Пирог, Л. І. Катан [Електронний ресурс]. – № 4–2. – 2008. – Режим доступа : http://www.nbuv.gov.ua/Portal/Soc_Gum/Aprer/2008_4_2/63.pdf.

2. Балабанов Г. В. Територіальний соціально-економічний моніторинг в Україні / Г. В. Балабанов, В. В. Вишневський. – К. : Нора-Друк, 2001. – 58 с.
3. Бандур С. І. Сучасна регіональна соціально-економічна політика держави : теорія, методологія, практика / С. І. Бандур, Т. А. Заяць, І. В. Терон. – К. : РВПС Укр. НАН Укр. – 2002. – 250 с.
4. Андренко Е. А. Интегральная оценка уровня социально-экономического развития муниципальных образований на примере Харьковского региона / Е. А. Андренко // Коммунальное хозяйство городов. Науч.-техн. сб. – № 82–2008. – С. 68–75.
5. Методологія комплексної оцінки рівня соціально-економічного розвитку області та її адміністративно-територіальних одиниць / [Л. М. Зайцева, В. В. Антонов, С. М. Серьогін, В. О. Федюшичев та ін.] ; за ред. Л. М. Зайцевої. – Д. : ДРІДУ НАДУ. – 2003. – 132 с.
6. Миронова Т. Л. Социально-экономическое развитие региона : диагностика и территориальное планирование / Т. Л. Миронова. – Симферополь : КРП “Крымучпедгиз”. – 2008. – 460 с.
7. Побурко Я. О. Моніторингові оцінювання складних соціально-економічних явищ розвитку регіону / Я. О. Побурко. – Л., НАН України ; Інститут регіональних досліджень, 2006. – 306 с.
8. Губанова Е. С. Методика оценки дифференциации социально-экономического развития региона / С. Л. Боровая, Е. С. Губанова // Регионология. – 2008. – № 1(62). – С. 77–84.
9. Гаджилеева Р. К. Организация мониторинга функционирования промышленного комплекса [Электронный ресурс] / Р. К. Гаджилиева // Вестник Северо-Кавказского государственного университета. – 2006. – № 5(9). – Режим доступа к журн. : [http : // www.nestu.ru](http://www.nestu.ru).

УДК 504.03

Л. О. АНЮХІНА

Одеський державний екологічний університет

ВПРОВАДЖЕННЯ СИСТЕМИ ЕКОЛОГІЧНОГО АУДИТУ ЯК ДІЄВОГО ІНСТРУМЕНТУ ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ ЕКОЛОГО-ЕКОНОМІЧНОЇ БЕЗПЕКИ ПІДПРИЄМСТВ

У статті виділені та систематизовані показники еколого-економічної безпеки підприємства; визначені перспективні напрями застосування екологічного аудиту. Запропоновано поетапний алгоритм запровадження ефективної системи екоаудиту. Визначені пріоритетні вигоди від запровадження системи екологічного аудиту.

The author distinguishes and systematizes the indexes of ecological and economic security of an enterprise; determines certain prospective directions of the application of the ecological audit. The stage-by-stage algorithm of implementation of the effective system of the ecological audit is offered and the benefits from the implementation of this system are determined.

Екологічний аудит (екоаудит) є одним з найефективніших засобів залучення громадськості до розв'язання проблем екологічно безпечного життя, екологічно чистої продукції. Екоаудит є необхідною за міжнародними стандартами передінвестиційною стадією оцінки ризиків, обов'язковою процедурою визначення вартості підприємств, що приватизуються, маркетингових досліджень конкурентоспроможності продукції, найефективнішим інструментом погодження загальнодержавних і місцевих інтересів екологічної безпеки.

Для України поняття “екологічний аудит” є новим, тоді як у розвинених державах світу воно відоме вже упродовж 20–30 років. Тому, існує актуальна проблема впровадження дієвої системи екоаудиту для екологізації підприємницької діяльності, забезпечення еколого-економічної безпеки підприємств.

Існує багато визначень поняття “екоаудит”. Наведемо деякі з них.

Рада Європейського Союзу ввела таке визначення екологічного аудиту: це засіб управління, який надає систематичну, періодичну, об'єктивну й документовану оцінку системи управління та процесів, встановлених для охорони навколишнього середовища з метою:

- 1) підвищення ефективності та полегшення контролю практики, що впливає на навколишнє середовище;
- 2) оцінка узгодженості діяльності компаній з екологічною політикою.

Міжнародна торгова палата визначає екоаудит як інструмент управління, що охоплює систематичну, документовану, періодичну та об'єктивну оцінку відповідності організаційної системи управління охороною навколишнього середовища, функціонування обладнання екологічним цілям, що передбачає підвищення контролю за практичною діяльністю в галузі охорони навколишнього середовища, а також оцінку відповідності виробництва екологічній політиці компанії, включаючи і відповідність нормативним вимогам.

Взагалі, екологічний аудит – це інструмент управління, який ґрунтується на системному підході і за допомогою якого оцінюється екологічна ефективність управління підприємством з метою збереження навколишнього природного середовища і підтримки його конкурентоспроможності та інвестиційної привабливості за рахунок екологічно чистого виробництва.

У науковій літературі дослідженнями окремих питань еколого-аудиторської діяльності займалися такі провідні вчені як Ф. Бугинець, О. Кусков, О. Петрик, І. Потравний, В. Черноіванов, О. Шапоренко та ін. Але