

*Редакционный совет:*

**Голенков В.А.**, д-р техн. наук, проф.,  
председатель  
**Пилипенко О.В.**, д-р техн. наук,  
проф., зам. председателя  
**Радченко С.Ю.**, д-р техн. наук, проф.,  
зам. председателя  
**Борзенков М.И.**, канд. техн. наук, доц.,  
секретарь  
**Астафичев П.А.**, д-р юрид. наук, проф.  
**Иванова Т.Н.**, д-р техн. наук, проф.  
**Киричек А.В.**, д-р техн. наук, проф.  
**Колчунов В.И.**, д-р техн. наук, проф.  
**Константинов И.С.**, д-р техн. наук, проф.  
**Новиков А.Н.**, д-р техн. наук, проф.  
**Попова Л.В.**, д-р экон. наук, проф.  
**Степанов Ю.С.**, д-р техн. наук, проф.

*Главный редактор:*

**Попова Л.В.**, д-р экон. наук, проф.

*Заместители*

*главного редактора:*

**Варакса Н.Г.**, д-р экон. наук, проф.  
**Коростелкина И.А.**, д-р экон. наук, проф.  
**Маслов Б.Г.**, д-р экон. наук, проф.

*Члены редколлегии:*

**Богатырев М.А.**, д-р экон. наук, проф. (Ростовна-Дон, Россия)  
**Бондарчук Н.В.**, д-р экон. наук, проф. (Москва, Россия)  
**Булонь П.**, д-р наук, проф. (Париж, Франция)  
**Васильева М.В.**, д-р экон. наук, проф. (Орел, Россия)  
**Гишар Ж.-П.**, д-р наук, проф. (Нанси, Франция)  
**Квигли Дж.**, д-р наук, проф. (Париж, Франция)  
**Маслова И.А.**, д-р экон. наук, проф. (Орел, Россия)  
**Мельник М.В.**, д-р экон. наук, проф. (Москва, Россия)  
**Полуди А.А.**, д-р экон. наук, проф. (Краснодар, Россия)  
**Прайссер М.Г.**, д-р наук, проф. (Нижняя Саксония, Федеративная Республика Германия)  
**Пьер-Лопи-Виауд Д.**, д-р наук, проф. (Париж, Франция)  
**Сузарев О.С.**, д-р экон. наук, проф. (Москва, Россия)

*Ответственный за выпуск:*

**Варакса Н.Г.**, д-р экон. наук, проф.

*Адрес редакции:*

302020, г. Орел,  
Наугорское шоссе, 40  
(4862) 41-98-60  
[www.gu-unpk.ru](http://www.gu-unpk.ru)  
E-mail: LVP\_134@mail.ru

Зарег. в Федеральной службе по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций.  
Свидетельство: ПИ № ФС77-47355 от 03 ноября 2011 года

Подписной индекс 29503  
по объединенному каталогу  
«Пресса России»

© Госуниверситет - УНПК, 2015

## СОДЕРЖАНИЕ

### *Наука социального управления и общественного развития*

<b>Мафедзова Л.М.</b> Мама, Нана, Бабушка – три варианта женского образа в лирике И.И. Кашежевой .....	3
<b>Рогачева Ю.В.</b> Тематика и проблематика романа Томаса Гарди «Под деревом зеленым» .....	10
<b>Сорокин А.А.</b> Общественно-политические дискуссии о реформе местного суда во II Государственной Думе .....	17
<b>Старостенко А.М., Кузьменков В.А.</b> Феодализация социально-политического пространства в современной Украине .....	29
<b>Абелев О.А.</b> Демографический «крест»: иллюзия или реальность? .....	39

### *Научные тенденции развития инвестиций и инноваций*

<b>Русаков С.Н.</b> Методика оценки технологической реализуемости производства инновационной продукции двойного назначения.....	45
---	----

### *Научная область использования учетно-аналитических систем*

<b>Варакса Н.Г., Коростелкина И.А.</b> Бухгалтерская составляющая учетно-аналитической системы .....	55
--	----

### *Научные направления в области финансов, налогов и кредита*

<b>Кириллов Р.А., Сербина Е.Д.</b> Развитие нормативной базы деятельности корпораций как основы управления регуляторным риском (на примере компаний банковской сферы) .....	62
<b>Усенко А.М.</b> Организационно-экономические основы функционирования финансовых отношений предприятий .....	69
<b>Романова Л.Е.</b> Налоговый анализ поступлений в федеральный бюджет .....	74

### *Научное развитие экономики и управления предприятием*

<b>Агабекян Р.Л.</b> Институциональный анализ моделей экономического поведения в системе рыночного обмена .....	78
<b>Агапова Е.В.</b> Унификации законодательства по переходу стран таможенного союза на электронные формы закупок: основные выводы и предложения .....	85
<b>Родионова Е.М., Сабина А.Л., Самочкин В.Н.</b> Методы организации прямого маркетинга .....	92
<b>Сизова И.Ю., Флигинских Т.Н.</b> Перспективы развития среднего предпринимательства в России .....	98
<b>Давыдова Л.В., Курбатов В.Л.</b> Закономерности развития современного предпринимательства .....	102
<b>Власова М.А.</b> Механизмы устойчивого развития промышленного предприятия .....	108
<b>Сибилева В.Я.</b> Сущность трудового потенциала как социально-экономической категории .....	113

*Editorial council:*

**Golenkov V.A.**, *Doc. Sc. Tech., Prof., president.*  
**Pilipenko O.V.**, *Doc. Sc. Tech., Prof., vice-president.*  
**Radchenko S.Y.**, *Doc. Sc. Tech., Prof., vice-president.*  
**Borzenkov M.I.**, *Candidate Sc. Tech., Assistant Prof., secretary.*  
**Astafichev P.A.**, *Doc. Sc. Law., Prof.*  
**Ivanova T.N.**, *Doc. Sc. Tech., Prof.*  
**Kirichek A.V.**, *Doc. Sc. Tech., Prof.*  
**Kolchunov V.I.**, *Doc. Sc. Tech., Prof.*  
**Konstantinov I.S.**, *Doc. Sc. Tech., Prof.*  
**Novikov A.N.**, *Doc. Sc. Tech., Prof.*  
**Popova L.V.**, *Doc. Sc. Ec., Prof.*  
**Stepanov Y.S.**, *Doc. Sc. Tech., Prof.*

*Editor-in-chief:*

**Popova L.V.**, *Doc. Sc. Ec., Prof.*

*Editor-in-chief Assistants:*

**Varaksa N.G.**, *Doc. Sc. Ec., Prof.*  
**Korostelkina I.A.**, *Doc. Sc. Ec., Prof.*  
**Maslov B.G.**, *Doc. Sc. Ec., Prof.*

*Associate Editors:*

**Bogatyrev M.A.**, *Doc. Sc. Ec., Prof. (Rostov-on-don, Russia)*  
**Bondarchuk N.V.**, *Doc. Sc. Ec., Prof. (Moscow, Russia)*  
**Boulogne P.**, *Doc. Sc., Prof. (Paris, France)*  
**Vasil'eva M.V.**, *Doc. Sc. Ec., Prof. (Orel, Russia)*  
**Guichard J.-P.**, *Doc. Sc., Prof. (Nice, France)*  
**Quigley J.**, *Doc. Sc., Prof. (Paris, France)*  
**Maslova I.A.**, *Doc. Sc. Ec., Prof. (Orel, Russia)*  
**Melnik M.V.**, *Doc. Sc. Ec., Prof. (Moscow, Russia)*  
**Polidi A.A.**, *Doc. Sc. Ec., Prof. (Krasnodar, Russia)*  
**Prazzer M.G.**, *Doc. Sc., Prof. (Lower Saxony, The Federal Republic of Germany)*  
**Pierre-Loti Viaud D.**, *Doc. Sc., Prof. (Paris, France)*  
**Sukharev O.S.**, *Doc. Sc. Ec., Prof. (Moscow, Russia)*

*Responsible for edition:*

**Varaksa N.G.**, *Doc. Sc. Ec., Prof.*

*Address:*

302020 Orel,  
Naugorskoye highway, 40  
(4862) 41-98-60  
www.gu-unpk.ru  
E-mail: LVP\_134@mail.ru

Journal is registered in Federal Agency of supervision in telecommunications, information technology and mass communications. The certificate of registration ПИ № ФС77-47355 from 03.11.2011

Index on the catalogue of the «**Pressa Rossii**» 29503

© State University-ESPC, 2015

## CONTENTS

### *Science of social management and social development*

<b>Mafedzova L.M. Mom, Nana, Grandmother of three variants of the female image in the lyrics I.I. Kasegawa.....</b>	3
<b>Rogacheva Yu.V. Theme and problematic issues in the novel «Under the greenwood tree» by Thomas Hardy.....</b>	10
<b>Sorokin A.A. Public and political debate on the reform of the local court in the II State Duma.....</b>	17
<b>Starostenko A.M., Kuzmenkov V.A. Feudalization socio-political space in modern Ukraine.....</b>	29
<b>Abelev O.A. Demographic «cross»: illusion or reality?.....</b>	39

### *Scientific tendencies of development of investments and innovations*

<b>Rusakov S.N. The methodology for the assessment of the technological feasibility of the production of innovative products dual-use.....</b>	45
--	----

### *Scientific area of use of registration-analytical systems*

<b>Varaksa N.G., Korostelkina I.A. Accounting component accounting and analysis system.....</b>	55
---	----

### *Scientific directions in the field of the finance, taxes and the credit*

<b>Kirillov R.A., Serbina E.D. Development of the regulatory framework of corporation's activities as a basis of regulatory risks control (on example for banking industry).....</b>	62
<b>Usenko A.M. Organizational and economic grounds for company's financial relations functioning.....</b>	69
<b>Romanova L.E. Tax analysis of federal budget revenues.....</b>	74

### *Scientific development of economy and operation of business*

<b>Agabekyan R.L. Institutional analysis of models of economic behavior in the system of market exchange.....</b>	78
<b>Agapova E.V. Unification of law in transition countries customs union to purchase electronic form: main findings and suggestions.....</b>	85
<b>Rodionova E.M., Sabinina A.L., Samockin V.N. Methods of direct marketing.....</b>	92
<b>Sizova I.YU., Fliginskikh T.N. Prospects of development of medium-sized businesses in Russia.....</b>	98
<b>Davydova L.V., Kurbatov V.L. Regularities of development of modern entrepreneurship.....</b>	102
<b>Vlasova M.A. Mechanisms for sustainable development of industrial enterprises.....</b>	108
<b>Sibileva V.Y. Essence of labour potential as the socioeconomic categorie.....</b>	113

# **НАУКА СОЦИАЛЬНОГО УПРАВЛЕНИЯ** **И ОБЩЕСТВЕННОГО РАЗВИТИЯ**

УДК 82

Л.М. МАФЕДЗОВА

## **МАМА, НАНА, БАБУШКА – ТРИ ВАРИАНТА ЖЕНСКОГО ОБРАЗА В ЛИРИКЕ И.И. КАШЕЖЕВОЙ**

*В статье рассматривается образ лирической героини сборников И. Кашежевой, представленный в трех вариантах: как мама, как нана и как бабушка. Исследуется художественный мир автора с выявлением особенностей женского образа-символа. Выявляются интересные изобразительно-выразительные средства, которые поэтесса использует для раскрытия женского образа, а так же гендерные особенности образов, увиденные глазами женщины-поэта.*

**Ключевые слова:** гендер, метафора, риторический вопрос, символ, образ.

Любой писатель или поэт в своих ощущениях бытия мыслит художественными образами. «Художественные образы не только воспроизводят явления жизни, но и типизируют их, и обладают отчётливо ощутимой эмоциональностью», – считает Д.В.Воронцов [1]. Существуют определенные, повторяющиеся от произведения к произведению образы, так называемые «сквозные», которые проходят через творчество поэта или писателя. Это «постоянно повторяющиеся в творчестве данного поэта лексические единицы, значения которых становятся устойчиво-символическим (или обобщенно-символическим) и которые сопровождаются словами-атрибутами, вызывающими при самостоятельном употреблении ассоциации, обусловленные сквозным образом» [2]. Сквозной образ несет определенную социальную и смысловую нагрузку, становясь со временем символом. Такой образ-символ, наполняясь множеством смыслов и оттенков, в сознании читателя формирует определенные ассоциации: А. Пушкин – пророк, М. Лермонтов – кинжал, К. Кулиев – раненый камень.

Если обратиться к творчеству И. Кашежевой, то женские образы мамы, наны, бабушки, формируя художественный мир автора, переходя из сборника в сборник, становятся такими образами-символами. Ведь «Женщина... это начало начал. Её красота, обаяние, богатый духовный мир во все времена вдохновляли поэтическую музу. Прекрасные женские образы, созданные поэтами и писателями, до сих пор волнуют сердца читателей» [3].

Для современного исследователя ценны не просто образы, но их гендерные особенности, так как эти образы увиденны глазами женщины-поэта. Горошко Е.И. отмечает, что «у каждого автора есть идеал женского образа, и даже если идеал не изображен в произведении, он почти всегда подразумевается и все-таки присутствует. Иногда идеалом для автора являются лишь некоторые черты женского образа; весь образ в целом может быть не идеален, но присутствие черт идеала делает образ близким к идеалу и в то же время «живым» [1]. Это положение исследователя подтверждается лирикой И. Кашежевой.

Всегда творившая на стыке двух культур, русской и кабардинской, к которым по рождению принадлежала, она была чутка к малейшим изменениям в женских характерах близких ей людей. А мир вокруг она воспринимала через образы трех дорогих для нее женщин, «погружая» читателя в созданное ей особое социокультурное пространство, где переплетены атрибуты русской и кабардинской ментальности («Стихи, написанные в день рождения»):

Ты скажи, моя русская мама,  
в этот день свой особенный хох [4].

Для 27ми-летней И. Кашежевой в этом нет ничего необычного, так как эти два понятия переплелись в ее сознании. Она восхищается матерью – «иноверкой»:

Если б струсила ты, иноверка,  
выбирая иных женихов,  
не шуметь бы гостям и наверно,  
не писать бы мне этих стихов [4].

Все, что необходимо донести до читателя, преподносится в сослагательном наклонении. Автор рассуждает, предполагая возможный исход событий, зависящий от ее предков. Мать приняла свою судьбу. Но поэтесса не говорит о любви родителей. Это осуждалось горским этикетом. «Одинокая смелость» матери перевесила привязанность к привычной жизни, она приняла новую семью, срослась с ней, передав генетически эту привязанность дочери.

Обычно в день рождения подводят итоги. В мировидении И. Кашежевой, как человека XX века, закрепилось: русская мама, хох, иноверка, то, что ее приняли на чужой земле. Автор, обращаясь к истории, отсылает нас к Марии Темрюковне, которая когда-то оказалась в инокультурной среде, являясь связующим звеном между двумя народами:

... И не то ль их с тобою мирило,  
что, увезена в царство снегов,  
кабардинка / девчонка / Мария  
заслонила их дом от врагов!? [4].

Дочь через мать, через историческую парадигму «кабардинка / девчонка / Мария» [4] связала две культуры: «Шли друг другу на встречу со мною / два народа сквозь бури веков» [4]. Поэтому праздничные слова в день своего рождения просит говорить не о себе, а о двух народах:

Вот за них, моя русская мама,  
ты скажи свой особенный хох! [4].

И. Кашежева всегда ощущала свою принадлежность к истории, к корням, своим истокам, традициям и обычаям горцев. Она чувствовала свою связь со временем. Но не всегда в ее произведениях можно ощутить эту пространственно-временную связь. В стихотворении «Мама! И льются слезы» хронотоп не определен. Элегическое настроение передается читателю с первых строк стихотворения. Становится понятно, какие чувства испытывала поэтесса: боль, огорчение, печаль, утрата. Идет повтор сокровенного слова – мама:

Мама! И льются слезы.  
Мама ... И сердце вниз [5].

Автор тщательно описывает детали, прибегая к интересным сравнениям:

... и, как на катушку кабель,  
наматываю беду [5].

Разнообразен и метафоричен язык поэтессы:

Так поздно себя мы судим  
соленным бездоньем глаз...  
Как в детстве твердим: не будем!  
Да кто же услышит нас? [5].

И. Кашежева использует в стихотворении не только риторический вопрос, оставляя за

читателем право поразмышлять, но и синтаксический прием недосказанности, переданный через многоточие, для того, чтобы мы могли самостоятельно домыслить картину:

Сидит у окна ... Сидела  
и, как всегда, одна [5].

Время входит в пространство поэтического текста через глагольную парадигму, отчего чувство одиночества лишь усиливается. Для И. Кашежевой, как для любого человека, «когда льются слезы, когда сердце вниз и беды одна за одной», надежда на завтра перестает быть столь радужной и светлой. Образ матери для И. Кашежевой становится способом, формой разговора «о времени и о себе». Трагическое мироощущение в этом стихотворении, переданное через образ матери, берет верх над всегда оптимистичной лирической героиней:

Не так уж в сознание заглохло,  
но я, метронома точней,  
себе говорю: вот завтра...  
А завтра еще сволочней [5].

О матерях пишут поэты и поэтессы. Р. Гамзатов раскрывает по-своему, с мужской точки зрения, образ матери в одноименном стихотворении «Матери». Автор как представитель Кавказа («Я не робел перед судьбою» [6]), выросший в национальных обычаях и традициях, с гордостью отмечает, что он «мальчишка горский». В раскрытии этого образа просматривается гендер автора. Его лирические переживания более сдержанны, но иногда с пронзительной болью:

... Сожмется сердце. «Неужели  
Я начал маму забывать?» [6].

Несмотря на пройденное время, обыденную суету («Но годы шли,/ и, к ним причастный», «Я – пленник глупой суеты» [6]), различные причины, Р. Гамзатов остается в душе все тем же юным мальчишкой:

Зато теперь робею часто,  
Как маленький, перед тобой [6].

У Р. Гамзатова более глобальное, космическое восприятие событий и окружающего мира:

Звезда, сверкнув на небосклоне,  
Летит в конечный свой полет.  
Тебе твой мальчик на ладони  
Седую голову кладет [6].

В чем же разница в раскрытии образа матери у двух горских поэтов? Оба позиционируют себя как горские поэты, сдержанны в передаче своих чувств. Далее начинаются различия. Недаром М. Рюткенен в своей статье «Гендер и литература: проблема «женского письма» отмечает: «что женщины писали и пишут иначе, чем мужчины» [7]. Для И. Кашежевой образ матери – это повод поговорить о себе и о своей грусти, о своих проблемах и по поводу смерти мамы. Р. Гамзатов же дает читателю ситуационное стихотворение, в котором мама, хоть и старенькая, но еще жива:

А ты, с любовью, не с упреком,  
Взглянув тревожно на меня,  
Вздохнешь, как будто ненароком,  
Слезинку тайно оброня [6].

Гендер отражает «сложный социокультурный процесс формирования (конструирования) обществом мужских и женских ролей, подчеркивает различия в поведении, ментальных и эмоциональных характеристиках человека того или иного

пола» [1]. Важными элементами создания гендерных различий являются «противопоставления «мужского» и «женского» (оппозиция маскулинного и феминниного) и имеющего многовековую историю подчинения женского начала мужскому началу» [3]. Гендер автора-мужчины проявляется и просматривается в четких, более строгих определениях испытанных чувств. Это не слезы и рыдания, а глубокие, внутренние переживания, «светлая грусть» героя. Переживания И. Кашежевой другого порядка: это невысказанная боль, это горечь от утраты самого близкого человека. Поэтому так естественно звучит сове лирической героини:

любите при жизни маму!  
потом полюбите все... [5].

И опять же, многоточие в конце дает читателю возможность остаться наедине со своими мыслями. Автор-женщина более тонко выражает внутренние чувства и переживания. И. Кашежева плавно переходит от одного состояния души к другому, при этом хронотоп в стихотворении неопределен. У Р. Гамзатова состояние лирического героя стихотворения остается неизменным. Нет указаний и на гендерную принадлежность автора, но у нее «и временные и пространственные отношения всегда эмоционально, ценностно окрашены» [8].

В стихотворении «Ах, как не хочется прощаться» есть такие указатели, которые подсказывают читателю, что пишет не юный человек («И у черты последней самой, / я вижу, как тускнеет свет» [5]):

Зачем наврали мне про счастье?  
Зачем наврали про любовь? [5].

Ведь молодой человек не будет писать о смерти. Такой тенденции, писать о смерти, в лирике И. Кашежевой не наблюдается. Она пишет о времени, о прожитых годах. Оттого, наверное, сборник имеет название «Старинное дело» (1994), а цикл ее стихов называется «Пожилое детство». Этот оксюморон помогает читателю прочувствовать внутренние переживания автора. На новом витке бытия поэтесса благодарит жизнь за маму:

Спасибо, жизнь, тебе / за маму!  
А больше нету ничего [5].

Нет любви, разочарования, предательства близких – нет ничего. Здесь лирическая героиня И. Кашежевой обращается к матери и все стихотворение приобретает иное звучание душевного разговора («я разговариваю с мамой» [5]).

Немаловажное значение в жизни и воспитании юной поэтессы сыграли ее бабушки. Русская бабушка по маме – Александра Самсоновна («Александра Самсоновна, / бабка моя – материнская ветвь» [9]) и кабардинская бабушка – нана. Образ наны рефреном проходит через все стихотворение «Расскажи мне, нана», переплетаясь с национальными обычаями и традициями горцев («лошадей губили», «обычай», «платок твой вдовый», «четки» [4]). Кавказский колорит прослеживается в традиционных свадебных обрядах («как на свадьбе новой / барабаны били» [4]) и привычном для горских женщин поведении:

Как в разгаре ночи,  
глаз поднять не смея,  
погружала ноги  
в омут исламея [4].

И. Кашежева уделяет большое внимание и тщательно прописывает детали:  
Отчего быстрее / замелькали четки?  
Отчего бледнее / стали твои щеки? [4].

Поэтесса обращаясь за советом к нанае, все время твердит: «расскажи мне, нана», «нана, расскажи мне», «расскажи мне снова», «ты открой мне, нана», «я понять сумею» [4]. Она пытается осмыслить поступки горянки, поведение, застенчивые манеры. Поэтесса в этом

стихотворении через детали акцентирует внешность горянки: косы, глаза, стать и внутренний стержень гендерного горского женского характера.

В стихотворении «Были у бабушки косы длинные» И. Кашежева делает акцент не только на описании внешнего облика, на волосах, но и дает вновь отсыл к насыщенному кавказскому колориту:

... голос протяжней и звонче зурны.  
Серьги, сиявшие в нежных ушах,  
бабке ее подарил падишах [10].

Она говорит о красивом свадебном обычае похищения невесты у горцев:

... трижды пытался он бабку украсть.  
Трижды седлали три брата коней,  
трижды скакали вдогонку за ней [10].

В художественное пространство стихотворения И. Кашежевой вписывают горца, который «просто красив был, молод, силен» [10]. В описании горца поэссе важен был не внешний облик, а то, что стало характерной чертой горского мужчины:

Просто работал с зари до зари  
на неширокой полоске земли [10].

Расширяя географическое пространство стихотворения, И. Кашежева задает читателю ориентиры, связанные с Кавказом, его историей и наследием («в сраженьях у Золки-реки», «где-то в Стамбуле», «по Аравии всей», «герб родовой» [10]). Исходя из содержания стихотворения, можем полагать, что в этом стихотворении все-таки речь идет не о русской бабушке, а о нане, просто с некой оговоркой, синонимом «бабушка».

В сознании автора не разделяют четко образ бабушки от образа наны. Для поэссы это два тождественных понятия, так как она по происхождению русская и кабардинка («Вот отчего, благодарна я им, / происхожденьем горжусь я своим» [10]). Бабушка и нана – это одно лицо, но разные детские воспоминания. Так, в стихотворении «Александра Самсоновна, бабка моя...», поэсса очень тщательно описывает события, ощущения, чувства, звуки, как будто по крупицам собирает в памяти, как мозаику из детства («Мне мозаика детства сохранила – / спасибо! – тебя» [9]), воспоминания, которыми хочет поделиться с читателем:

Ты часы заводила, висели они у окна...  
Словно третья гиря,  
рука тяжела и темна [9].

С трепетом, она описывает свою бабушку («Светел твой простенький лик», «Я узнаю из тысячи / глаз твои, что, как небо, чисты...» [9]). Часы с гирькой, «тяжелая рука» ассоциируются у автора с бабушкой Александрой Самсоновной. В совокупности получается целостная картина родом из детства. Лирическая героиня сборника «Кони времени» (1987 г.), откуда это стихотворение, переносится стремительно во времени и пространстве. Недаром книга стихов названа «Кони времени». Часы – как прямой и очевидный символ времени, для И. Кашежевой еще и внутреннее состояние счастливого детства в душе. Таким образом, создается некое социокультурное пространство: часы-ходики, бабушка, горы, Исламей, Кавказ, нана. Она их не сравнивает. Но присутствие часов, символа времени, необходимого элемента русского дома идет параллельно с очагом в горском доме («Эти старые ходики», «И внезапно затикали, / застучали набатом часы» [9]). Это все поэсса относит к быту, уюту, теплу родных для нее мест. И если часы остановятся, то она потеряет связь со временем:

...Если канут из памяти  
и рука, и улыбка твоя,  
остановится маятник  
на часах моего бытия [9].

Так случилось, что сквозной образ мамы, наны, бабушки вышел за рамки отдельных стихотворений и стал одним из основных образов ее лирики. Эти стихотворения мы отнесли в категорию стихотворений о родных.

Для раскрытия женского образа поэтесса использует изобразительно-выразительные средства, такие как: необычные эпитеты, метафоры, сравнения («голосами ушедших веков» [4], «Руки поднимала, / словно обнимала...» [4], «Словно губы на холоде, / их время застыло давно» [9]). Разнообразен и синтаксис с использованием риторических вопросов («так же ноет рана / или отболела?» [4]), риторических восклицаний («Александра Самсоновна!», «кем ты стала: цветком, ручейком / или ласточкой в небе?.. / Ответь!» [9]), многоточия («Не смогла б, переполнив слепую / безнадежностью чашу весов...» [4]). Трогательно отношение лирической героини к исторической памяти – обращение к образу Марии Темрюковны («кабардинка / девчонка / Мария» [4]), образы прабабки («прапрабабка моя и прабабка / дали миру немало сынов» [4]).

Чувством гордости за своих родных, глубокой любви к ним проникнуты каждые строки. Однако любое из стихотворений о маме, нане, бабушке оставляет впечатление нераскрытой, непрочитанной тайны, того, что осталось лишь между строк. Это размышление лишь подтверждается положением: «Как у любви тысячи оттенков, и в каждом из них свой особый цвет, свое мерцание, свои переливы и свое благоухание, так в каждой женщине есть какая-то загадка, тайна, что-то свое, что делает ее неповторимой и одновременно узнаваемой из великого множества женских образов...» [3].

И. Кашежева раскрывает перед читателем глубокое знание внутреннего мира женщины («Танца было мало, / ночи было мало!» [4], «раненная в сердце / тем же исламеем» [4]), дает детальное описание ее внешности («чей стан тоньше лоз», «Бабку мою, чей портрет хоть в музей» [10]). В формировании художественного мира поэтессы в центре находятся женские образы мамы, наны, бабушки. Они являются не отдельными образами, а вариантами, которые дополняют друг друга.

Гендерное своеобразие автора-женщины сопряжено с «особенностями их творческой индивидуальности, которые выходят за рамки гендерной поэтики» [1].

Есть в поэтике И. Кашежевой, помимо указанных гендерных особенностей, и другие черты: тематическое разнообразие, образный строй лирики, своеобразный хронотоп.

Как ни странно, но И. Кашежева ни о ком из них не говорит «люблю». Слово «любовь» отсутствует, но состояние внутреннего единства с ними, гордость за них и внутреннее «я» автора как их продолжения, переполняют душу лирической героини.

## СПИСОК ЛИТЕРАТУРЫ

1. Воронцов, Д.В. Категория «мужчина», «женщина» в социально-психологических гендерных исследованиях [Текст] / Д.В. Воронцов // Гендерные аспекты бытия личности. – Краснодар, 2004. – 208 с.
2. Ипполитова, Н.Б. Роль сквозных образов в формировании индивидуального словаря поэта [Текст] / Н.Б. Ипполитова // Интеграция образования. – 2001. – № 4-2.
3. Горошко, Е.И. Пол, гендер, язык [Текст] / Е.И. Горошко // Женщина, гендер, культура. – М., 1999.
4. Кашежева, И.И. Кебляга [Текст] / И.И. Кашежева. – Нальчик: Эльбрус, 1982. – 189 с.
5. Кашежева, И.И. Старинное дело [Текст] / И.И. Кашежева. – Нальчик: Эльбрус, 1994.
6. Гамзатов, Р.Г. Матери [Текст] / Р.Г. Гамзатов. – Москва: Молодая гвардия, 1975. – 192с.
7. Рюткенин, М. Гендер и литература: проблема «женского письма» и «мужского чтения» [Текст] / М. Рюткенин // Филологические науки. – 2000. – №3. – С. 5-17.
8. Бахтин, М.М. Вопросы эстетики и поэзии [Текст] / М.М. Бахтин. – Москва: Наш современник, 1990. – 458с.
9. Кашежева, И.И. Кони времени [Текст] / И.И. Кашежева. – Москва: Современник, 1987. – 108 с.
10. Кашежева, И.И. Лицом к истоку [Текст] / И.И. Кашежева. – Нальчик: Эльбрус, 1986.

**Мафедзова Лина Муратовна**

ФГБОУ ВПО «Кабардино-Балкарский государственный университет им. Х.М. Бербекова»

Аспирант, специальность 10.01.02 – «Литература народов РФ»

360004, Кабардино-Балкарская Республика, г. Нальчик, ул. Чернышевского, 173

Тел.: +7 -928-691-82-58, 8(8662)47-63-36

E-mail: linamafedzova@mail.ru

L.M. MAFEDZOVA

## MOM, NANA, GRANDMOTHER OF THREE VARIANTS OF THE FEMALE IMAGE IN THE LYRICS I.I. KASEGAWA

*The article discusses the way the lyrical heroine collections I. Kasegawa presented in three versions: as a mom, as nana and as a grandmother. Explores the artistic world of the author with the identifying characteristics of the female character. Revealed interesting figurative-expressive means, which the poet uses to disclosure of the female image, and gender characteristics of images, seen through the eyes of a woman-poet.*

**Keywords:** gender, metaphor, rhetorical question, symbol, image.

### BIBLIOGRAPHY (TRANSLITERATED)

1. Voroncov, D.V. Kategorija «muzhchina», «zhenshhina» v social'no-psihologicheskikh gendernyh issledovaniyah [Tekst] / D.V. Voroncov // Gendernye aspekty bytija lichnosti. – Krasnodar, 2004. – 208 s.
2. Ippolitova, N.B. Rol' skvozyh obrazov v formirovanii individual'nogo slovarja pojeta [Tekst] / N.B. Ippolitova // Integracija obrazovaniya. – 2001. – № 4-2.
3. Goroshko, E.I. Pol, gender, jazyk [Tekst] / E.I. Goroshko // Zhenshhina, gender, kul'tura. – M., 1999.
4. Kashezheva, I.I. Kobljaga [Tekst] / I.I. Kashezheva. – Nal'chik: Jel'brus, 1982. – 189 s.
5. Kashezheva, I.I. Starinnoe delo [Tekst] / I.I. Kashezheva. – Nal'chik: Jel'brus, 1994.
6. Gamzatov, R.G. Materi [Tekst] / R.G. Gamzatov. – Moskva: Molodaja gvardija, 1975. – 192s.
7. Rjutkenen, M. Gender i literatura: problema «zhenskogo pis'ma» i «muzhskogo chtenija» [Tekst] / M. Rjutkenen // Filologicheskie nauki. – 2000. – №3. – S. 5-17.
8. Bahtin, M.M. Voprosy jestetiki i poezii [Tekst] / M.M. Bahtin. – Moskva: Nash sovremennik, 1990. – 458s.
9. Kashezheva, I.I. Koni vremeni [Tekst] / I.I. Kashezheva. – Moskva: Sovremennik, 1987. – 108 s.
10. Kashezheva, I.I. Licom k istoku [Tekst] / I.I. Kashezheva. – Nal'chik: Jel'brus, 1986.

**Mafedzova Lina Muratovna**

Kabardino-Balkarian state University

Graduate, specialty 10.01.02 – Literature of the peoples of the Russian Federation

360004, Kabardino-Balkarian Republic, Nalchik, ul. Chernyshevskogo, 173

Ph.: +7 -928-691-82-58, 8(8662)47-63-36

E-mail: linamafedzova@mail.ru

## ТЕМАТИКА И ПРОБЛЕМАТИКА РОМАНА ТОМАСА ГАРДИ «ПОД ДЕРЕВОМ ЗЕЛЕНЫМ»

*В статье анализируется первый роман цикла «романы характера и среды» «Под деревом зеленым» английского писателя рубежа XVIII - XIX веков Томаса Гарди. Рассматриваются предпосылки написания романа. Основной темой романа представлены две противоположности: жители деревни и городские, отражены противоречия в укладах жизни, разнице восприятия действительности, традициях, близости к природе. В статье представлена основная проблема утраты гармонии человека с природой вследствие промышленной революции, а, следовательно, нового этапа развития.*

**Ключевые слова:** промышленная революция, культ Разума, природописание, экзистенциальная философия, искусственная / естественная гармония, писатели викторианской эпохи, догма, среда, антиномия, дилемма, тема утраты, романы характера и среды, Под деревом зеленым.

Промышленная революция началась в Великобритании в последней трети XVIII века и приняла в первой половине XIX века всеобъемлющий характер, охватив затем и другие страны. Она связана не просто с началом массового применения машин, заменой человеческого труда на механический, но и с изменением всей структуры общества. Последствием промышленного переворота в Англии является стремительная урбанизация деревенского населения, без права на выбор. Мигрировавшим в города крестьянам приходилось с трудом приспосабливаться к непривычным условиям городского быта. Как заметил историк Ф. Бродель, «жить в городе, лишиться традиционной поддержки огорода, молока, яиц, птицы, работать в огромных помещениях, терпеть малоприятный надзор мастеров, повиноваться, не быть более свободным в своих передвижениях, принять твердо установленные часы работы – все это в ближайшем будущем станет тяжким испытанием» [1].

Общество в целом разделилось на рабочий класс (в основном выходцы села) и средний класс (преимущественно городское население). С точки зрения философии рабочий класс «working class» расценивался как «морально и биологически ущербный» (morally and biologically defective), в то время как средний класс, представители, которого имели образование и определенный статус в обществе, определялся как «человек - достойный» (the good human).

Наряду с индустриальным переворотом в Англии в философии формируется культ Разума (Age of Reason), согласно которому человеку доступна природа, ее законы. Эра Нового времени обещает, что человек будет способен владеть законами природы и использовать их в своих интересах, а общественная жизнь будет организовываться согласно требованиям Разума, поскольку законы общественной жизни будут устанавливаться самими людьми.

Экзистенциальные философы (К. Ясперс, М. Хайдеггер), позднее обличили несостоятельность теории Разума, утверждая то, что Он не способен постичь истины, так истина – есть ничто иное, как иррациональное (непостижимое); правила, которые диктует Разум человеку, ведут лишь к саморазрушению, к отчуждению «alienation», без права на «точку возврата».

Психолог и социолог Эрих Фромм (Erich Fromm), исследовавший предпосылки и последствия индустриального переворота, говорит о том, что человек, произошедший от животного мира, является частью природы, и единожды покинув ее, «thrown out of the paradise» он никогда не сможет вернуться к ней. В его силах будет лишь создать свою собственную «искусственную гармонию» (human harmony) взамен на безвозвратно

утраченную естественную «irretrievably lost prehuman one» [5].

Изменения в стране и в мире в целом нашли отражения и в литературе. Самыми яркими представителями литературы «викторианской эпохи» были: Теккерей, Гаскелл, Диккенс, сестры Бронте, Элиот, Блэйк, Гарди и др. Жизнь большого города – одна из ведущих тем всего творчества Диккенса. Теккерей мало писал о трудящихся и обездоленных массах Англии; его интересы были направлены на правящие круги страны – мир аристократии и буржуазии. Ностальгия по утраченной гармонии человека и естественной среды, жизнь английской патриархальной деревни, ее традиции, обычаи, нравы нашли отражения в романах Томаса Гарди и как полагает исследовательница творчества романиста Маргарет Дрэббл, Эмили Бронте – темы и интересы которой были схожи с Гарди.

Нежелание мириться с ситуацией, царившей в Англии, причиной которой стал промышленный переворот, а также неприятие викторианской идеологии и навязывание догм церковью послужили мотивом для Томаса Гарди создать цикл «уэссекских романов». Романист так и не смог поверить в обещание Викторианского мира, который сулил возможность компромисса. В руках городских «предпринимателей» деревенские жители стали «ciphers, an economic commodity which was bought and sold according to the market price of labour» [11] (... цифрами, товаром, который покупался и продавался в соответствии с рыночной ценой на труд).

Конфликт деревни и города составляет проблемный стержень всех романов цикла. Гарди делит своих героев на сельских и городских.

Житель деревни, для писателя, это человек, который является частью природы, живет в гармонии с ней, следует обычаем своих предков, ценит их традиции.

В то время как городской житель – корнями выдернут из своего естественного окружения, природной среды. Он способен подстроиться под обстоятельства, манипулировать ими, так как он, во-первых, наделен Разумом, а не чувствами. Именно в этом, как признает сам Гарди, состоит психологическое превосходство человека разумного, рационального, расчетливого – городского жителя – над деревенским.

От романа к роману это разделение, антиномия становятся более очевидными.

Если в первом романе цикла у читателя появляется чувство ностальгии по примитивному образу жизни, среде, в которой природа «окутывает» человека, которая расценивается как защита от бед и невзгод; то последующие романы заставляют усомниться, действительно ли это связь настолько прочна.

Исход последних романов цикла свидетельствует о том, что Гарди и сам не смог решить эту дилемму, и признал, поражение примитивной, природной жизни перед реальностью.

Тема утраты естественной гармонии человека и природы лежит в основе всех произведений цикла «романы характера и среды». Осознание того, что путь назад, к естеству невозможен, осознание бессилия к противостоянию изменениям, диктуемым современным обществом, а попытки плыть по течению лишь ведут к большему отчуждению, воспринимается Гарди как личная трагедия.

Высказанное мнение литературоведом Арнольдом Кеттлом (Arnold Kettle) по отношению к времени действия романа «Тэсс из рода д'Эрбервиллей», целесообразно применить ко всем произведениям цикла: «... disintegration of the peasantry has reached its final and tragic stage <...> peasants with their traditions of independence and their own native culture was bound to disappear <...> its destruction was necessarily painful and tragic» [11] (процесс дезинтеграции крестьянства достиг своего трагического финала <...> крестьяне, как независимый слой населения, со своими собственными традициями и укладом жизни были на грани исчезновения <...> разрушение было поистине болезненным и трагичным).

Период с 1872 по 1873 года стал переломным в творческом сознании писателя. После резко негативных отзывов публики к роману «Отчаянные средства» (Desperate Remedies, 1871), Гарди принимает решение оставить карьеру писателя и с головой погружается в архитектурскую деятельность. В Лондоне он помогает Профессору Архитектуры Т. Роджеру

Смиту в проектировании зданий Лондонских школ.

Но встреча Гарди с литературным критиком Джоном Морли (John Morley) стала решающей в его жизни. Он настоял на том, чтобы Томас Гарди продолжил писательскую деятельность, но направил свои интересы к описанию сельской жизни, так как красочность природоописаний, которые «мелькали» в романе «Бедняк и Леди» (*The Poor Man and the Lady*, 1968), который так и не был издан, запали в душу критику.

Гарди уезжает из Лондона к себе на родину, в деревню Дорсет (Dorset), так как чувствовал, что атмосфера большого города душит его. Не надеясь на успех, Гарди отправляет рукопись романа с первичным названием «Меллстокский хор», заменив его позже на «Под деревом зеленым», объясняя это тем, что названия заимствованные из поэзии были тогда в моде «titles from poetry were in fashion just then» [8], в издательство «Tinsley Brothers» (Братья Тинсли).

Сам Гарди отнесся к этому роману, как к пустой трате времени и что он абсолютно не отвечает запросам общества той эпохи, а цели и задачи самого прозаика в литературе были совсем иными. Мог ли британский писатель тогда предугадать, что этот роман будет иметь успех?!

Роман «Под деревом зеленым» (*Under the Greenwood Tree*) был опубликован в конце мая 1872 года. Многие критики назвали его «романом-идиллией» и настаивали на том, что эта книга может заставить читателя пренебречь своим драгоценным временем «valuable time» и насладится тем, как незатейливая история заканчивается браком «a marriage accomplished in its page» [6].

Столь благосклонный отзыв обусловлен тем, что во время правления королевы Виктории институт брака представлял, возможно, единственную ценность в жизни общества, ее союз с принцем Альбертом был идеалом для подражания.

Роман, в соответствии с отзывами «Pall Mall Gazette» отличался свежестью «freshness» и оригинальностью «originality». Критики в своих отзывах были деликатны «delicate» и интеллигентны «intelligent», как будто боялись нарушить идиллию, царившую в романе, неверным словом.

Исследователь Мартин Чарльз Халлет (Martin Charles Hallet) с иронией отнесся к критикам творчества Гарди, заметив то, что роман «Под деревом зеленым» получил их признание, так как небольшой по размеру роман не дал почву для осуждения «it provides little material for the exercise of any critical theory» [7], а последующие романы цикла шли в разрез с мировидением «заложников» викторианской эпохи, чем и заслужили осуждение в обществе, а самому Гарди было присвоено звание «пессимист».

Гарди в романе «Под деревом зеленым» с большим мастерством и наблюдательностью изобразил быт провинциальной крестьянской Англии. Он преподнес этот сельский быт в совершенно эпических и даже идиллических тонах, как сохранившийся островок «золотых дней старой веселой Англии». Здесь царит патриархальная поэзия древних крестьянских обычаев, народный юмор, старинный диалект.

Российский филолог и гардиевед О.В. Гордиенко говорит о том, что в романе: «сюжет и характеры незначительны, нет драматического конфликта (небольшое облачко, омрачившее любовь молодого деревенского парня к девушке с фермы, – появление богатого соперника – быстро рассеивается, и все кончается веселой свадьбой)» [2], упуская из виду уже наметившийся конфликт противостояние сельской гармоничной жизни и новшеств современного мира.

«Под деревом зеленым», небольшой по объему, незатейливой по замыслу роман, но оказавшийся вехой на творческом пути Томаса Гарди. Он, роман, стал сценической площадкой для последующих романов цикла, получивший в дальнейшем наименование «романы характера и среды».

Многие исследователи полагают, что этот роман, как и «Джуд Незаметный» (*Jude the Obscure*, 1896), является биографичным и построен на детских воспоминаниях прозаика. Гарди и сам подтверждает этот факт в своем дневнике, в котором пишет о том, что герои

произведения списаны с жителей его родной деревни Дорсет, знакомых его семьи, соседей и даже родственников: «I would much more preferred to use real names, as being better suited to the character but there would possibly be relatives who might be hurt by use of it» [8] (Я бы предпочел использовать настоящие имена, так как они больше подходили героям, но наверняка, нашлись бы родственники, которым бы это не понравилось).

В предисловии к роману, точнее во вступлении, Гарди пишет: «... is intended to be a fairly true picture, at first hand, of the personages, ways and customs which were common among such orchestral bodies [as the Mellstock Quire] in the villages of fifty or sixty years ago» [10] (он, роман, должен был стать правдивым описанием, с одной стороны главных героев, музыкантов оркестра [Меллстокский хор], которые со своими традициями и образом жизни пользовались популярностью в деревнях 50 или 60 лет тому назад).

В самом Гарди борются два мира – идеальный «ideal» и реальный «real». Сельская жизнь, с ее укладом, традициями, постоянным взаимодействием с природой представляется ему идеальной для человеческого существования, с другой стороны, для Гарди видится неизбежным «inevitable», что реальность, в данном случае появление органа в церкви, постоянно вносит свои коррективы в идеальную жизнь общества. Во вступлении он продолжает: «One is inclined to regret the displacement of these ecclesiastic bandsmen by an isolated organist...» [10] (Многие склонны сожалеть, что на смену церковному хору пришел какой-то органист - одиночка).

Нота сожаления об утрате традиций звучит на протяжении всего произведения: «Times have changed from the times they used to be» [10] (Времена уже не те и никогда не будут теми, как были раньше).

Сам Гарди осознает тот факт, что герои произведения, сельские жители, вряд ли смогут бороться с обстоятельствами, которые навязывает им реальный мир «real world», отчасти потому что они сами являются частью этих обстоятельств «part of circumstances». Он утверждает, что «... rural man has no notion of gaining an upper hand, of attempting to manipulate people and events to improve his own position» [8] (деревенскому жителю не свойственно взять все в свои руки и манипулировать людьми, а также изменить события ради своего собственного блага). Он не наделен гибкостью и способностью приспособиться к реальному миру, единственной защитой для него является хрупкий «cocoon-like» природный мир, до тех пор, пока городской житель не вторгнется в этот мир и разрушит мнимую защиту «the urban intruder breaks open this protection that the illusion stands revealed» [8].

Но, тем не менее, отличительной особенностью сельского жителя от городского является то, что он, от природы, наделен мудростью и способностью принять свою судьбу. Британский исследователь Альберт Герард дал следующую характеристику героям Гарди: «He has a past history, which he delights to relate, but no present history and conflict. For he is immune to suffering and change; he is a part of landscape and his stability is a fixed screen for the rebellions and changeful protagonists» [6] (Он предан прошлому, а не сумрачному настоящему. Его дух не смогут сломить ни страдания, ни смерть. Он прочными нитями связан с природой, а эта связь – непреодолимая преграда для тех, кто попытается нарушить ее).

Мотив утраты традиций звучит в отношении Томаса Гарди к церкви. На смену старой Церкви Англии, с ее традициями, хором и скрипачами «Church of England» пришло «трактарианство» – консервативное религиозное течение в английской церкви, которое отдало предпочтение органу. Самого писателя нередко называли атеистом, сам же Гарди в своих дневниках, говорит о том, что в молодости чтение религиозной литературы повлияло на его мировоззрение, изменилось его отношение к церкви, к Христианству, но, тем не менее, вера в некие Высшие силы в нем сохранилась. Сам Гарди шутливо называл себя богомольным «churchy» не потому, что так диктует ему разум; так заложено в нем с детства, так подсказывает чувство: «I believe in going to church. It is a moral drill, and people must have something. If there is no church in the village, there is nothing» [3] (Посещение церкви – духовная необходимость. Люди должны во что-то верить. Если в деревне не будет церкви, то верить будет не во что). Для романиста, старая сельская церковь – кладезь народных

традиций и обычаев, моральных принципов и ценностей.

Неудивительно, что центром всех произведений цикла, особенно в романе «Под деревом зеленым» является церковь – именно Церковь Англии 18 века, с ее обычаями, воскресными песнопениями; церковь, которую посещал Гарди, будучи ребенком. Литературовед Дэнис Тэйлор (Denis Taylor) так описывает место действия романов Гарди: «... a place with the Church of England in its center» [3].

Но уже в первом произведении цикла она претерпевает изменения. Столкновение между общиной, в лице хора и церковью в лице священника Мэйболда (parson Maybold) достигает своего апогея, но еще представлено писателем с иронией. Именно в церкви зарождается конфликт между выходцем из города – священником и деревенским хором.

Священник Мэйболд, стремится внедрить орган не для того, чтобы деревня познала новшество Прогресса; он использует его, как средство достижения своих личных целей – получить расположение молодой учительницы Фэнси Дэй (Fancy Day), которой обещает место органистки в приходе. В разговоре с Диком Дьюи (Dick Dewy) он признается: «... I had thought myself of getting – Miss Day to play» [9] (... я скорее думал, как заполучить Мисс Дэй в качестве органистки). Как отметил Мартин Чарльз Халлет, орган в романе становится символом вторжения «invasion», который нацелен уничтожить устаревшую систему «age-old pattern».

Священнослужитель – единственный представитель города, которому, по сути, не по своей воле, а так велит ему сан, приходится служить в деревенской церкви. Но, тем не менее, как человек рациональный он смог прогнуть обстоятельства под себя и установить свои порядки в приходе. Разницу между бывшим священником и Мэйболдом с юмором показывает Гарди в разговоре между участниками хора: «Ah, Mr. Grinham was the man! <...> Why, he never troubled us <...> You might go anywhere, do anything» [9] (Мистер Гринхам, вот это был человек! <...> С ним не было бед <...> Ты мог идти куда захочешь, делать то, что хочешь), в противоположность ему Мэйболд не давал им ни минуты покоя «there's this here man letting us have a bit o'piece» [9]. Но, будучи от природы неспособными бороться с обстоятельствами, хор и жители деревни вынуждены принять политику пастора.

Кроме четко выраженных героев городских и сельских, в романе присутствуют пограничные фигуры. Фермер Шайнер (farmer Shiner) – деревенский житель, но поддерживающий городскую идеологию. Именно он привозит орган в деревню. Отец Фэнси Дэй, Джефффри (Geoffrey Day), отправляет свою дочь в город с целью получения образования. Он настаивает на том, что это дает ей более привилегированное положение среди деревенских жителей, «простолудин», кем, по его мнению, являлся Дик Дьюи, не может претендовать на ее руку и его расположение, а только человек материально обеспеченный и образованный «equal in polish».

В отличие от них, Фэнси Дэй, почувствовав вкус городской жизни, все же возвращается в Мэллсток, к себе на родину, чтобы работать учительницей в сельской школе. Гарди видит в ней баланс между двумя мирами, сельским и городским. По сути, она является прародительницей всех женских образов Гарди. В ней присутствует, как и закаленный городом характер, так и уважение к своим корням. Характер проявляется в том, что она смогла заставить своего отца смириться с ее решением выйти замуж за Дика, а уважение заключается в том, что между пастором и состоятельным фермером, она выбрала спокойную деревенскую жизнь с Дьюи.

Роман заканчивается двояко: с одной стороны на позитивной ноте – свадьба Фэнси и Дью, с другой стороны деревенскому церковному хору не удается отстоять свои права на проведения праздничных песнопений. Сельский мир отстоял свое право на существование, но не без определенных потерь.

Сам Гарди высказал сомнение по поводу правильности концовки романа, так как чувство иллюзорности и хрупкости этого «идеального» мира не покидало его. Еще во вступление к роману, автор высказывает своего сожаление, что не разработал тему крушения Мэллстокского хора, которое предполагалось как основа сюжета, с большей серьезностью и

глубиной.

Хотя подобный сельский церковный хор редко будет встречаться в последующих произведениях цикла, Гарди продолжит эту тему в поэзии, правда уже в трагическом контексте. Стихотворение «Dead Quire» (Хор – мертв/ Хора больше нет), говорит о том, что идеальный сельский мир был лишь его иллюзией, фантазией «the sad man sighed his phantasies» (отчаявшийся человек оплакивал свои фантазии). Гармония «no harmonies» оказалось нечто недостижимым, а идиллия – обманчивой.

Тема утраты гармонии человек – природа, человек – общество, тема утраты традиций, тема отчужденности станут ключевыми в следующих романах цикла. Недаром Гарди дал наименование циклу «романы характера и среда» уже после публикации «Под деревом зеленым».

Под характером «character» – можно понимать человека, вынужденного в одиночестве бороться с обстоятельствами.

Под средой «environment», с одной стороны, можно подразумевать природу, естественный мир, идеальное окружение; с другой – социальную действительность, реальный мир.

### СПИСОК ЛИТЕРАТУРЫ

1. Бродель, Фернан. Динамика капитализма. Монография [Текст] / Фернан Бродель. – Смоленск: изд. Полиграмма, 1993. – 120 с.
2. Гордиенко, О.В. Поэтика уэссекского цикла Т. Харди [Текст] / О.В. Гордиенко // Автореферат диссертации на соискание научной степени кандидата филологических наук по специальности 10.01.03 – литература народов стран зарубежья (европейская и американская литературы). – Москва, 2008. – 24 с.
3. Dalziel, Pamela The Hard Case of the Would-be-religious: Hardy and the Church from Early Life to Later Years [Text] / Pamela Dalziel. – The Concise Oxford Companion to English Literature revised Edition. – Oxford NY, Oxford University Press, 1967. – 940 p.
4. Drabble, M. Hardy and the Natural world. The Concise Oxford Companion to English Literature revised Edition [Text] / M. Drabble, J. Stringer. – Oxford NY: Oxford University Press, 1967. – 940 p.
5. Fromm, Erich The Art of Loving [Text] / Erich Fromm. – New York, 1967. – 170 p.
6. Guerard, Albert J. Introduction [Text] / Albert J. Guerard // Hardy. A Collection of Critical Essays. – Englewood Cliffs, NJ, 1963. – 180 p.
7. Hallet, Martin Charles Impression or Conviction: two kinds of being in the Wessex novels of Thomas Hardy [Text] / Martin Charles Hallet. – University of Wales. Simon Fraser University, 1969. – 185 p.
8. Hardy, Florence Emily The life of Thomas Hardy 1840-1928 compiled largely from contemporary notes, letters, diaries and bibliographical memoranda, as well as from oral information in conversations extending over many years by Florence Emily Hardy [Text] / Florence Emily Hardy. – Toronto the Macmillan company of Canada limited, 1962.
9. Hardy, Thomas: The Complete Poems, edited by James Gibson [Text] / Thomas Hardy. – New York: Palgrave, 2001.
10. Hardy, Thomas Under the Greenwood Tree: A Rural Painting of the Dutch School [Text] / Thomas Hardy, (anonymously; two volumes), Tinsley Brothers, 1872, one volume edition, Holt & Williams, 1873, recent edition. – Oxford University Press, 1986. – 160 p.
11. Kettle, Arnold An Introduction to the English Novel [Text] / Arnold Kettle. – Volume II. – London, 1963. – 360 p.

#### **Рогачева Юлия Викторовна**

ФГБОУ ВПО «Госунiversитет-УНПК»

Старший преподаватель кафедры «Интенсивное изучение иностранных языков», аспирант кафедры истории зарубежной литературы и современной русской литературы XX – XXI вв., ОГУ, специальность 10.01.03 Литература народов стран зарубежья, филология

302020, г. Орел, Наугорское шоссе, 29

E-mail: yuliya2705@mail.ru

YU.V. ROGACHEVA

## THEME AND PROBLEMATIC ISSUES IN THE NOVEL «UNDER THE GREENWOOD TREE» BY THOMAS HARDY

*The article analyses the first novel of «Character and Environment» «Under the Greenwood tree» written by an English writer of the XVIII - XIX centuries Thomas Hardy. The article deals with the reasons of writing the novel. The main theme of the novel is based on the antinomy – country and town – differences in tenor of life, reality perception, tradition, nature harmony. The article emphasizes the main issue of harmony disillusionment of man and nature because of the Industrial Revolution, that is, the new stage of development.*

**Keywords:** *Industrial Revolution, Age of Reason, description of nature, existential philosophy, human/prehuman harmony, Victorians, doctrine, environment, antinomy, dilemma, theme of disillusionment, novels of character and environment, Under the Greenwood tree.*

### BIBLIOGRAPHY (TRANSLITERATED)

1. Brodel', Fernan. Dinamika kapitalizma. Monografija [Tekst] / Fernan Brodel'. – Smolensk: izd. Poligramma, 1993. – 120 s.
2. Gordienko, O.V. Pojetika ujessekskogo cikla T. Hardi [Tekst] / O.V. Gordienko // Avtoreferat disertacii na soiskanie nauchnoj stepeni kandidata filologičeskikh nauk po special'nosti 10.01.03 – literatura narodov stran zarubezh'ja (evropejskaja i amerikanskaja literatury). – Moskva, 2008. – 24 s.
3. Dalziel, Pamela The Hard Case of the Would-be-religious: Hardy and the Church from Early Life to Later Years [Text] / Pamela Dalziel. – The Concise Oxford Companion to English Literature revised Edition. – Oxford NY, Oxford University Press, 1967. – 940 p.
4. Drabble, M. Hardy and the Natural world. The Concise Oxford Companion to English Literature revised Edition [Text] / M. Drabble, J. Stringer. – Oxford NY: Oxford University Press, 1967. – 940 p.
5. Fromm, Erich The Art of Loving [Text] / Erich Fromm. – New York, 1967. – 170 p.
6. Guerard, Albert J. Introduction [Text] / Albert J. Guerard // Hardy. A Collection of Critical Essays. – Englewood Cliffs, NJ, 1963. – 180 p.
7. Hallet, Martin Charles Impression or Conviction: two kinds of being in the Wessex novels of Thomas Hardy [Text] / Martin Charles Hallet. – University of Wales. Simon Fraser University, 1969. – 185 p.
8. Hardy, Florence Emily The life of Thomas Hardy 1840-1928 compiled largely from contemporary notes, letters, diaries and bibliographical memoranda, as well as from oral information in conversations extending over many years by Florence Emily Hardy [Text] / Florence Emily Hardy. – Toronto the Macmillan company of Canada limited, 1962.
9. Hardy, Thomas: The Complete Poems, edited by James Gibson [Text] / Thomas Hardy. – New York: Palgrave, 2001.
10. Hardy, Thomas Under the Greenwood Tree: A Rural Painting of the Dutch School [Text] / Thomas Hardy, (anonymously; two volumes), Tinsley Brothers, 1872, one volume edition, Holt & Williams, 1873, recent edition. – Oxford University Press, 1986. – 160 p.
11. Kettle, Arnold An Introduction to the English Novel [Text] / Arnold Kettle. – Volume II. – London, 1963. – 360 p.

**Rogacheva Yuliya Viktorovna**

State University-ESPC

Senior lecturer of the department of intensive study of foreign languages, post graduate department of history of foreign literature and contemporary Russian literature of XX - XXI centuries. OSU, specialty 10.01.03 Literature of peoples of foreign countries, Philology

302020, Orel, Naugorskoe sh., 29

E-mail: yuliya2705@mail.ru

УДК 94 (470)

А.А. СОРОКИН

## ОБЩЕСТВЕННО-ПОЛИТИЧЕСКИЕ ДИСКУССИИ О РЕФОРМЕ МЕСТНОГО СУДА ВО II ГОСУДАРСТВЕННОЙ ДУМЕ

*Рассмотрено содержание общественно-политических дискуссий о реформе местного суда в 1907 г. Представлены позиции ведущих политических сил и периодических изданий, рассмотрены их основные противоречия. Впервые дана детальная оценка взглядов ведущих политических сил и периодических изданий на законопроект реформы, обсуждавшийся во II Государственной Думе.*

**Ключевые слова:** Государственная Дума, реформа местного суда, «Новое время», конституционные демократы (кадеты), народные социалисты, октябристы, партия мирного обновления, партия демократических реформ, социал-демократы.

Учреждение Государственной Думы и сама революция 1905-1907 гг. явились новым толчком для развития и попыток воплощения либеральных идей в вопросе реформирования системы местных судов. В этот период общественно-политическая борьба вокруг реформы местного суда качественно изменила свое содержание: увеличилось число печати, она стала приобретать ярко выраженный партийный характер, увеличилось число площадок для публичных дискуссий (съезды и конференции партий, заседания Государственной Думы и Государственного Совета).

Невзирая на, казалось бы, значительное число опубликованных источников по деятельности II Думы и освещению ее работы в печати, вопрос о реформе местного суда в думских дебатах 1907 г. был обойден вниманием исследователей. В общих чертах отобразил работу конституционных демократов во II Думе по борьбе за реформу местного суда П.А. Калугин [13]. Сюда же можно отнести работу Л.А. Остапенко о газете «Новое время» в общественно-политической жизни 1907-1912 гг., в которой отдельный раздел был посвящен оценкам судебных и административных реформ [21]. Д.В. Аронов дал высокую оценку либеральным думским кругам (прежде всего, кадетам) как инициаторам проведения реформы, предполагавшей ликвидацию «ряда отживших институтов в рамках судебной системы» [1]. Речь прежде всего идет о ликвидации волостных судов и судебных функций земских начальников, замену их общим сословным судом, восстановлении мирового суда и должности мирового судьи, с избранием председателя мировых съездов, за выборность местного суда.

Государственная Дума второго созыва работала с 20 февраля по 2 июня 1907 г. Нужно отметить, что к началу деятельности первого русского парламента проблемы организации судебной власти были затронуты в программных документах около 30 партий различной политической ориентации [9].

В Думе второго созыва реформационные устремления отечественных либералов применительно к судебной системе страны нашли свое выражение в «Проекте закона о преобразовании местного суда».

Толчком к созданию этого правительственного законопроекта послужил именной императорский указ от 12 декабря 1904 г., который признал неотложным «в целях охраны равенства перед судом всех сословий внести должное единство в устройство судебной части империи и обеспечить судебным установлениям всех степеней необходимую самостоятельность» [25]. Во исполнение этого указа Комитет министров 31 мая 1905 г. постановил поручить министру юстиции разработать проект изменений по судебной части, который и был составлен и внесен И.Г. Щегловитовым в Думу после обсуждения в Совете Министров 10 мая 1907 г. С.Н. Трегубов в своем исследовании, изданном отдельной брошюрой из майской книжки «Журнала министерства юстиции», дал высокую оценку указу 1904 г. как провозгласившему курс на реформу суда «с вошедшими уже в общественное правосознание основными принципами судопроизводства: единством и самостоятельностью суда» [36]. При этом единство суда автором понималось как упразднение волостных и инородческих судов, а

также лишение земских начальников их судебных функций. В духе составителей Судебных Уставов 1864 г., С.Н. Трегубов видит обеспечение независимости судей в их несменяемости, а также в их должном материальном положении.

Вообще, сам законопроект министерства юстиции вызвал широкое его обсуждение в либеральных кругах. В целом предлагавшийся правительством П.А. Столыпина проект реформы местного суда был положительно оценен современными исследователями как продолжающий и развивающий традиции судебной реформы 1864 г. [26, 33]. Наиболее крупными планируемыми по ней преобразованиями являлись следующие:

- 1) упразднение волостного суда;
- 2) воссоздание мировой юстиции на всей территории России;
- 3) распространение юрисдикции мирового суда на все дела прежде подсудные волостным судьям;
- 4) ликвидация каких-либо судебных функций земских начальников;
- 5) ликвидация в качестве апелляционной и кассационных инстанций суда уездных и губернских присутствий;
- 6) подтверждение принципа выборности мировых судей;
- 7) признание апелляционной инстанцией нового суда съезда мировых судей, председатель которого выбирался на таком съезде [20].

Проект, невзирая на то, что, по словам кадетов, основные идеи правительственного варианта были близки «настойчивым требованиям общественного мнения», был подвергнут критике как со стороны консерваторов, так и со стороны либеральных кругов. Кадетская пресса писала, что такие предусмотренные столыпинской реформой положения, как «выборность мировых судей, независимость судебной власти и отделение ее от административной, идут мимо главной цели – создать такой порядок, при котором личность действительно была бы неприкосновенна и могла бы пользоваться своими естественными правами» [27].

Печатные органы партий демократических реформ и мирного обновления, в отличие от кадетов, более позитивно восприняли предложенную правительством программу реформы местного суда как выработанную в русле Судебных Уставов 1864 г. [29, 31]. В то же время партия демократических реформ данную в разработке данной программы реформ видела не заслугу правительства, а его «капитуляцию перед либеральной оппозицией», а также подвергла критике законопроект за предусматривавшуюся возможность сохранения волостных судов [31].

Поддерживало основное положение законопроекта – упразднение волостного суда – «Новое время». Как указывает Л.А. Остапенко, издатель газеты А.С. Суворин «понимал, что ликвидация волостного суда для крестьян... и восстановление выборного мирового суда имели для них особое значение при разрешении конфликтов с общиной» [21].

Не обошли своим вниманием проблему местного суда и социал-демократы. Указав на необходимость уравнивания всех сословий, публицист журнала «Современный мир» отметил, что только проведение в жизнь равноправия поспособствует исчезновению из деревни земских начальников и их ставленников, а также становлению «бессословного выборного самоуправления и выборного бессословного суда» [38]. Существование подобных институтов предполагалось автором в рамках свободной земельной общины. Таким образом, в отличие от либеральных партий, социал-демократы, равно как и правые, выступали за сохранение волостного суда. В то же время, волостной суд им виделся демократическим органом, свободным от какой бы то ни было опеки со стороны властей в лице земских начальников.

Зачастую либералы неоднозначны были в своих оценках: так, на страницах близкого к кадетам журнала «Право» оставшийся анонимом автор указывал, что «проект министерства юстиции... не внесет свежей струи в нашу общественную жизнь и не удовлетворит никого, кроме разве тех обедневших дворян, которые при нынешних началах избирательного права попадут на новые места» [3, стб. 361], с чем категорически был не согласен Л.Я. Таубер, утверждавший, что «проект министерства юстиции о преобразовании местного суда... является как нельзя более современным» [32, стб. 1416].

Партийная комиссия, образованная конституционными демократами для выработки

законопроекта о местном суде, сочла, что правительственный законопроект всё-таки нуждается в дополнениях и корректировках, важнейшими из которых были:

- 1) ликвидация имущественного ценза;
- 2) увеличение образовательного ценза (П.А. Калугин ошибочно указывает, что кадеты выступили за ликвидацию и имущественного, и образовательного цензов [13]);
- 3) устранение из съезда мировых судей «правительственного элемента» [10].

На заседании Думы 27 марта 1907 г. была избрана комиссия по вопросу о реформе местного суда для рассмотрения законопроекта министерства юстиции, в составе 33 человек [7, стб. 1270]. Партийный состав комиссии выглядел следующим образом: конституционные демократы – 8 человек, трудовая группа – 5 человек, октябристы – 4 человека, польское коло и социалисты-революционеры – по 3 человека, социал-демократы, мусульманская фракция и беспартийные – по 2 человека, умеренные, народно-социалистическая партия, партия демократических реформ и казачья группа – по 1 человеку [Подсчитано по: 15]. Здесь наши подсчеты входят в некоторое противоречие с теми данными, которые были даны обозревателем «Нового времени»: 8 кадетов, 5 трудовиков, по 4 умеренных и беспартийных, по 3 социалистов-революционеров и представителей польского коло, по 2 социал-демократа и представителя от мусульманской фракции, по 1 народному социалисту и представителю казачьей группы (представители «Союза 17 октября» и партии демократических реформ, таким образом, были отнесены к беспартийным и умеренным) [17]. Председателем комиссии стал конституционный демократ И.В. Гессен, секретарем – лидер народных социалистов А.А. Демьянов [6].

Всего комиссией начиная с 28 марта было проведено 8 заседаний. Руководствуясь общественным мнением и тем, что «министерству юстиции было бы весьма затруднительным принимать на себя ответственность за назначение судей», 31 марта комиссия единогласно высказалась за выборное начало местного суда.

Предлагавшийся законопроектом имущественный ценз для судей 4 апреля был отвергнут большинством голосов. Образовательный ценз (наличие высшего юридического образования) был принят большинством голосов, а вот предлагавшийся законопроектом экзамен или судебный стаж был отвергнут. Также комиссия высказалась за избрание судей из местных жителей (14 голосов против 5), а вот предложения кадетов о требовании знания местных языков у судей было отвергнуто (7 голосов против 12). Срок службы мировых судей комиссией был принят в размере 3-х лет.

Наиболее дискуссионным оказался вопрос об использовании обычного права в деятельности реформируемого суда. Несмотря на то, что большинство комиссии высказалось за полный отказ от его применения, комиссией после обсуждения 7 и 11 апреля были приняты следующие положения:

- недопустимо применение обычая в спорах о внадельном недвижимом имуществе (20 голосов против 4);
- допустимо применение обычая в спорах о надельном наследственном имуществе крестьян (18 голосов против 6);
- допустимо применение обычая по семейно-имущественным делам крестьянских семей (12 голосов против 11);
- допустимо применение обычая во всех частно-правовых спорах граждан в случае ссылки на него обеих сторон при непротиворечии обычая закону (18 голосов против 5).

Наступление на обычное право в противовес точке зрения товарища министра юстиции А.Г. Гасмана о необходимости его сохранения состоялось во многом благодаря усилиям кадет (И.В. Гессена, Н.В. Тесленко и О.Я. Пергамента). Решение комиссии поддержало «Новое время», обозреватель которого отметил, что «новый суд будет бессловным и в нем конечно нельзя сохранить широкого применения обычая», указав, что горожане «не имеют ничего общего с обычным правом» [16].

Помимо правительственного законопроекта, 14 апреля в комиссии также был рассмотрен проект за подписью 31 крестьянского депутата о желательности учреждения коллегиального волостного суда для менее важных дел [6]. Признавая существующий волостной суд «слишком

устаревшим», крестьянские депутаты указывали, что «тем не менее мы не можем согласиться на окончательную отмену волостного суда», отмечая, что причиной его несовершенства являются «законы его учреждения», и только. Приходя к выводу, что учреждение мирового суда приведет к возложению на него обязанностей волостных и городских судей и суда земских начальников, депутаты заключили, что увеличение судебной нагрузки на мировых судей будет компенсировано увеличением судебных участков, а оно «тяжелым бременем будет ложиться на земские средства и не может не отразиться на скудном бюджете крестьянина».

В связи с этим проектом предлагалось учреждение всесословного суда в составе 4 судей, избираемых всеми жителями участка на срок 3 года равным и тайным голосованием при условии удовлетворения кандидатов (особенно председателя суда) имущественному и образовательному цензам [6].

Думская комиссия, рассмотрев данный вопрос, в связи с тесной его связью с вопросом о создании бессословной земской единицы, а также с тем, что более высокий образовательный ценз для председателя, по мнению комиссии, приведет либо к единоличному им осуществлению правосудия, либо к неспособности повлиять на остальных членов суда ввиду их численного преимущества, особенно при применении обычая в качестве источника права, единогласно сочла, что «при существующем в обществе стремлении к уничтожению сословной обособленности крестьянства невозможно в настоящее время вводить подобный суд» [6]. Любопытно, что на сей раз А.Г. Гасман поддержал членов комиссии, отклонивших идею крестьянских депутатов.

Обсуждение данного законопроекта плавно перешло в обсуждении вопроса о единоличном либо коллегиальном составе местного суда, при котором 15 голосами против 4 было решено установить единоличный суд. Наиболее сакральным для комиссии было решение присвоить реформируемому местному суду наименование «мирового», «ввиду того ореола симпатий, которым этот институт был окружен всегда».

Одним из наиболее важных вопросов, рассмотренных на заседаниях комиссии, был вопрос о географии распространения реформы местного суда. Правительственный вариант проекта реформы предполагал ее распространение на губернии, где действуют земские учреждения либо введено в действие Положение о земских участковых начальниках, а также в трех юго-западных губерниях и области Войска Донского (с предложением на территории Астраханской, Оренбургской, Ставропольской и западных губерний назначать мировых судей правительством, до учреждения в указанных губерниях общих земских учреждений). Комиссия, решительно отвергая элемент назначаемости, ратовала за скорейшее распространение земского самоуправления на оставшихся территориях империи с целью учреждения в них выборного мирового суда. Тем не менее, на заседании 2 мая комиссией было принято решение отозвать свое требование распространить реформу на все местности, в которых будут введены земские учреждения.

Одна из первых публичных дискуссий в отношении проекта прошла на заседании Ярославского юридического общества 31 марта 1907 г. В частности, Д.А. Скульский, входивший в кадетскую фракцию в I Думе, в своем докладе подверг критике имущественный ценз, установленный проектом для мировых судей и «организацию второй инстанции» [11, стб. 1331].

Второй же дискуссионный момент на заседании выразился в вопросе о выборности мирового суда. И если приват-доцент Харьковского университета Л.Я. Таубер, приват-доцент Петербургского университета М.П. Чубинский и помощник присяжного поверенного Т.И. Лейнвангендлер утверждали, что «в условиях нашей действительности только судья, избранный населением, может рассчитывать на доверие и авторитет в глазах населения, только судья из местных жителей будет близок и доступен населению» [11, стб. 1332], то им возражали приват-доцент Демидовского юридического лица В.Н. Ширяев — «независимость судей и доверие к ним населения вовсе не обуславливаются выборным началом: английские судьи, которых обыкновенно выставляют в качестве примера авторитета и независимости, назначаются короной» [11, стб. 1332] — и магистр права Ф.В. Тарановский: «выборные судьи в Североамериканских Штатах вызывают против себя серьезные нарекания» [11, стб. 1332].

Таким образом, как мы видим, даже среди кадетов не было единодушия (М.П. Чубинский и В.Н. Ширяев были лидерами харьковских и ярославских кадетских организаций соответственно).

Точку зрения В.Н. Ширяева и Ф.В. Тарановского поддерживали и некоторые мирнообновленцы: «для независимости судьи требуется его несменяемость, а несменяемости нет там, где судьи подлежат новым выборам» [2]. В то же время, на страницах печати мирнообновленцев В.В. Давыдову возражал присяжный поверенный А.А. Бринкман, поддержавший точку зрения И.В. Гессена о том, что наибольшим доверием среди населения будет пользоваться избранный, а не назначенный судья [8].

Оппонентами защищавших институт единоличного выборного судьи кадетов выступило «Новое время». К окончанию работ думской комиссии на его страницах обозреватели отмечали, что «спешная и скороспелая организация местного суда может иметь самые печальные результаты» ввиду необходимости большого числа квалифицированных юристов (только для одной европейской части империи издание скалькулировало цифру в 5000 судей), в то время как «серьезные юристы не пойдут на службу, столь мало обеспеченную и мало состоятельную, как выборная, притом на короткий трехлетний срок, при неизбежных сделках с совестью в угоду влиятельным выборщикам» [18].

Предполагая, что «возможны такие места, где весь состав выборных судей будет не из юристов», издание недоумевало, как можно при этом расширять подсудность таких судей на сумму до 2000 руб. по искам о недвижимости, если до настоящего времени такие важные дела рассматривались в окружных судах. В этой связи обозреватели плавно переходили к критике отстаиваемого думской комиссией выборного начала для председателя съезда мировых судей (апелляционная инстанция). Предполагалось, что при расширении подсудности для возможности корректировки неверных решений следует особо учитывать опыт судейской практики у кандидатов на должность мировых судей, а председателя съезда назначать [18].

В качестве второго варианта решения проблемы предлагалось учесть опыт английской судебной системы, в которой коронный суд прочно соединен с судом присяжных практически на всех уровнях, ибо, как довольно справедливо было отмечено, «назначаем коронных или выборных судей, но не доверяем им и на каждое решение допускаем бесконечные обжалования» [19]. В этой связи, по мнению обозревателя, следовало не отстранять местного обывателя от участия в правосудии, а напротив, учесть предложения Особой под председательством статс-секретаря М.С. Каханова комиссии для составления проектов местного управления по проектированию коллегиального выборного всесословного суда под председательством выборного профессионального судьи [19].

Не поддерживали единоличный суд и народные социалисты. Еще на заседании фракционной комиссии 9 апреля, заслушав доклад известного юриста А.А. Леонтьева, они сочли, что именно такое устройство суда «больше обеспечивает беспристрастие» [34]. Кроме того, народные социалисты были одними из немногих, кто призывал не только сохранить, но и расширить сферу применения обычного права в местном суде [35].

Помимо упомянутой дискуссии внутри партии, конституционные демократы в связи с законопроектом о реформе местного суда оказались под критикой народных социалистов и трудовиков. На думском заседании 24 мая 1907 г. на просьбу И.В. Гессена назначить рассмотрение законопроекта в первом чтении на ближайшее заседание резко отреагировал лидер народных социалистов А.А. Демьянов: «нельзя говорить о том, что если мы этот законопроект примем, то вместе с тем избавим население от земских начальников и от волостных судов... в самой комиссии было единогласно постановлено, что нельзя вводить новый местный суд, пока существует старое земское положение» [7, стб. 1147]. Его поддержал трудовик А.А. Булат, указавший, что вопрос о местном суде «не отличается спешностью», и возмущенный предложением рассмотреть его ранее вопроса об амнистии, в то время как «все население требовало, чтобы мы в первую очередь поставили законопроект об амнистии» [7, стб. 1148]. В этом отношении с А.А. Булатом оказались солидарны депутат из крестьян Д.К. Щербенок (невзирая на то, что он являлся членом фракции конституционных демократов!) и трудовик

М.Е. Березин.

Масла в огонь подлила речь кадета Ф.И. Родичева, обратившегося к крестьянам с призывом «вспомните, господа, что страна не может жить без правого суда» [7, стб. 1159], на которую А.А. Демьянов отвечал гневной тирадой: «Нам говорят о том, что в деревнях ждут судебной реформы, как самой главной и существенной из всех. Это совершенно неверно. В настоящее время первое желание деревни — это чтобы убрали стражников» [7, стб. 1160]. Не отрицая в целом необходимости судебной реформы, А.А. Демьянов продолжил критику конституционных демократов за их тактику «бережения Думы», напоирая на необходимость решения самых насущных политических вопросов [7, стб. 1160-1161].

На первом чтении законопроекта 28 мая 1907 г. докладчиком от профильной думской комиссии, И.В. Гессеном, был сделан пространный экскурс в историю русской мировой юстиции с указанием основных изменений в ней на протяжении почти полувека, прошедшего с реформы 1864 г. [7, стб. 1323-1329]. Особо докладчиком подчеркивалась отрицательная роль земских начальников как судебного института, а также было указано на необходимость «отмести все те многочисленные наросты, которые образовались в течение этих 45 лет», а также отменить волостной суд [7, стб. 1329-1330]. В последнем вопросе И.В. Гессен подверг резкой критике законопроект министерства юстиции, не предусматривающий отмену ст. 25 Правил о волостном суде, предоставляющую право волостным судьям «разрешать дела по обычаю и по совести». Отмена обычного права в судебной системе была одним из наиболее рьяно отстаиваемых конституционными демократами положений.

При этом в целом комиссией были поддержаны положения законопроекта, в частности, о выборности суда, о необходимости образовательного и возрастного цензов [7, стб. 1340]. А вот имущественный ценз, невзирая на возражения октябристов, комиссией был отвергнут [7, стб. 1341]. «Размер ценза настолько ничтожен, что, затрудняя избрание, не обеспечивает никакой даже и самой малой степени имущественной самостоятельности кандидата в судьи» [30], — писала кадетская печать. Солидарны с кадетами по этому вопросу были и мирнообновленцы, полагавшие, что принятие данного ценза для мировых судей нецелесообразно (в крайнем случае, он должен иметь самый минимальный уровень) [30]. Также комиссия настаивала на необходимости придания функций единой кассационной инстанции Правительствующему Сенату [7, стб. 1344].

Присутствовавший на заседании 28 мая 1907 г. министр юстиции И.Г. Щегловитов, соглашаясь с И.В. Гессеном, отмечал, что «деятельность волостных судов обнаружила существеннейшие недостатки, не может уже быть споров по вопросу о замене их мировым судом» [7, стб. 1346]. В то же время министр обозначил свое несогласие с думской комиссией по следующим вопросам. Во-первых, он настаивал на 6-летнем сроке службы выборных судей, апеллируя к тому, что данная мера обеспечит независимость и самостоятельность судей (комиссия настаивала на 3-летнем сроке, обеспечивавшим «возможность скорейшего исправления ошибки избрания»). Во-вторых, он категорически настаивал на сохранении имущественного ценза, отмечая, что он «несколько смягчен» по сравнению с Уставами 1864 г. и в принципе допуская, что можно было бы опустить его только для лиц имеющих высшее юридическое образование, поскольку «материальная обеспеченность, как это указывалось и составителями судебных уставов, представляется одним из наиболее надежных залогов независимости» [7, стб. 1347-1349].

Дискуссии были продолжены на заседании 29 мая 1907 г. И.В. Гессен, начав свое выступление, первым делом подверг критике выступление И.Г. Щегловитова на предыдущем заседании, в частности, по поводу имущественного ценза: «соображения, которые министром юстиции были приведены, не только не опровергают правильности точки зрения, на которой стояла комиссия, но, напротив, еще более её подчеркивают» [7, стб. 1373]. Уступки министра юстиции в части понижения ценза были восприняты как доказательство правоты и необходимости продолжения давления.

Его выступление было поддержано речью однопартийца К.К. Черношвинова, который указал, что правительство постоянно отставало от нарождающихся требований, не удовлетворяя

их, а только «разжигая страсти» [7, стб. 1393]. В заключение он выпустил еще несколько критических стрел в адрес И.Г. Щегловитова: «министру юстиции, прежде чем обращать свое внимание... что в предложениях комиссии констатируется классовая борьба, следовало бы подумать, какие меры надо принять, чтобы ограничить судебное ведомство от влияния самого министра юстиции», чем сорвал аплодисменты [7, стб. 1401].

Среди прочих, следует отметить выступление депутата от области Войска Донского М.П. Араканцева (кадет), указавшего на необходимость распространить реформу на все казачьи области [7, стб. 1381]. Он же подверг критике правительство, которое «само ... втянуло суд в эту партийность, сделало его партийным», приведя в пример слова председателя судебной палаты: «принадлежать к партии народной свободы состоящим на службе, это позор. Уж если можно принадлежать к какой-нибудь партии, то только к партии союза 17 октября» [7, стб. 1387]. Помимо представителей казачьих областей из числа депутатов от национальных окраин, проблемой реформы местного суда были озабочены и представители сибирской группы (а именно – «выработкой той или другой формы инородческого суда» [22]). Партия прогрессивных бурят Забайкалья, чья программа была изложена в печатном органе сибирской группы, требовала «несменяемых и независимых от администрации судей» [23]. Солидарны с М.П. Араканцевым оказались представитель мусульманской фракции Ф. Хан-Хойский, а также представитель коло М.А. Венславский и умеренно-правый (что неожиданно) А.Г. Поляков, предложивший, к тому же, упразднить станичные суды как сословные [7, стб. 1415-1416].

Кроме того, между А.Г. Гасманом и И.В. Гессеном продолжилась незавершенная еще со времени рассмотрения проекта в думской комиссии дискуссия о возможности использования ссылки на нормы обычного права в разбирательстве у мирового судьи (ст. 130 Устава гражданского судопроизводства). И если комиссия настаивала на возможном сохранении данной статьи при ссылке на местный обычай представителями обеих тяжущихся сторон, то правительство предлагало формулировку «по ссылке одной или обеих сторон», отмечая в лице А.Г. Гасмана, что случай ссылки на обычай обеих сторон является редкостью [7, стб. 1409]. Как уже отмечалось, представителями конституционных демократов реформа поддерживалась на фундаменте максимальной кодификации обычного права в римское. В довольно резких тонах от кадетов об обычае отозвался и М.П. Араканцев: «Мне приходилось присутствовать в судах волостных и я видел, что судьей является там волостной писарь. И вот если вздумается ему сотворить обычай, он и творит его» [7, стб. 1388].

Представители мусульманской фракции (Ф. Хан-Хойский) внесли предложение поддержать положение министерского законопроекта о сроке службы судей в 6 лет (как вариант – 5 лет) в противовес решению думской комиссии ограничиться 3 годами [7, стб. 1426]. Еще один депутат от мусульманской фракции, Х. Хасмамедов, внес предложение дополнить использование норм обычного права в мусульманских местностях использованием шариатских постановлений. Кроме того, он предложил сделать языком местного суда местный язык и в ряде местностей допустить использование местного языка наряду с государственным [7, стб. 1428-1429]. Ему резко возражал депутат от правых П.В. Синадино, отметив, что мировой судья должен знать местный язык, но язык на суде «должен быть общегосударственный» [7, стб. 1430]. С ним был не согласен другой представитель правых, П.Н. Крупенский, поддержавший национальные языки на суде и вменявший их знание в обязанность судей [7, стб. 1597-1598]. Представитель коло М.А. Венславский занял умеренную позицию в вопросе языка судопроизводства, но отметил, что судья обязательно должен знать местные языки [7, стб. 1575].

На последнем перед роспуском заседании 2 июня продолжилась дискуссия об обычном праве и волостном суде. Октябристом А.З. Танцовым было высказано сомнение в необходимости сузить нормы применения обычного права [7, стб. 1583] и подвергнуто критике выборное начало как «менее всего применимое к судебным должностям» [7, стб. 1583-1584], а один из лидеров «Союза 17 октября», М.Я. Капустин, и вовсе заявил, что «уничтожая волостной суд, мы в то же время уничтожаем суд, близкий к населению» [7, стб. 1586]. О нежелательности пренебрежением обычным правом писала и октябристская печать [4]. Это,

мягко говоря, не совсем соответствовало программным заявлениям октябристов, по которым «“Союз 17-го октября” ставит себе задачей проведение в Государственной думе таких реформ, кои направлены к введению бессловного суда, руководствующегося общими для всего населения законами» [24]. Также октябристы, в противовес большинству, выступали за назначаемость судей и коллегиальность суда: по их мнению, именно коллегиальный, а не единоличный суд «даст населению наибольшую гарантию в его справедливости и правильности решения» [7, стб. 1587]. При этом в партийной прессе вскоре после роспуска Думы планировавшаяся ликвидация инстиутов земских начальников и волостных судов с восстановлением выборного института мировых судей была названа «великим благодеянием» [5]. Сложно сказать, чем могла быть вызвана такая противоречивость в заявлениях и действиях октябристов, если не желанием обозначить свою принадлежность к либеральным кругам с одной стороны и не вступить в конфликт с правительством – с другой.

Учитывая, что в своих заявлениях октябристы скорее пытались оппонировать конституционным демократам, нежели правительству в лице министра юстиции, приведем развернутую и наиболее точную, на наш взгляд, характеристику их линии поведения, данную современником: «Октябристы и монархисты составляют едва ли отличимые на наш взгляд группы. Обе группы вместе сидят, вместе вносят заявления и голосуют. Уже нам случалось отмечать кое-какие характерные их черты: склонность к нарушению порядка, небрежное посещение заседаний, бездарность речей, неспособность к органической законодательной работе и нетерпимость к чужим мнениям. Следует прибавить стремление всегда, во что бы то ни стало, поддерживать аплодисментами речи министров и выступать с защитой этих речей — с защитой, от которой защищаемые наверное предпочитали бы отказаться» [38].

П.Н. Крупенский, выступая от правых, подчеркнул необходимость образовательного ценза для судей и отказ от обычного права [7, стб. 1598-1599].

Социал-демократы, трудовики, народные социалисты и социалисты-революционеры, невзирая на утвержденную повестку заседания, попытались провалить дальнейшее обсуждение законопроекта, выступив с заявлением о грядущем государственном перевороте и необходимости перехода к обсуждению вопроса о бюджете и об отмене изданных правительством по ст. 87 законов [7, стб. 1592-1593]. Против заявления выступили как конституционные демократы, так и правые.

В ответ на это трудовик М.Е. Березин в своей речи указал, что «вся эта реформа не имеет под собой почвы до тех пор, пока не будет положен конец всяким попыткам изменить существующее политическое право вопреки 87 статьи Основных законов» [7, стб. 1597], сорвав аплодисменты левых.

3 июня 1907 г. II Дума была распущена. «Русская мысль», ставшая еще одним печатным органом конституционных демократов с 1906 г., с горечью отмечала двойственность политики правительства по отношению к деятельности Думы, в том числе и в отношении проекта реформы местного суда. Указав, что в столыпинской программе реформ, предложенной II Думе для обсуждения, преобразование местного суда ставилось на первый план, а вся министерская декларация «содержала экстракт из внутренних обозрений «Вестника Европы» за то двадцатилетие, в которое слово «конституция» было изъято из русской жизни» [12], ежемесячник напирал на стремление правительства превратить деятельность Думы в фикцию: «было ясно, что бюрократия играет с Думой, как кошка с мышкой, и только ищет удобного предлога, чтобы распустить ее, наиболее скомпрометировав оппозиционные партии. Такой предлог и был найден в ту минуту, когда Дума уже наполовину обсудила серьезный закон о местном суде» [12]. При этом в своем обзоре, посвященном деятельности фракции во II Думе, её лидеры (В.Д. Набоков и А.И. Каминка) указывают, что не может идти никакой речи о «злонамерной оппозиции Думы правительству», поскольку обсуждение реформы было основано исключительно на правительственном законопроекте, ибо «такая законодательная реформа едва ли может быть сколько-нибудь быстро разработана иными органами, кроме министерства» [14]. В то же время авторы и здесь обвинили правительство в постановке «искусственных преград» парламенту, поскольку Дума, по их мнению, не может «разыгрывать роли министерской

комиссии, заранее принимающей все проекты и лишь робко вносящей в них несущественные изменения» [14].

Отметим, что к моменту роспуска Думы в целом проект реформы местного суда находил поддержку у большинства политических сил, представленных в парламенте. В то же время конституционные демократы предлагали его еще больше либерализовать (устранить имущественный ценз, ввести судопроизводство на местных языках, распространить действие мировых судов на всю территорию империи). Из всех как представленных, так и непредставленных в парламенте политических сил, кадеты уделяли реформе местного суда наибольшее внимание. Импульс дискуссиям придавали не только партийная «Речь» и «Русская мысль», но и юридическая периодика («Право», «Вестник права»), в которой многие кадеты были на ведущих ролях. Именно принадлежность их к трем ведущим юридическим школам (московской, Санкт-Петербургской и Ярославской) и обуславливала детальную критику правительственного законопроекта со стороны фракции в Думе и в печати, но это же обстоятельство объясняет и имевшуюся несогласованность кадетов по отдельным вопросам (например, по поводу назначаемости или единоличности института мирового судьи). В этом отношении точка зрения Л.Ю. Казаниной о стремлении кадетов провалить правительственный вариант реформы ввиду их личной неприязни к П.А. Столыпину смотрится, по крайней мере, по отношению к дискуссиям во II Думе, несостоятельной, особенно учитывая тот факт, что на партийном уровне признавалась заслуга министерства юстиции как инициатора и разработчика реформы (другое дело, что это не означало поддержку каждого из положений министерского законопроекта).

Октябристы поддерживали предложенную правительством систему цензов, предлагали сделать мировой суд коллегиальным и назначаемым, при этом отдельные члены партии выступали за возможность сохранения волостных судов. В целом их позиция была наиболее лояльной к правительству.

Пресса партии мирного обновления («Слово», «Московский еженедельник») предлагала симбиоз поправок кадетов и октябристов – отвергнуть или максимально минимизировать значение имущественного ценза для кандидатов на должность мировых судей, но при этом сделать сам институт назначаемым. Близкой к ней была позиция «Нового времени», обеспокоенного низким уровнем профессиональной подготовки потенциальных кандидатов в судьи и в связи с этим предлагавшего либо введение элемента назначения в апелляционную инстанцию (председатель съезда мировых судей), либо формирование выборного всесословного коллегиального суда во главе с профессиональным судьей при широком участии местного населения.

Рупор партии демократических реформ «Страна» приветствовала реформу местного суда, особо напоминая на необходимость упразднения волостных судов. Разнопартийная сибирская группа в своем печатном органе («Сибирские вопросы») выражала заинтересованность в распространении судебной реформы на окраины.

Мусульманская фракция в целом поддерживала думский вариант законопроекта, не соглашаясь лишь со сроком службы судей и радуя за широкое использование местных языков в национальных окраинах.

Фракция польского коло также поддерживала предложение об использовании местных языков, в остальном соглашаясь с решениями думской комиссии и особо подчеркивая необходимость выборного начала мирового суда в тех губерниях, в которых отсутствуют земские учреждения.

Правые органичились лишь выступлениями по поводу языка судопроизводства, а также речами в защиту образовательного ценза и против обычного права, никак в целом не комментируя упразднение волостных судов и судебных полномочий земских начальников. Официальная печать в лице «Московских ведомостей» и «Журнала министерства юстиции» за все время думских дебатов не проявила никакого к ним интереса в части изучаемого нами вопроса; небольшим исключением был «Правительственный вестник», кратко проинформировавший читателя о первом чтении законопроекта.

Левые (народные социалисты, социал-демократы, социалисты-революционеры и трудовая группа) считали законопроект второстепенным, требуя в первую очередь земской реформы и обсуждения более актуальных законопроектов (об амнистии, о смертной казни и т.д.). При этом народные социалисты оппонировали конституционным демократам, отставивая коллегиальный состав суда и широкое использование норм обычного права. Социал-демократы на страницах «Современного мира» ратовали за бессловную демократическую власть и обособленность крестьянства, предлагая ликвидировать институт земских начальников и демократизировать волостной суд.

Таким образом, каждая из указанных политических сил предлагала тот вариант реформы местного суда, который являлся бы логичным в контексте ее общепартийной модели государства и общества. Небольшим исключением являлись лишь конституционные демократы, представители которых могли иметь разные точки зрения на частные вопросы осуществления реформы, но в фундаменте и их модели лежала партийность.

### **СПИСОК ЛИТЕРАТУРЫ**

1. Аронов, Д.В. Судебная система России в законотворческой деятельности российского либерализма начала XX в. [Электронный ресурс] / Д.В. Аронов // Электронный научный журнал «Современные проблемы экономики, политики и права». – Режим доступа: [http://www.sprepp.ru/1\\_2008/16.php](http://www.sprepp.ru/1_2008/16.php) (дата обращения — 17.11.2012).
2. Бринкман, А.А. По поводу реформы местного суда [Текст] / А.А. Бринкман // Московский еженедельник. – 1907. – № 36.
3. Возрождение мирового института [Текст] // Право. – 1907. – № 5. – Стб. 359-361.
4. Голос Москвы. – 1907. – 24 мая.
5. Голос Москвы. – 1907. – 9 июня.
6. Государственная Дума. Второй созыв. Обзор деятельности комиссий и отделов [Текст]. – СПб., 1907. – 821 с.
7. Государственная Дума. Стенографические отчеты. Сессия II [Текст]. – СПб., 1907. – Т. 2. – 1610 стб.
8. Давыдов, В.В. По поводу реформы местного суда [Текст] / В.В. Давыдов // Московский еженедельник. – 1907. – № 33.
9. Зайцева, И.И. Организация судебной власти в программах политических партий и движений России начала XX века [Текст] / И.И. Зайцева, О.А. Кожевников // Мировой судья. – 2008. – № 6. – С. 8-10.
10. Законодательные проекты и предположения и проекты Партии народной свободы 1905-1907 гг. [Текст]. – СПб, 1907. – 386 с.
11. Заседание Ярославского юридического общества [Текст] // Право. – 1907. – № 18. – Стб. 1331-1332.
12. Изгоев, А.С. П.А. Столыпин [Текст] / А.С. Изгоев // Русская мысль. – 1907. – Кн. XII. – С. 129-152.
13. Калугин, П.А. Российский либерализм конца XIX – начала XX в. о реформировании судебной системы: теория и практика [Текст] / П.А. Калугин. // Дисс. ... канд. ист. наук. – Орел, 2014. – 217 с.
14. Каминка, А.И. Вторая Государственная Дума [Текст] / А.И.Каминка, В.Д. Набоков. – СПб., 1907. – 308 с.
15. Кирьянов, И.К. Российские парламентарии начала XX века: новые политики в новом политическом пространстве [Текст] / И.К. Кирьянов. – Пермь, 2006. – 368 с.
16. Новое время. – 1907. – 12 апреля.
17. Новое время. – 1907. – 25 апреля.
18. Новое время. – 1907. – 2 мая.
19. Новое время. – 1907. – 6 мая.
20. Основные положения проекта министра юстиции о преобразовании местного суда // Государственная Дума. Второй созыв. Обзор деятельности комиссий и отделов [Текст]. – СПб., 1907. – С. 551-553.
21. Остапенко, Л.А. Газета А.С. Суворина «Новое время» в общественно-политической жизни России (1907-1912 гг.) [Текст] / Л.А. Остапенко // Дисс. ... канд.ист.наук. – Н. Новгород, 2002. – 235 с.
22. Пекарский, Э. Об организации суда у якутов [Текст] / Э Пекарский // Сибирские вопросы. – 1907. – № 35. – С. 15-18.
23. Программа партии прогрессивных бурят Забайкалья [Текст] // Сибирские вопросы. – 1907. – № 6. – С. 38-41.
24. Программа партии «Союз 17-го октября» [Текст] // Полный сборник платформ всех русских политических партий с приложением Высочайшего манифеста 17 октября 1905 года и Всеподданейшего доклада графа Витте. – М., 2001. – С. 91-101.
25. ПСЗ РИ. – Собр. 3. – Отд. 1. – Т. XXIV. – № 25495.
26. Радуто, Р.В. Исторические этапы развития судебной системы в России в конце XIX - начале XX века: общероссийские тенденции и региональные особенности [Текст] / Р.В. Радуто // Автореф. дисс. ... к.и.н. –

Пятигорск, 2011. – 26 с.

27. Речь. – 1906. – 1 июня.
28. Речь. – 1907. – 31 мая.
29. Слово. – 1906. – 20 декабря.
30. Слово. – 1908. – 5 января.
31. Страна. – 1906. – 17 декабря.
32. Таубер, Л.Я. О реформе местного суда [Текст] / Л.Я. Таубер // Право. – 1907. – № 20. – Стб. 1415-1428.
33. Тетюхин, И.Н. Законотворческая деятельность правительства Столыпина в области мировых учреждений [Текст] / И.Н. Тетюхин // Вестник Тамбовского государственного университета. Серия «Гуманитарные науки». – 2008. – № 3. – С. 389-382.
34. Товарищ. – 1907. – 12 апреля.
35. Товарищ. – 1907. – 31 мая.
36. Трегубов, С.Н. Самостоятельность суда (из Журнала министерства юстиции) [Текст] / С.Н. Трегубов. – Б/м., 1905. – 36 с.
37. Чернышев, И. Задача Государственной Думы в области реформы крестьянского права [Текст] / И. Чернышев // Современный мир. – 1907. – № 2. – С. 1-24.
38. Численный состав и общая характеристика думских фракций [Текст] // Вестник Европы. – 1907. – Кн. 6. – С. 856-862.

**Сорокин Александр Анатольевич**

Нижегородский государственный университет имени Н.И. Лобачевского, г. Нижний Новгород  
Аспирант Института международных отношений и мировой истории  
603950, г. Нижний Новгород, пр. Гагарина, 23  
E-mail: skaliger1989@yandex.ru

A.A. SOROKIN

**PUBLIC AND POLITICAL DEBATE ON THE REFORM OF THE LOCAL COURT IN THE II STATE DUMA**

*In this article considers essence society-political discussions about the reform of local court in 1907. The author presents positions top political parties and their contradictions. In the first time there is assess convictions of top political parties and magazines on project of the reform of local court, which speculated in the II State Duma.*

**Keywords:** *the State Duma, the reform of local court, «The New Time» newspaper, the party of constitutional democrats, the party of people's socialists, the party «Union of 17<sup>th</sup> October», the party of peaceful renewal, the party of democratic reforms, the party of social-democrats.*

**BIBLIOGRAPHY (TRANSLITERATED)**

1. Aronov, D.V. Sudebnaja sistema Rossii v zakonotvorcheskoj dejatel'nosti rossijskogo liberalizma nachala HH v. [Jelektronnyj resurs] / D.V. Aronov // Jelektronnyj nauchnyj zhurnal «Sovremennye problemy jekonomiki, politiki i prava». – Rezhim dostupa: [http://www.sprepp.ru/1\\_2008/16.php](http://www.sprepp.ru/1_2008/16.php) (data obrashhenija — 17.11.2012).
2. Brinkman, A.A. Po povodu reformy mestnogo suda [Tekst] / A.A. Brinkman // Moskovskij ezhenedel'nik. – 1907. – № 36.
3. Vozrozhdenie mirovogo instituta [Tekst] // Pravo. – 1907. – № 5. – Stb. 359-361.
4. Golos Moskvyy. – 1907. – 24 maja.
5. Golos Moskvyy. – 1907. – 9 ijunja.
6. Gosudarstvennaja Duma. Vtoroj sozyv. Obzor dejatel'nosti komissij i otdelov [Tekst]. – SPb., 1907. – 821 s.
7. Gosudarstvennaja Duma. Stenograficheskie otchety. Sessija II [Tekst]. – SPb., 1907. – T. 2. – 1610 stb.
8. Davydov, V.V. Po povodu reformy mestnogo suda [Tekst] / V.V. Davydov // Moskovskij ezhenedel'nik. – 1907. – № 33.

9. Zajceva, I.I. Organizacija sudebnoj vlasti v programmah politicheskikh partij i dvizhenij Rossii nachala XX veka [Tekst] / I.I. Zajceva, O.A. Kozhevnikov // *Mirovoj sud'ja*. – 2008. – № 6. – S. 8-10.
10. Zakonodatel'nye proekty i predpolozhenija i proekty Partii narodnoj svobody 1905-1907 gg. [Tekst]. – SPb, 1907. – 386 s.
11. Zasedanie Jaroslavskogo juridicheskogo obshhestva [Tekst] // *Pravo*. – 1907. – № 18. – Stb. 1331-1332.
12. Izgoev, A.S. P.A. Stolypin [Tekst] / A.S. Izgoev // *Russkaja mysl'*. – 1907. – Kn. XII. – S. 129-152.
13. Kalugin, P.A. Rossijskij liberalizm konca XIX – nachala HH v. o reformirovanii sudebnoj sistemy: teorija i praktika [Tekst] / P.A. Kalugin. // *Diss. ... kand. ist. nauk*. – Orel, 2014. – 217 s.
14. Kaminka, A.I. Vtoraja Gosudarstvennaja Duma [Tekst] / A.I. Kaminka, V.D. Nabokov. – SPb., 1907. – 308 s.
15. Kir'janov, I.K. Rossijskie parlamentarii nachala HH veka: novye politiki v novom politicheskom prostranstve [Tekst] / I.K. Kir'janov. – Perm', 2006. – 368 s.
16. *Novoe vremja*. – 1907. – 12 aprelja.
17. *Novoe vremja*. – 1907. – 25 aprelja.
18. *Novoe vremja*. – 1907. – 2 maja.
19. *Novoe vremja*. – 1907. – 6 maja.
20. Osnovnye polozhenija projekta ministra justicii o preobrazovanii mestnogo suda // Gosudarstvennaja Duma. Vtoroj sozvy. Obzor dejatel'nosti komissij i otdelov [Tekst]. – SPb., 1907. – S. 551-553.
21. Ostapenko, L.A. Gazeta A.S. Suvorina «Novoe vremja» v obshhestvenno-politicheskoj zhizni Rossii (1907-1912 gg.) [Tekst] / L.A. Ostapenko // *Diss. ... kand. ist. nauk*. – N. Novgorod, 2002. – 235 s.
22. Pekarskij, Je. Ob organizacii suda u jakutov [Tekst] / Je. Pekarskij // *Sibirskie voprosy*. – 1907. – № 35. – S. 15-18.
23. Programma partii progressivnyh burjat Zabajkal'ja [Tekst] // *Sibirskie voprosy*. – 1907. – № 6. – S. 38-41.
24. Programma partii «Sojuz 17-go oktjabrja» [Tekst] // *Polnyj sbornik platform vseh russkikh politicheskikh partij s prilozheniem Vysochajshogo manifesta 17 oktjabrja 1905 goda i Vsepoddanejshego doklada grafa Vitte*. – M., 2001. – S. 91-101.
25. *PSZ RI*. – *Sobr.* 3. – *Otd.* 1. – *T.* XXIV. – № 25495.
26. Raduto, R.V. Istoricheskie jetapy razvitija sudebnoj sistemy v Rossii v konce XIX - nachale XX veka: obshherossijskie tendencii i regional'nye osobennosti [Tekst] / R.V. Raduto // *Avtoref. diss. ... k.i.n.* – Pjatigorsk, 2011. – 26 s.
27. *Rech'*. – 1906. – 1 ijunja.
28. *Rech'*. – 1907. – 31 maja.
29. *Slovo*. – 1906. – 20 dekabrja.
30. *Slovo*. – 1908. – 5 janvarja.
31. *Strana*. – 1906. – 17 dekabrja.
32. Tauber, L.Ja. O reforme mestnogo suda [Tekst] / L.Ja. Tauber // *Pravo*. – 1907. – № 20. – Stb. 1415-1428.
33. Tetjuhin, I.N. Zakonotvorcheskaja dejatel'nost' pravitel'stva Stolypina v oblasti mirovyh uchrezhdenij [Tekst] / I.N. Tetjuhin // *Vestnik Tambovskogo gosudarstvennogo universiteta. Serija «Gumanitarnye nauki»*. – 2008. – № 3. – S. 389-382.
34. *Tovarishh*. – 1907. – 12 aprelja.
35. *Tovarishh*. – 1907. – 31 maja.
36. Tregubov, S.N. Samostojatel'nost' suda (iz Zhurnala ministerstva justicii) [Tekst] / S.N. Tregubov. – B/m., 1905. – 36 s.
37. Chernyshev, I. Zadacha Gosudarstvennoj Dumy v oblasti reformy krest'janskogo prava [Tekst] / I. Chernyshev // *Sovremennyj mir*. – 1907. – № 2. – S. 1-24.
38. Chislennyj sostav i obshhaja harakteristika dumskih frakcij [Tekst] // *Vestnik Evropy*. – 1907. – Kn. 6. – S. 856-862.

**Sorokin Alexander Anatolyevich**

Nizhny Novgorod state University named after N. And. Lobachevsky, Nizhny Novgorod

Graduate Institute of international relations and world history

603950, Nizhny Novgorod, Gagarin Ave, 23

E-mail: skaliger1989@yandex.ru

УДК 321.17 + 321.65

А.М. СТАРОСТЕНКО, В.А. КУЗЬМЕНКОВ

## ФЕОДАЛИЗАЦИЯ СОЦИАЛЬНО-ПОЛИТИЧЕСКОГО ПРОСТРАНСТВА В СОВРЕМЕННОЙ УКРАИНЕ

*Статья посвящена изучению социально-политических процессов, происходящих на Украине, которая рассматривается как общество, расколотое на уровне базовых ценностей и целей жизнедеятельности его членов. Авторами отмечается крах государственности, не способной интегрировать интересы основных социальных групп, и возрастание роли частных политических сил, толкающих страну к современной версии феодализма.*

*Ключевые слова:* Украина, социально-политическое пространство, феодализация, раскол, несостоявшееся государство, патримониализм.

На протяжении более чем одного года украинские события находятся в центре внимания мировой общественности и особенно актуально, в контексте близости двух стран, они звучат в России. Хотя политический кризис на Украине уже давно стал предметом рассмотрения учёных-специалистов, профессиональных политиков и СМИ, однако сущность происходящего трактуется ими неоднозначно. В качестве базовой интерпретации в массовое сознание американских и европейских граждан упорно насаждается представление о сепаратистах Донецка и Луганска, захвативших часть территории Украины, благодаря российской военной помощи. Граждане России, в своем большинстве уверены, что отряды самообороны ДНР и ЛНР героически борются за права русскоязычного населения, защищают жителей Донбасса от киевских властей, установивших в стране открытую террористическую диктатуру.

При всем при этом, как нам представляется, используемый политический лексикон не способен адекватно охватить весь спектр протекающих в этой стране политических процессов. Пестрящие словами «укрофашизм», «киевская хунта», «националисты» и т.д. новостные блоки СМИ несут в себе очень сильное упрощение, нивелируя реальную сложность украинской проблемы. Мы исходим из посылки, что, в первую очередь, следует обратить внимание на эндогенные (внутренние) факторы развития общества. Нельзя отрицать, что Украина стала полем столкновения Запада и России, однако каковы же причины политического кризиса в самом большом государстве Европы? Используя только дихотомию «Запад / Восток» легко впасть в политическую демагогию. Поэтому целесообразно проанализировать сформировавшиеся после распада СССР социально-политические отношения в украинском обществе и проследить, какое влияние они оказывают на текущее положение дел в стране. Мы сосредоточим своё внимание на эндогенных факторах украинского кризиса, намеренно оставляя за пределами анализа внешнеполитические факторы вроде «теорий заговора» и «концепции американской диверсии».

Политическая практика показывает, что большая часть постсоветского пространства оказалось охвачено процессами дезинтеграции и распада, протекающими с разными уровнями интенсивности. Образовавшиеся молодые государства оказались не способны справиться с мощным выбросом энтропии, как результатом распада СССР. О них можно говорить как о «несостоявшихся государствах» («failed states») [14]. Не состоялись они во многом благодаря тому, что не смогли «переварить» весь унаследованный от СССР «ценностный коктейль». Тоска по «красной империи» и благоговение перед её геополитической мощью, ностальгия по социальному обеспечению и общественной стабильности, экономическая несостоятельность эпохи 1990-х (а подчас и в современности) и неприятие имущественного неравенства, а также груз закамуфлированных проблем – это лишь часть того аксиологического набора, который вступает в конфликтные реакции со сложившейся объективной реальностью и побуждает разнообразные деструктивные силы перекраивать политическую карту мира.

Для многих этносов и регионов могущество СССР компенсировало неудобства локального характера. Однако империя исчезла, а местные неурядицы остались, что породило мощный всплеск локализма как попытки поставить свою ценностно-нормативную систему как базовую, идентифицировать себя как носителей уникального исторического опыта, осознать свою «инаковость» (пусть и через грубый национализм) и очертить границы своего общественного пространства.

В этом смысле военно-политические конфликты между Арменией и Азербайджаном (Нагорный Карабах), в Грузии (Абхазия и Южная Осетия), в Молдавии (Приднестровье) и, конечно, сложившаяся ситуация в Украине – это всё продукты распада великой империи, продолжающийся процесс откола «кусочков» тела погибшего геополитического гиганта. Это процесс воспроизводства тех самых «failed states». В сущности, весь постсоветский сепаратизм – это болезненная реакция на фантомные боли в исторической памяти, неготовность смириться с преходящим временем, желание затереть объективные факты, попытка повернуть часы истории назад – в большой и удобный СССР (Таджикистан) или в идеалистическое досоветское время (Прибалтика). Это не экономический или политический процесс в чистом виде, это – экзистенциальный поиск смысла жизни, оправданий бедственного положения населения страны, попытка переложить ответственность за своё бытие на других. Данные тенденции развития происходят на фоне тотальной деградации общественной сферы (пауперизация населения, экономическая отсталость, институциональные дисфункции и пр.), вызванной застарелыми посттоталитарными комплексами, олигархизацией власти, а зачастую и отсутствием профессионализма управляющих. Как справедливо отмечает политолог А.И. Швырков, «распад является суперпроцессом по отношению к любым другим процессам» [20]. То есть имеющиеся инновации и модернистские практики не способны предотвратить дезинтеграцию общества и, за счёт своего столкновения с архаичными общественными отношениями, способствуют возрастанию энтропии.

Эти процессы распада на постсоветском пространстве представляют собой образование расколов в теле тех или иных сообществ, потерю целостности социума, что вдвойне актуально для Украины. Украинскому обществу имманентно присущ ценностный раскол, поляризация ценностных ориентаций индивидов и социальных групп. Невнимание к этому является одним из важнейших факторов текущего украинского кризиса. В целом, «раскол есть особое состояние социальной системы, для которого характерен стойкий длительный разрыв коммуникаций между слоями общества, жизненно важными для целого, их стойкое отчуждение друг от друга, невозможность взаимопроникновения смыслами и, следовательно, их социального взаимопроникновения» [3]. Причинами раскола выступают слабость интеграционных сил при растущей сложности общественных проблем и практически полное отсутствие духовного переосмысления накопленного исторического опыта. Всё это в полной мере свойственно молодому украинскому государству.

Украина – это страна двух культур без общего центра их притяжения, медиационной культуры. Западная Украина в разные века находилась под контролем Великого Княжества Литовского, Речи Посполитой и Австро-Венгрии, в ней укрепилась униатская церковь под покровительством Папы Римского. Этой части Украины свойственны большая этническая (собственно украинцы, гуцулы, поляки, венгры, русины, чехи, евреи и др.) и конфессиональная (православие, католичество, протестантизм, иудаизм) разнородность, при этом – широко распространённый украинский язык и – в особенности, в Галиции, – выраженное чувство национальной гордости. Восточная Украина исторически развивалась в тесной близости к России, население было и остаётся в большинстве своём русскоязычным и православным. Основную массу населения полуострова Крыма, вошедшего в состав Украины 1954 г. составляли русские, украинцы и крымские татары. Уже из этих сухих фактов вытекает вывод о наличии *специфически украинских* социокультурных расколов: расколы между западной и восточной культурами, между православием, католичеством и мусульманством, между этническими группами, между западо- и восточноориентированной политикой государства.

Наиболее ярко раскол проявился на выборах Президента Украины в 1994 г. За

победившего Л.Д. Кучму проголосовал практически весь восток и юг Украины, а за проигравшего Л.М. Кравчука – весь запад [19]. Здесь видна линия цивилизационного раскола, который играет фундаментальную роль в жизни украинского общества. Таким образом, наличие социокультурных расколов имеет гораздо большее значение для украинского общества, чем может показаться на первый взгляд.

Вышеперечисленные расколы, для полноты анализа, можно дополнить иными видами расколов, выделенных философом А.С. Ахиезером, например, отчуждением между властью и обществом. Данный раскол приводит к росту авторитаризма и неприятию демократических ценностей, централизации властно-распределительных функций, отчуждению населения от принятия властных решений, тотальной коррупции, повсеместному мелкому нарушению законодательства со стороны населения и крупному – со стороны властей. Таким образом, нам необходимо подробно рассмотреть социально-политические отношения, складывающиеся в современном украинском обществе. Поможет этому обращение к концепции патримониализма М. Вебера [24, 22], рассматривающей общественное пространство (главным образом – ренты и привилегии как компоненты этого пространства) как объект присвоения властью имущими лицами. Как подчёркивает М.В. Масловский, «полная апроприация должностей присуща господству сословного типа, которое не является бюрократическим» [11].

На Украине правящие силы монополизировали отправление всех властных функций, опираясь при управлении не на рациональную бюрократическую структуру, а на насквозь коррумпированные группы, что также является признаком сословного общества с его ярко выраженным неравенством, закреплённом в законах страны [5, 10, 12, 13].

Также М. Вебер и его последователи выделили различия между «чистыми» видами патримониализма и феодализма, что позволило неовеберовцам К. Леггу и Р. Лемаршану сделать вывод, что патримониальные отношения сравнительно менее персонализированы и поэтому менее надёжны, чем те, что возникают вокруг взаимных феодальных обязательств [17]. Таким образом, у лиц, наделённых политическим влиянием, возникает стремление к максимальному упрочению своего статуса, концентрации на себя всех возможных общественных отношений, т.е. патримониализм в Украине как метод политического управления дополняется феодализмом как способом общественного устройства и экономического производства.

Украинский патримониализм – это не промежуточный этап развития, напротив, он выступает результатом продолжающегося распада рационально-правовых механизмов государственного управления и общественного устройства, господства «теневой политики» и «теневой экономики», инверсивного движения общества. Однако процесс деградации не остановлен: царский (выражаясь языком М. Вебера) патримониализм Л.Д. Кучмы был более стабильным, чем режим В.Ф. Януковича, закончившийся скатыванием украинского общества в феодализм, в Новое Средневековье. Этот процесс ускорялся за счёт преобладания на ведущих постах в государственном управлении и в экономике «своих» людей, но, как правило, не квалифицированных. Важно то, что всеобщая деградация не воспринималась ими негативно, а рассматривалась ими как норма, т.к. она позволяла увеличить свои материальные выгоды и своё влияние за счёт концентрации властных ресурсов. От этого динамика распада только ускорялась. Таким образом, налицо присутствие феодализма – признака тотального регресса и упадка общества, сопротивления дискомфорту инновациям, победы архаики.

Контуры нового общественного строя последовательно вырастали в теле старого. При В.Ф. Януковиче оказались санкционированы и широко распространены следующие социальные феномены:

- 1) связь государственных лиц с криминалом;
- 2) показное самовластие президента;
- 3) «передел» собственности в интересах «Семьи» президента;
- 4) слабо контролируемая инфляция, экономическая стагнация и пауперизация населения;
- 5) рост долгов по заработной плате;

- б) массовые поборы под видом налогов, тарифов и штрафов;
- 7) нарушение гражданских прав и свобод, «закручивание гаек», удушение любого протеста;
- 8) полный крах общественных институтов – армии, милиции, суда, парламента, местного самоуправления и т.д.;
- 9) террор со стороны правоохранительных органов, включавший поборы, изнасилования, пытки и убийства граждан (Врадиевка, Николаев и т.д.) [23].

Список можно продолжить, при этом, не подлежит сомнению факт полной делегитимизации политического господства, даже более того – снятие всех предохранительных клапанов у общества, потерю ответственности за страну и нивелировку практически всех общественных ценностей. Можно сказать, что государство – безличный и беспристрастный институт – было полностью приватизировано патримониалами, что вызвало переход в новую фазу исторического развития.

Всё это позволяет охарактеризовать Украину как «несостоявшееся государство» («failed state») с неограниченной коррупцией, деградацией общественных и государственных институтов и утратой монополии на легальное применение насилия. Последняя была продана представителями политической элиты на откуп местным структурам – судам, милиции, прокуратуре, – которые стали получать рентные доходы со своих должностей. Власть намеренно отказалась от обеспечения общественной стабильности и прав граждан, законности и порядка, поэтому неудивительно, что властные институты стали восприниматься как абсолютное зло [4].

В этом аспекте украинская революция 2013-2014 гг. приобретает совершенно иной смысл. Она символизирует переход от относительно стабильного патримониализма, скреплённого фигурой президента, к полицентричному феодализму, в котором даже глава государства – лишь «первый среди равных».

Революция обозначила крах авторитарного идеала и переход к соборному идеалу («казацкой вольнице», «петлюровщине») как поражению государственности и торжеству локализма. Во главе локальных сил стали неофеодалы – главным образом, олигархи, а также политические деятели, не состоявшие при прежней власти.

Майдан как наиболее яркое воплощение соборного нравственного идеала требовал переустройства общества в интересах народа. В нём до максимума дошло коллективное эмоциональное возбуждение, способствующее созданию ослепительных по своей заманчивости идеалов: «Идеальное стремится слиться в одно целое с реальным; вот почему у людей возникает впечатление, что совсем близки времена, когда идеальное станет самой реальностью и Царство Божие осуществится на этой земле» [7]. Этот идеал требует полного уничтожения старого порядка и прорыва к новому. Социальная энергия выплеснулась в разрушительных и, одновременно, героических поступках, которые бывает очень сложно охарактеризовать как положительные или отрицательные в силу краха ценностно-нормативной системы общества и отсутствия общих моральных критериев. Поэтому события на Майдане, в том числе судьба представителей «Небесной сотни», будут многократно переосмысливаться в будущем.

Однако, как это обычно бывает, практического воплощения требований «майдановцев» не произошло. Майдан в традициях «вечевого» института утвердил новую украинскую власть, но отсутствие гражданских структур представительства привело к управлению ещё вчера слабую и разрозненную оппозицию. Она легитимизировала свою власть при помощи Майдана, однако, немедленно – в духе привычной олигархизации власти – обособилась от населения и приватизировала управленческие функции. Поскольку новая власть представляла только интересы узкого круга лиц, хрупкие социокультурные основания украинского общества рухнули по линиям вышеобозначенных расколов. Страна мгновенно разделилась на «западников» и «восточников», «националистов» и «русских», «бедных» и «богатых». Расколы усилили локальные ценности как ориентацию на собственное благо и недоверие к «чужим». Локализм стал мощным катализатором процессов феодализации и распада страны.

Необходимо подчеркнуть, что сегодня феодализация облекается в красивые понятия

«децентрализация» и «федерализация», но это – только эвфемизмы. Правда такова, что «кусочки» тела СССР начали отпадать теперь уже и от Украины. Первым в этом отношении стал полуостров Крым, присоединившийся к России, и тем самым компенсировавший себе неудачу в 1991 г. При этом стоит особо отметить, что сецессия Крыма легитимизировала сепаратизм иных регионов, зачастую не склонных к поддержанию целостности государства.

Некоторые регионы Украины также склонны к обособлению от Киева. Закарпатье – этнически весьма разнородная территория – имеет стратегически важное положение для всей Европы от «Лиссабона до Урала». Дело в том, что через Закарпатье проходят нефтегазопроводы из России в Европу (например, МНП «Дружба») и электроэнергетические сети. Так, северная линия МНП «Дружба» проходит через Вельке-Капушаны в Словакию, Чехию, Германию и Францию, южная линия – через Берегово в Венгрию, Австрию, Хорватию и Италию. Таким образом, стабильность в Закарпатье – приоритет Евросоюза и России. Также на территории края в большом количестве проживают поляки, словаки, румыны и, в особенности, венгры, что легитимизирует неподчинение Киеву [2, 21]. Наконец, можно вспомнить референдум 1 декабря 1991 г. о придании Закарпатья широкой автономии (78 % проголосовали «за»), который был проигнорирован Киевом, и убедиться, что регион имеет большие возможности – как моральные, так и материальные – для защиты собственной политической позиции. Она колеблется от требований широкой автономии до присоединения к Венгрии и даже полной независимости (на наш взгляд, весьма маловероятной). Предположим, что Закарпатье сможет «выбить» себе значительную автономию и привилегированное финансовое положение относительно иных регионов страны.

В Черновцах не происходит пока никаких тревожных событий, однако исторически и геополитически этот регион ближе к Румынии, чем к Украине. Черновцы – столица Северной Буковины, присоединённой к Украинской ССР в 1940 г. при весьма неоднозначных обстоятельствах. Румыния, подчинившаяся ультиматуму СССР, разумеется не упустит возможность восстановить «историческую справедливость». Ситуация осложняется тем, что параллельно с разделом Буковины произошла аннексия Бессарабии, разделённой сегодня между Украиной, Молдовой и непризнанной Приднестровской республикой. Наконец, Румыния считает Молдову своей территорией и делает осторожные шаги по «интеграции» двух стран (движение румыноунионистов) [15, 18].

Таким образом, «фантомные боли» Румынии и нестабильность в Молдове и Украине способны превратить земли в районе Днестра в очаг будущих ожесточённых столкновений.

Винницкая область имеет стратегическое значение для президента Украины П.А. Порошенко, поскольку в ней находятся два завода (ПАО «Винницкая кондитерская фабрика» и ООО «Винницкий молочно-консервный комбинат»), входящие в его шоколадную корпорацию «Рошен». Этот регион нынешний глава Украины попытается сохранить под своим контролем.

Львов, Тернополь и Ивано-Франковск (Галиция) – база украинских националистов, основной источник кадров для «Правого сектора», в идейном отношении – самая обособленная от остальной Украины часть страны (хотя на макрополитическом уровне это пока не очень заметно). Мощным источником легитимации социального порядка выступает осознание своей инаковости и неосуществлённость исторических стремлений. Сам по себе «Правый сектор» представляет собой фашистскую организацию и потому к нему применимы слова М. Дюверже, описывавшего фашистские партии как строго централизованные; вертикально организованные и разделённые на изолированные друг от друга базовые элементы («сотни»); опирающиеся на беспрекословную дисциплину и авторитарное руководство. Фашистская структура стирает различие между публичной и частной жизнью своего члена, а в духовном плане опирается на «нерассуждающую преданность, замешенную на мифах и преданиях религиозного толка, соединяя, таким образом, церковную веру и армейскую дисциплину» [6].

«Правый сектор» в лучших традициях организаций-орденов даёт своим членам иллюзию принадлежности к некой высшей силе, избранности, удовлетворяет потребность в единении,

преодолении недоверия и расколов, «растворении» человека в сильной группе в противоположность слабому государству. Здесь мы наблюдаем ценности локализма: приоритет интересов «своей» группы над пользой всего общества, отказ от решения интеграционной задачи. Опасность для всех украинцев состоит в том, что «правосеки» под видом создания независимой Украины способны окончательно уничтожить всё культурное разнообразие страны и неспособны, вопреки своей воинственной риторике, удержать страну даже в нынешних границах, не говоря о возвращении к границе образца 2013 г.

Днепропетровская, Николаевская, Одесская и Запорожская области (плюс стратегический морской порт Мариуполь, переданный Киевом) [9] – патримониум олигарха И.В. Коломойского. Именно здесь находится центр его экономически диверсифицированной империи, на вершине которой – финансовая группа «Приват». Название последней символично – И.В. Коломойский приватизировал все властно-управленческие, экономические и даже силовые структуры в данных регионах. Под его контролем находится собственная армия. По данным «Форбс», И.В. Коломойский ежемесячно «тратит около \$10 млн. из своего состояния на зарплату 3000 бойцов добровольческих отрядов и обеспечение их питанием, обмундированием и топливом» [8].

Конечно, это не «изобретение» днепропетровского властителя, вооружённые батальоны финансируют Д.В. Фирташ, О.В. Ляшко, С.А. Тарута, Р.Л. Ахметов, отстаивающие свои интересы. Практически по всей Украине областные государственные администрации (ОГА) перешли под контроль олигархических сил, формирующих собственные армии под видом «батальонов самообороны» и «народного ополчения». Стоимость этих частных армий достаточно велика.

Так, бывший губернатор Одесской области В. Немировский оценил расходы на создание одного батальона из ста человек в 700 тыс. грн. (около 60 тыс. долл.). «Солдат» такого подразделения зарабатывает 10-15 тыс. грн. (в среднем около \$1000), а офицер – 25-30 тыс. грн. Стоимость экипировки одного бойца в таком батальоне составляет 2-3 тыс. долл. Ежемесячные расходы на батальон, состоящий из 400 солдат и 20 офицеров, составляет примерно 465 млн грн (375 тыс. долл.) [1]. Однако И.В. Коломойский превзошёл всех, создав два батальона спецназа «Днепр-1» и «Днепр-2», Полк национальной защиты Днепропетровской области, а также оказывая финансовую поддержку батальонам «Донбасс» и «Штурм». Платят добровольцам от \$1260 в месяц. Для сравнения: средняя зарплата на Украине \$272 (по данным Госстата Украины за апрель 2014 г.), примерно столько же получает рядовой контрактник, служащий в рядах Вооружённых сил [8]. Жестокая правда такова: в данных вооружённых формированиях служат не закоренелые фашисты (откуда бы им взяться в таком количестве?), а доведённые до крайности безработные украинцы, составляющие не менее 30 % от всего состава батальонов [8]. Они идут служить, чтобы их семьи не погибли от голода. Напрашивается аналогия с баварскими штурмовиками 1920-х гг., подчинявшимися лично А. Гитлеру. Мотивация днепропетровского олигарха очевидна. Во-первых, Р.Л. Ахметов утратил контроль над Донбассом и у И.В. Коломойского появился шанс отобрать наиболее экономически выгодное производство у своего неудачливого конкурента. Во-вторых, это защита материальных активов, в первую очередь, банков «Приват» и Стахановского завода ферросплавов (Луганская область), вырабатывающего почти половину ферросилиция на Украине [16] (Именно нападение в ночь на 19 мая на подстанцию «Алмазная» и обесточивание завода стало решающим аргументом для включения олигарха в военные действия). В-третьих, в условиях вакуума власти для И.В. Коломойского открывается шанс стать полновластным властителем большей части страны, вряд ли его интересуется официальный пост главы страны, однако роль «серого кардинала» – и очень могущественного – чрезвычайно для него привлекательна.

Напрашивается логичный вывод: так называемая антитеррористическая операция на востоке Украины (АТО) представляет собой не столько борьбу за целостность страны, сколько передел собственности и наведение олигархами порядка во «взбунтовавшихся» владениях. Подобно тому, как в Средние века бароны подавляли мятежи вилланов и

сражались друг с другом за земли, в современной Украине олигархи-патримониалы отстаивают свои интересы под видом борьбы за «общее благо». Поэтому П.А. Порошенко как легальный, но не легитимный правитель бессилён прекратить боевые действия и выполнить Минское соглашение.

Именно поэтому судьба Луганской и Донецкой областей как «непокорных феодалов» имеет ключевое значение для Украины: если возвращение Крыма практически невозможно, то не допустить потери ещё двух регионов – принципиальнейшая задача для украинских патримониалов. По сути, она сводится к легитимации собственной власти, однако имеет различный смысл для действующих субъектов. Для П.А. Порошенко – это оправдание избрания на пост президента страны и компенсация неудачных парламентских выборов, а также показатель своего влияния перед лицом всех внутри- и внешнеполитических сил. И.В. Коломойский рассчитывает не только приватизировать богатства Донбасса и Луганщины, но и стать фактическим «законодателем мод» в стране. «Правый сектор» вооружённым путём отстаивает превосходство украинского национализма над «инородными» этносами. Наконец, Р.Л. Ахметов желая восстановить свой контроль над регионом, но не имея для этого необходимых средств, временно вышел из активной игры. Стоит ли говорить после этого, что военная операция на востоке Украины не прекратится и Минское соглашение – не более чем фикция. Восток не согласится на подчинение Киеву и будет формировать собственные легислатуры, но и Киев не признаёт самостоятельные выборы в регионе.

По нашей оценке, Луганская и Донецкие области имеют несколько вариантов развития на будущее.

1. Перейти под покровительство России как до 1917 г. Однако декорпорирование территории Украины может закончиться для Кремля непредсказуемыми последствиями в условиях жёсткого экономического кризиса внутри России и обостряющейся международной изоляции. Также не подлежит сомнению, что российская олигархия «приберёт к рукам» на новых территориях все экономически ценные объекты таким же образом, как и украинская.

2. Войти в категорию непризнанных государств вроде Приднестровья или Абхазии. Сама по себе сложность реализации данного сценария открывает довольно мрачные дальнейшие перспективы: фактически, прифронтовая жизнь; экономическая и политическая зависимость от Москвы; деградация общественного производства и человеческого капитала.

3. Подчиниться П.А. Порошенко или И.В. Коломойскому. Этот вариант приведёт к кровавым репрессиям, переделу собственности и неизбежной делегитимизации политического господства.

4. Коллапс новороссийской государственности в самом зачатке. Наладить собственное производство, обеспечить социальные гарантии населению, избежать элитарных расколов при распределении властных полномочий и пр. – задача очень сложная. Может сложиться так, что новые субъекты политики не справятся с формированием государственности и ценностей «большого общества», и просто рассыпятся на мелкие уделы с последующим их присоединением к более крупным образованиям – Украине или России.

Требует особого рассмотрения вопрос взаимоотношений Киева и регионов, т.е. Президента Украины – «первого среди равных», – и крупнейших патримониалов. Очевидно, что центральная власть не способна подчинить себе регионы, но при этом нефеодалный социальный порядок должен быть институционализирован на макроуровне с целью предотвращения анархии. Последняя не выгодна никому из олигархов, т.к. они потеряют контроль над собственным производством в регионах, головными компаниями, зарегистрированными в Киеве, и каналами вывода финансовых активов в офшоры. Поэтому киевская власть должна будет признать своё поражение как единственного легального источника политического господства и поделиться суверенитетом и легитимностью с патримониалами. Это возможно при достижении определённой «точки равновесия», когда ни одна из сторон не сможет более наращивать свою мощь и приблизится

к патовой ситуации. Данная «точка» украинским обществом ещё не достигнута, однако нахождение социального консенсуса в будущем совершенно неизбежно, и к осознанию этого придут все крупные общественные силы.

Таким образом, в будущем может сложиться двойственная ситуация: с одной стороны, нефеодалы будут нуждаться в поддержке верховного правителя для легитимации своей власти, защиты своих рент и т.д., с другой стороны, они будут тяготеть его чрезмерным вниманием, расценивая это как угрозу собственным интересам. Подобный факт отмечает М. Вебер: «Эта солидарность интересов с господином существует в наибольшей степени там, где собственная легитимность и гарантия обеспечения штаба управления зависит от легитимности и гарантий обеспечения господина. В отдельных случаях существуют возможности уклониться от этой солидарности, очень различные по структуре... тяжелее всего – при полном отчуждении от средств управления... легче всего – при сословной апроприации (лены, надель)» [24].

Таким образом, Президент Украины (П.А. Порошенко или кто-то другой) будет должен на *конституционном уровне* признать право патримониалов устанавливать свой порядок на их землях. Конечно, это один из вариантов будущего развития украинского государства, однако, на наш взгляд, его вероятность достаточно велика. Теоретически также возможна ситуация, когда президент вообще потеряет все полномочия и будет назначаться на пост губернаторами или же депутатами, избранными от регионов (фактически – от губернаторов). Это станет юридическим закреплением нефеодалского общественного порядка.

К сожалению, Украина как страна перестала существовать в силу отказа основных общественных сил воспроизводить государственность, поддерживать беспристрастную законность и развивать общие культурные коммуникации между жителями. Украина совершила «революцию назад», мощный инверсионный скачок, подытоживший печальный опыт деэволюции легальных общественных институтов и архаизации сознания граждан. Опыт Украины показывает всему миру, что история может развиваться в обратном направлении, что показывает высокую актуальность украинского урока для всей человеческой цивилизации.

## СПИСОК ЛИТЕРАТУРЫ

1. Азаренко, А. Войска олигарховы [Электронный ресурс] / А. Азаренко // Газета.ru. 16.05.2014. – Режим доступа: [http://www.gazeta.ru/politics/2014/05/16\\_a\\_6036333.shtml](http://www.gazeta.ru/politics/2014/05/16_a_6036333.shtml)
2. Александрова, Л. Украина перебрасывает военных в Закарпатье для подавления беспорядков [Электронный ресурс] / Л. Александрова // Московский комсомолец. 11.08.2014. – Режим доступа: <http://www.mk.ru/politics/2014/08/11/ukraina-perebrasyvaet-voennykh-v-zakarpate-dlya-podavleniya-besporjadkov.html>
3. Ахиезер, А.С. Россия: критика исторического опыта (социокультурная динамика России) [Текст] / А.С. Ахиезер. – Т. 1. От прошлого к будущему. – Новосибирск: Сибирский хронограф, 1998. – 804 с.
4. Ворожейкина, Т. Украина: утраченные иллюзии [Текст] / Т. Ворожейкина // Pro et Contra. – 2014. – № 3-4. – С. 6-26.
5. Головаха, Е.И. Социологическая публицистика [Текст] / Е.И. Головаха. – Киев: НАН Украины, Ин-т социологии, 2001. – 225 с.
6. Дюверже, М. Политические партии [Текст] / М. Дюверже. – М.: Академический проект, 2000. – 558 с.
7. Дюркгейм, Э. Ценностные и «реальные суждения» [Текст] / Э. Дюркгейм // Социологические исследования. – 1991. – № 2. – С. 106-114.
8. Жегулев, И. Приватбанк: миллиардер Коломойский ведет частную войну за единство Украины [Электронный ресурс] / И. Жегулев // Forbes.ru. 27.05.2014. – Режим доступа: <http://www.forbes.ru/sobytiya/obshchestvo/258279-privattank-milliarder-kolomoiskii-vedet-chastnuyu-voinu-za-edinstvo-ukra>
9. Коломойский берет на себя ответственность за Запорожскую область и Мариуполь [Электронный ресурс] // Lb.ua. 28.08.2014. – Режим доступа: [http://lb.ua/news/2014/08/28/277522\\_kolomoyskii\\_beret.html](http://lb.ua/news/2014/08/28/277522_kolomoyskii_beret.html)
10. Кордонский, С.Г. Сословная структура постсоветской России [Текст] / С.Г. Кордонский. – М.: Институт ФОМ, 2008. – 216 с.

11. Масловский, М.В. Анализ концепции тоталитарной бюрократии [Текст] / М.В. Масловский // Социологические исследования. – 2000. – № 4. – С. 93-96.
12. Мелков, Ю. Постсоветское общество: Новое Средневековье [Текст] / Ю. Мелков // Социология: теория, методы, маркетинг. – 2008. – № 3. – С. 183-193.
13. Оксамитная, С.Н. Концепция классов Дж. Голдторпа: опыт применения в Украине [Текст] / С. Макеева (ред.) Классовое общество. Теория и эмпирические реалии. – Киев: ИС НАНУ, 2003. – С. 82-115.
14. Подвинцев, О.Б. Идея «несостоявшихся государств» в российском постимперском контексте [Текст] / О.Б. Подвинцев // Научный ежегодник Института философии и права УрО РАН, 2007. – Вып. 7. – С. 204-214.
15. Румыноунионисты: Румыния обязана защитить Молдавию от «русской угрозы» [Электронный ресурс] // Regnum.ru. 13.10.2014. – Режим доступа: <http://www.regnum.ru/news/polit/1856342.html>
16. Стахановский завод ферросплавов [Электронный ресурс] // Укррудпром. – Режим доступа: <http://www.ukrrudprom.com/reference/factory/stahzf.html>
17. Теобальд, Р. Патримониализм [Текст] / Р. Теобальд // Прогнозис. – 2007. – № 2. – С. 166-176.
18. Трухачёв, В. Румыния методично заглывает Молдавию [Электронный ресурс] / В. Трухачев // Pravda.ru. 02.03.2012. – Режим доступа: <http://www.newscom.md/rus/ruminiya-metodichno-zaglativaet-moldaviyu.html>
19. Хантингтон, С. Столкновение цивилизаций [Текст] / С. Хантингтон. – М.: АСТ, 2003. – 603 с.
20. Швырков, А.И. Украина: закономерности распада [Текст] / А.И. Швырков // Полития. – 2014. – № 2. – С. 34-47.
21. Шевелёва, Е. Закарпатская область Украины хочет объявить независимость [Электронный ресурс] / Е. Шевелева // Lifenews.ru. 24.04.2014. – Режим доступа: <http://lifenews.ru/news/131955>
22. Фисун, А.А. К переосмыслению постсоветской политики: неопатримониальная интерпретация [Текст] / А.А. Фисун // Политическая концептология. – 2010. – № 4. – С. 158-187.
23. Ядуха, В. Это вам за Врэдиевку [Электронный ресурс] / В. Ядуха // Rosbalt.ru. 25.01.2014. – Режим доступа: <http://www.rosbalt.ru/ukraina/2014/01/25/1225345.html>
24. Weber, M. Wirtschaft und Gesellschaft: Grundriss der verstehende Soziologie. – 5., rev. Aufl. Studienausg. – Tubingen: Mohr, 1980. – Kap. III. Die Typen der Herrschaft. – 944 s.

**Старостенко Анна Михайловна**

ФГБОУ ВПО «Государственный университет-УНПК»

Доктор философских наук, профессор кафедры социологии, культурологии и политологии

302020, г. Орел, Наугорское шоссе, 29

E-mail: [pilotskv@bk.ru](mailto:pilotskv@bk.ru)

**Кузьменков Владимир Александрович**

ФГБОУ ВПО «Государственный университет-УНПК»

Аспирант, ассистент кафедры социологии, культурологии и политологии

302020, г. Орел, Наугорское шоссе, 29

E-mail: [kuzmenkov-vladim@mail.ru](mailto:kuzmenkov-vladim@mail.ru)

---

A.M. STAROSTENKO, V.A. KUZMENKOV

**FEUDALIZATION SOCIO-POLITICAL SPACE IN MODERN UKRAINE**

*Article examines the socio-political processes in Ukraine, which is regarded as a society divided at the level of basic values and goals of its vital member states. The authors note the collapse of statehood, not able to integrate the interests of the major social groups, and the growing role of private political forces pushing the country towards a modern version of feudalism.*

**Keywords:** *Ukraine, socio-political space, feudalization, cleavage, failed states patrimonialism.*

**BIBLIOGRAPHY (TRANSLITERATED)**

1. Azarenko, A. Vojska oligarhovy [Elektronnyj resurs] / A. Azarenko // Gazeta.ru. 16.05.2014. – Rezhim dostupa: [http://www.gazeta.ru/politics/2014/05/16\\_a\\_6036333.shtml](http://www.gazeta.ru/politics/2014/05/16_a_6036333.shtml)
2. Aleksandrova, L. Ukraina perebrasyvaet voennyh v Zakarpat'e dlja podavlenija besporjadkov [Elektronnyj

- resurs] / L. Aleksandrova // Moskovskij komsomolec. 11.08.2014. – Rezhim dostupa: <http://www.mk.ru/politics/2014/08/11/ukraina-perebrasyvaet-voennykh-v-zakarpate-dlya-podavleniya-besporyadkov.html>
3. Ahiezer, A.S. Rossiya: kritika istoricheskogo opyta (sociokul'turnaja dinamika Rossii) [Tekst] / A.S. Ahiezer. – T. 1. Ot proshlogo k budushhemu. – Novosibirsk: Sibirskij hronograf, 1998. – 804 s.
  4. Vorozhejkina, T. Ukraina: neutrachennye illjuzii [Tekst] / T. Vorozhejkina // Pro et Contra. – 2014. – № 3-4. – S. 6-26.
  5. Golovaha, E.I. Sociologicheskaja publicistika [Tekst] / E.I. Golovaha. – Kiev: NAN Ukrainy, In-t sociologii, 2001. – 225 s.
  6. Djuverzhe, M. Politicheskie partii [Tekst] / M. Djuverzhe. – M.: Akademicheskij proekt, 2000. – 558 s.
  7. Djurkgejm, Je. Cennostnye i «real'nye suzhdenija» [Tekst] / Je. Djurkgejm // Sociologicheskie issledovanija. – 1991. – № 2. – S. 106-114.
  8. Zhegulev, I. Privattank: milliarder Kolomojskij vedet chastnuju vojnu za edinstvo Ukrainy [Jelektronnyj resurs] / I. Zhegulev // Forbes.ru. 27.05.2014. – Rezhim dostupa: <http://www.forbes.ru/sobytiya/obshchestvo/258279-privattank-milliarder-kolomojskij-vedet-chastnuyu-voynu-za-edinstvo-ukra>
  9. Kolomojskij beret na sebja otvetstvennost' za Zaporozhskuju oblast' i Mariupol' [Jelektronnyj resurs] // Lb.ua. 28.08.2014. – Rezhim dostupa: [http://lb.ua/news/2014/08/28/277522\\_kolomojskij\\_beret.html](http://lb.ua/news/2014/08/28/277522_kolomojskij_beret.html)
  10. Kordonskij, S.G. Soslovnaja struktura postsovetskoj Rossii [Tekst] / S.G. Kordonskij. – M.: Institut FOM, 2008. – 216 s.
  11. Maslovskij, M.V. Analiz koncepcii totalitarnoj bjurokratii [Tekst] / M.V. Maslovskij // Sociologicheskie issledovanija. – 2000. – № 4. – S. 93-96.
  12. Melkov, Ju. Postsovetskoe obshchestvo: Novoe Srednevekov'e [Tekst] / Ju. Melkov // Sociologija: teorija, metody, marketing. – 2008. – № 3. – S. 183-193.
  13. Oksamitnaja, S.N. Koncepcija klassov Dzh. Goldtorpa: opyt primenenija v Ukraine [Tekst] / S. Makeeva (red.) Klassovoe obshchestvo. Teorija i jempiricheskie realii. – Kiev: IS NANU, 2003. – S. 82-115.
  14. Podvincev, O.B. Ideja «nesostojavshijsja gosudarstv» v rossijskom postimperskom kontekste [Tekst] / O.B. Podvincev // Nauchnyj ezhegodnik Instituta filosofii i prava UrO RAN, 2007. – Vyp. 7. – S. 204-214.
  15. Rumynounionisty: Rumynija objazana zashhitit' Moldaviju ot «russkoj ugrozy [Jelektronnyj resurs] // Regnum.ru. 13.10.2014. – Rezhim dostupa: <http://www.regnum.ru/news/polit/1856342.html>
  16. Stahanovskij zavod ferrosplavov [Jelektronnyj resurs] // Ukrudprom. – Rezhim dostupa: <http://www.ukrudprom.com/reference/factory/stahzf.html>
  17. Teobal'd, R. Patrimonializm [Tekst] / R. Teobal'd // Prognoz. – 2007. – № 2. – S. 166-176.
  18. Truhachjov, V. Rumynija metodichno zaglatyvaet Moldaviju [Jelektronnyj resurs] / V. Truhachev // Pravda.ru. 02.03.2012. – Rezhim dostupa: <http://www.newscom.md/rus/ruminiya-metodichno-zaglativaet-moldaviyu.html>
  19. Hantington, S. Stolknovenie civilizacij [Tekst] / S. Hantington. – M.: AST, 2003. – 603 s.
  20. Shvyrkov, A.I. Ukraina: zakonomernosti raspada [Tekst] / A.I. Shvyrkov // Politija. – 2014. – № 2. – S. 34-47.
  21. Sheveljova, E. Zakarpatskaja oblast' Ukrainy hochet ob#javit' nezavisimost' [Jelektronnyj resurs] / E. Sheveleva // Lifenews.ru. 24.04.2014. – Rezhim dostupa: <http://lifenews.ru/news/131955>
  22. Fisun, A.A. K pereosmysleniju postsovetskoj politiki: neopatrimonial'naja interpretacija [Tekst] / A.A. Fisun // Politicheskaja konceptologija. – 2010. – № 4. – S. 158-187.
  23. Jaduha, V. Jeto vam za Vradievku [Jelektronnyj resurs] / V. Jaduha // Rosbalt.ru. 25.01.2014. – Rezhim dostupa: <http://www.rosbalt.ru/ukraina/2014/01/25/1225345.html>
  24. Weber, M. Wirtschaft und Gesellschaft: Grundriss der verstehende Soziologie. – 5., rev. Aufl. Studienausg. – Tubingen: Mohr, 1980. – Kap. III. Die Typen der Herrschaft. – 944 s.

**Starostenko Anna Mikhailovna**

State University-ESPC

Doctor of Philosophy, professor of department of sociology, culturology and politology

302020, Orel, Naugorskoe sh., 29

E-mail: pilotskv@bk.ru

**Kuzmenkov Vladimir Alexandrovich**

State University-ESPC

Graduate student assistant of department of sociology, culturology and politology

302020, Orel, Naugorskoe sh., 29

E-mail: kuzmenkov-vladim@mail.ru

## ДЕМОГРАФИЧЕСКИЙ «КРЕСТ»: ИЛЛЮЗИЯ ИЛИ РЕАЛЬНОСТЬ?

*Определяются основные причины формирования текущих демографических проблем в России, приводится сравнительная характеристика изменения демографической ситуации на примере показателей естественного прироста и естественной убыли населения. Формулируются экономические причины, повлиявшие на текущую демографическую ситуацию, акцентируется внимание на социально-экономических аспектах в сферах миграционной политики и здравоохранения. Предлагаются пути преодоления сложившейся демографической ситуации с помощью различных экономических механизмов.*

**Ключевые слова:** естественный прирост, естественная убыль, «демографический крест», миграционная политика, сфера здравоохранения, уровень жизни.

Говоря о различных экономических проблемах и их влиянии на социально-демографические показатели, которые характеризуют уровень развития общества, нельзя обойти стороной вопрос влияния экономической среды на «демографический портрет» современного российского общества. В последнее время в научном сообществе очень часто можно слышать различные точки зрения – от лояльных до крайне радикальных – в отношении текущей демографической обстановки в России.

Основной целью данной статьи является желание автора более подробно рассмотреть взаимосвязь экономических факторов и демографических факторов в российском обществе с целью выявления определенных тенденций и построения рекомендаций, направленных на улучшение демографической обстановки с помощью элементов экономического механизма.

Истоки появления самого понятия «демографический крест» уходят своими корнями в 1990-е годы, когда демографы впервые за много десятилетий увидели изображение на одном графике двух пересекающихся кривых: рождаемости и смертности. Их пересечение и стало именоваться вышеупомянутым названием. Действительно, после распада СССР, в 1992-м году число умерших жителей в России впервые превысило число родившихся, т.е. ученые констатировали естественную убыль населения. Наличие естественной убыли населения не прекратилось и сегодня: по данным Госкомстата за 2013-й год [1], естественная убыль населения составила 792 человека. Понятно, что уровень рождаемости с начала 90-х годов существенно повысился – достаточно напомнить, что наибольшего «размаха» естественная убыль населения в России достигла в 2002 году – около 294,5 тыс. человек [1]. Это означает, что в расчете на 1 тыс. человек населения естественная убыль составляла около 7,7 человек. Подобная ситуация грозила реальной демографической катастрофой, поскольку приводила к активной депопуляции населения. Наконец, можно привести и такие данные [8]: с 1987 г. по 1993 г. рождаемость в России сократилась с 2 до 1,3 ребенка на женщину, а с 1986 по 1994 годы смертность в России выросла с 10,4% до 15%, которая при таких значениях является катастрофической даже для развивающихся стран. После того, как в начале 90-х годов XX века смертность сравнялась с рождаемостью, а потом и значительно превысила ее, стало понятно, что естественная убыль населения России уже не может быть компенсирована миграционными процессами.

Тем не менее, нельзя утверждать, что уровень рождаемости в России в последние годы оказался слишком низким: достаточно сравнить отечественные показатели с аналогичными показателями развитых стран. Согласно последним статистическим данным [12], в 2013 году суммарный коэффициент рождаемости в России, т.е. количество рождений детей у среднестатистической женщины, составил 1,7, тогда как в США аналогичный показатель составил 1,9. Еще в 2006 году количество рождений детей у одной женщины в России составляло 1,3, а в США – 2,1, а в 1999 году – 1,2 и 2 соответственно. Более того, по данным Всемирного банка [10], доля детей по отношению к взрослому населению в мире

перестала увеличиваться уже достаточно давно. Рост населения планеты продолжается, но темпы этого роста начинают снижаться: если в 1960-м году 1 млрд. детей составлял 35% всего населения Земли, то в 2011-м году 1,9 млрд. детей составляли уже 27%, а прогнозы по 2050-му году говорят о том, что 1,9 млрд. детей будут оставлять не треть населения, а только 20% – пятую часть.

Кроме того, стоит отметить, что в 2013-2014 годах в России в основном сохранялись положительные демографические тенденции последних лет. Главным успехом 2014 года стало впервые после 1991 года появление положительного естественного прироста населения в размере 24 тыс. человек. Общий же прирост населения с учетом миграции составил 319,8 тыс., из-за чего население России на начало 2014 года достигло уровня в 143,7 млн. человек, превысив минимальную численность 2009 года на 1,76 млн. человек [2].

Таким образом, можно сделать важный вывод о том, что одной из основных причин естественной убыли населения в России в последние десятилетия стало не снижение уровня рождаемости (вышеприведенные данные показывают обратный процесс), а резкий рост уровня смертности.

Действительно, уровень смертности в России в период второй половины 80-х годов и первой половины 90-х годов XX века был аномально высоким, после чего по ряду показателей стал постепенно снижаться. Например, по данным Всемирного банка [11], коэффициент детской смертности в возрасте до 5 лет еще в 2002 году в России составлял 20,7 ребенка на 1000 живорожденных, тогда как в 2013 году – уже 10,1 ребенка, т.е. налицо снижение уровня смертности при рождении почти в 2 раза. Это не значит, что проблема преодоления высокого уровня смертности в России решена: если в развитых странах низкая рождаемость компенсируется аналогичным уровнем низкой смертности, что дает возможность пусть слабого, но все же естественного прироста населения, то в российских условиях необходимо сосредоточиться именно на причинах высокого уровня смертности. Не последнюю роль в этом процессе играли и продолжают играть экономические причины.

Сосредоточимся на основных, по нашему мнению, экономических факторах, способствовавших росту показателей смертности в России в последние десятилетия:

1. Ухудшение уровня жизни после распада Советского Союза.

Общеэкономические процессы, затронувшие Россию в начале 90-х годов прошлого столетия, не могли не отразиться на покупательной способности личных располагаемых доходов населения. Если в странах с развитой экономикой для повышения рождаемости используются механизмы различных пособий семьям с детьми, расходы на которые достигают нескольких процентов от ВВП, то в текущих российских реалиях подобная альтернатива будет крайне затратной для бюджета по причине последних пертурбаций на мировых рынках и уменьшения его доходной части. Реализация подобных мер становится возможной только в случае изменения макроэкономической конъюнктуры, прогнозировать которые можно только в долгосрочной перспективе.

Более того, появление такого явления, как рост детской и младенческой смертности в России в 90-х годах XX века, прежде всего, связано именно с экономическим кризисом, с которым столкнулась страна после распада СССР. Если бывшие среднеазиатские республики СССР (Узбекистан, Казахстан, Киргизия) фиксировали рост общей смертности в начале 1990-х годов преимущественно по причине прироста женской и младенческой смертности, то в России рост младенческой и детской смертности внес крайне незначительный вклад в увеличение общей смертности: если в период с 1990 по 1994 годы детская смертность в России выросла на 7%, то общая смертность выросла более, чем на 40% [7]. Относительный вклад роста детской смертности был крайне мал, поскольку уровень рождаемости в 90-х годах в России был крайне низок, что привело к тому, что дети в возрасте до 5-6 лет составляли всего 0,5% общего населения страны.

Таким образом, можно сделать вывод о том, что высокий уровень смертности в России стал результатом экономического кризиса, выразившегося в низком уровне

эффективности системы здравоохранения, неблагоприятной экологической ситуацией, общей неудовлетворенностью своим финансовым положением и т.д.

## 2. Низкий уровень системы здравоохранения.

Одной из важнейших задач, которые необходимо незамедлительно решать в рамках реализации программы модернизации здравоохранения РФ, является изменение крайне неблагоприятных тенденций в заболеваемости и смертности, которые на сегодняшний день во многом определяют современную демографическую ситуацию. На наш взгляд, одной из основных задач современной системы здравоохранения должна стать организация системы оказания медицинской помощи при заболеваниях, которые являются базовыми причинами заболеваемости и смертности населения в России.

По данным 2014 года [6] Россия занимает первое место в мире среди экономик развивающихся стран по недоступности медицинских услуг, причем в независимости от того, какие причины лежат в основе этой недоступности. Согласно результатам проводимого автором исследования опроса [6], около 25% опрошенных россиян не смогла воспользоваться медицинской помощью потому, что у них не было денег, еще около 30% отложили визит к врачу из-за отсутствия времени, а около 35% не смогли получить нужные медицинские услуги потому, что их просто не было там, где опрошенные живут.

Отсутствие необходимого лечения по месту жительства – один из важнейших показателей эффективности системы здравоохранения, который в России, к сожалению, пока далек от показателей экономик развитых стран.

Также отдельно стоит выделить нехватку денежных средств на лечение как на одну из основных причин невозможности получить необходимое лечение по месту жительства. С учетом отсутствия у большинства населения повседневных практик заботы о здоровье, пропаганды культуры здорового образа жизни не стоит удивляться тому факту, что опрашиваемые жители в странах, сопоставимых с Россией по уровню экономического развития (Чили, Уругвай, Филиппины и т.д.) отзываются о своем здоровье гораздо в более мажорных тонах, нежели россияне.

Еще одна важная особенность российской системы здравоохранения заключается в крайне малом количестве социальных программ, причем не только на государственном, но и на частном уровне, что лишает систему возможности компенсировать нехватку личных средств у большой доли населения, необходимых для лечения или укрепления здоровья. Это приводит к тому, что различия в оценках состояния здоровья между наиболее бедными и наиболее богатыми слоями населения в России значимо выше, чем в большинстве развитых экономик мира – США, Германии, Франции, Норвегии, Канады и т.д. Получается, что пока высокая смертность населения в России связана преимущественно с тем, что хотя здоровье населения активно воспринимается как базовая ценность, но существующая в настоящий момент в России система здравоохранения не способствует сохранению и поддержанию этой базовой ценности.

## 3. Изменения в миграционной политике.

Наибольший вклад в рост населения России в последние годы вносит приток мигрантов, причем начало самого процесса миграционных притоков на территории России датируется серединой 1970 годов, когда последний обеспечивал около 20% общего прироста населения. После распада СССР в период увеличения размера естественной убыли населения, когда именно миграция стала основным источником роста численности населения, тем не менее, абсолютный агрегированный размер миграционного притока в Россию в период с 1992-2013 гг., оказался меньше агрегированной естественной убыли населения России за тот же период: 8,4 млн. человек и 13,2 млн. человек соответственно [4].

Это говорит о том, что хотя суммарный размер миграционных притоков населения и компенсировал более 60% естественной убыли населения за последние 20 с лишним лет, не стоит воспринимать этот эффект в качестве основного гаранта естественной прироста населения, поскольку сокращение естественной убыли населения в последние годы будет замедляться по целому ряду причин.

Миграционные факторы традиционно конструируются из двух источников: иммиграционных и эмиграционных. Если оценивать роль миграции на размер естественного прироста населения в качестве противодействия роста смертности, то наибольшее внимание вполне логично привлекают иммиграционные процессы. За последние несколько десятилетий в России миграционный прирост происходил крайне неравномерно: из вышеупомянутых 8,4 млн. человек, которые составили весь агрегированный миграционный прирост в период с 1990 по 2013 годы, почти половина (3,5 млн.) были обеспечены миграционным всплеском первой половины 90-х годов XX века, после чего иммиграция в Россию приняла более спокойные формы.

Наконец, еще одной важной особенностью миграционных процессов в современной России является изменение источников притока иммигрантов в Россию за последние 20 лет. Если в 90-е годы основным источником притока населения в Россию были граждане постсоветского пространства (около 95%), то сейчас они продолжают доминировать, но не так тотально – их доля снизилась до 88-89%.

Миграционная политика России в последние годы преследует политику активной интеграции мигрантов в российское образовательное, рабочее и культурное пространство, что сдерживает «возвратную» иммиграцию 90-х и 2000 годов, когда большинство мигрантов периодически возвращались в свои родные места проживания.

С одной стороны, такая политика улучшает качество миграционной политики, но с другой – резко снижает миграционный потенциал в качестве основного триггера роста естественного прироста населения, поскольку ресурсная база, обеспечивавшая ранее миграционный прирост, будет уменьшаться, так как требования к потенциальным иммигрантам будут существенно выше, чем ранее.

Вышеперечисленные экономические факторы, влияющие на текущую демографическую ситуацию в России, показывают, что даже несмотря на заметные положительные изменения в количественных показателях (превышение в 2013 году числом родившихся числа умерших), говорить о начале периода сугубо позитивных тенденций в демографическом развитии страны пока крайне преждевременно.

По различным оценкам, в период до 2019 года естественная убыль российского населения будет нарастать, в начале следующего десятилетия превысит 500 тыс. человек в год, и в дальнейшем продолжит увеличиваться [9].

Если обратиться к официальным прогнозам Федеральной службы государственной статистики, то при наиболее реалистичном прогнозе к 2030 году численность населения РФ при сохранении нынешних уровней рождаемости и смертности может сократиться до уровня в 132-133 млн. человек [3]. Это значит, что преодолеть демографический кризис в долгосрочной перспективе пока не удастся, поскольку рост уровня смертности в стране сохраняется на высоком уровне, что ведет к росту естественной убыли населения и является угрозой национальной безопасности государства.

На наш взгляд, наиболее эффективным способом преодоления столь негативных демографических тенденций должен стать комплекс мер, сочетающих в себе построение программ социальных пособий, законодательных программ по поддержке совмещения родителями воспитания детей и трудовой занятости. В данном случае речь может идти о создании более гибкого графика для работников, имеющих детей, чтобы стимулировать экономическую активность родителей.

Традиционно одним из столпов экономического механизма повышения уровня рождаемости должна стать система услуг по уходу за детьми, поскольку именно расходы на услуги по уходу за ребенком дошкольного и школьного возрастов напрямую влияют на уровень рождаемости. С этой точки зрения принципиально важно добиться субсидирования за счет местных и региональных бюджетов групп продленного дня в детских садах и младших классах школ, что сделает более эффективными финансовые возможности родителей и стимулирует рождаемость. В России проблема обеспеченности населения дошкольными образовательными учреждениями пока является одной из самых острых, что напрямую ведет

к снижению уровня рождаемости: если в 2013 году охват детей в возрасте до 6 лет дошкольным образованием в России составлял только 60%, то во Франции, Германии и США – 85%, 88% и 90% соответственно [5].

В заключение хотелось бы отметить, что на современном этапе демографическая ситуация в России может быть коренным образом изменена только при условии качественных изменений в миграционной и семейной политиках как на федеральном, так и на региональном уровнях, поскольку именно эти направления с помощью вышеупомянутых мер способны снизить текущий высокий уровень смертности в России и преодолеть последствия пресловутого «демографического креста».

### **СПИСОК ЛИТЕРАТУРЫ**

1. Бюллетень Госкомстата [Текст] // Госкомстат. – 2014. – № 14. – С. 3.
2. Российский статистический ежегодник [Текст]. – М., 2014. – С. 14.
3. Демографический ежегодник России. 2013 [Электронный ресурс]: стат. Сборник / Росстат. М., 2013. – Режим доступа: [http://www.gks.ru/bgd/regl/B13\\_16/Main.htm](http://www.gks.ru/bgd/regl/B13_16/Main.htm)
4. Население России: демографические итоги 2013 года. Краткий доклад [Текст] // Институт демографии НИУ ВШЭ. – №1. – 2015.
5. Короленко, А.В. Современный демографический кризис в России и Вологодской области: сущность, причины и основные черты [Электронный ресурс] / А.В. Короленко // Гуманитарные научные исследования. – 2015. – № 1. – Режим доступа: <http://human.snauka.ru/2015/01/8758>
6. Косова, Л.Б. Недоступное счастье: что говорят данные опросов о здоровье российского населения [Текст] / Л.Б. Косова // Демоскоп Weekly. – 2014. – №621-622.
7. Михайлов, А.В. Демографические проблемы современной России [Текст] / А.В. Михайлов // Демоскоп. – 2013. – №3. – С. 36.
8. Халтурина, Д.А. Демографический кризис в России: причины и пути преодоления. [Электронный ресурс] / Д.А. Халтурина, А.В. Коротаев // Информационно-публицистический ресурс «Нет наркотикам». – Режим доступа: [http://www.narkotiki.ru/5\\_5913.htm](http://www.narkotiki.ru/5_5913.htm)
9. Шабунова, А.А. Общественное развитие и демографические вызовы современности [Текст] / А.А. Шабунова // Проблемы развития территории. – 2014. – №2(70). – С. 10.
10. World Bank Outlook // World Bank. – 2011. – P. 74.
11. World Bank Outlook 2013. // World Bank, Chapter «Russian Federation». – P. 36.
12. Adomanis, M. Problems of demography and economic development // Forbes. – №3. – 2014. – P. 15.

**Абелев Олег Александрович**

Финансовый университет при Правительстве Российской Федерации  
Кандидат экономических наук, доцент кафедры «Экономическая теория»  
125468, г. Москва, Ленинградский пр., 49  
Тел.: 8-985-923-64-36  
E-mail: mammo@inbox.ru

---

O.A. ABELEV

## DEMOGRAPHIC «CROSS»: ILLUSION OR REALITY?

*Identifies the main formatting causes of current demographic problems in Russia, the comparative characteristic of demographic changes on the example rates of natural increase and natural population decline. Formulate economic reasons that influenced the current demographic situation, the attention is focused on the socio-economic aspects in the areas of migration policy and public health. Suggests ways of overcoming the current demographic situation through a variety of economic mechanisms.*

**Keywords:** natural growth, natural decline, «demographic cross», migration policy, health, standard of living.

### BIBLIOGRAPHY (TRANSLITERATED)

1. Bjul'ten' Goskomstata [Tekst] // Goskomstat. – 2014. – № 14. – S. 3.
2. Rossijskij statističeskij ezhegodnik [Tekst]. – M., 2014. – S. 14.
3. Demografičeskij ezhegodnik Rossii. 2013 [Jelektronnyj resurs]: stat. Sbornik / Rosstat. M., 2013. – Rezhim dostupa: [http://www.gks.ru/bgd/regl/B13\\_16/Main.htm](http://www.gks.ru/bgd/regl/B13_16/Main.htm)
4. Naselenie Rossii: demografičeskie itogi 2013 goda. Kratkij doklad [Tekst] // Institut demografii NIU VShJe. – №1. – 2015.
5. Korolenko, A.V. Sovremennij demografičeskij krizis v Rossii i Vologodskoj oblasti: sushnost', prichiny i osnovnye cherty [Jelektronnyj resurs] / A.V. Korolenko // Gumanitarnye nauchnye issledovanija. – 2015. – № 1. – Rezhim dostupa: <http://human.snauka.ru/2015/01/8758>
6. Kosova, L.B. Nedostupnoe schast'e: čto govoryat dannye oprosov o zdorov'e rossijskogo naselenija [Tekst] / L.B. Kosova // Demoskop Weekly. – 2014. – №621-622.
7. Mihajlov, A.V. Demografičeskie problemy sovremennoj Rossii [Tekst] / A.V. Mihajlov // Demoskop. – 2013. – №3. – S. 36.
8. Halturina, D.A. Demografičeskij krizis v Rossii: prichiny i puti preodolenija. [Jelektronnyj resurs] / D.A. Halturina, A.V. Korotaev // Informacionno-publicističeskij resurs «Net narkotikam». – Rezhim dostupa: [http://www.narkotiki.ru/5\\_5913.htm](http://www.narkotiki.ru/5_5913.htm)
9. Shabunova, A.A. Obshhestvennoe razvitie i demografičeskie vyzovy sovremennosti [Tekst] / A.A. Shabunova // Problemy razvitija territorii. – 2014. – №2(70). – S. 10.
10. World Bank Outlook // World Bank. – 2011. – P. 74.
11. World Bank Outlook 2013. // World Bank, Chapter «Russian Federaion». – P. 36.
12. Adomanis, M. Problems of demography and economic development // Forbes. – №3. – 2014. – P. 15.

#### **Abelev Oleg Alexandrovich**

Financial university under the government of Russian Federation

PhD, Economics, Associate professor

125468, Moscow, Leningradsky avenue, 49

Ph.: 8-985-923-64-36

E-mail: mammo@inbox.ru

# **НАУЧНЫЕ ТЕНДЕНЦИИ РАЗВИТИЯ** **ИНВЕСТИЦИЙ И ИННОВАЦИЙ**

УДК 330.338.3

С.Н. РУСАКОВ

## **МЕТОДИКА ОЦЕНКИ ТЕХНОЛОГИЧЕСКОЙ РЕАЛИЗУЕМОСТИ ПРОИЗВОДСТВА ИННОВАЦИОННОЙ ПРОДУКЦИИ ДВОЙНОГО НАЗНАЧЕНИЯ**

*В статье предложена методика оценки технологической реализуемости производства инновационной продукции двойного назначения. Методика предусматривает определение вероятности выполнения заданных тактико-технических требований к инновационной продукции двойного назначения на основе оценки уровня развитости технологий и возможности их внедрения.*

**Ключевые слова:** продукция двойного назначения, методика, инновации, реализуемость, оценка, двойные технологии, оборонно-промышленный комплекс.

Закономерность современного общества заключается в необходимости обладания необходимыми потенциалами и механизмами, которые обеспечат Российской Федерации выход из кризиса и развитие экономики [11]. Определяющим звеном развития экономики России должна выступать инновационная система [8-10, 12], одним из элементов которой, должна выступать эффективная стратегия в области двойных технологий.

В стратегическом плане основным трендом развития процессов военно-гражданской интеграции должна стать коммерциализация двойных технологий, осуществление единой технологической политики в гражданском и военном секторах экономики. Однако для объективной оценки степени коммерческого успеха продукции двойного назначения (ПДН) необходимо учитывать различного рода неопределенности, существующие в сфере её создания и влияющие на условия и конечные коммерческие результаты [7].

Существующие неопределенности целесообразно разделить на две основные группы [9]. Первая характеризуется неполнотой (неточностью) информации об условиях реализации инновационного проекта. Для их учета необходимо использовать вариантный подход с привлечением в качестве экспертов специалистов достаточно высокого уровня. Вторая группа определяется возможностью возникновения в ходе реализации инновационного проекта различных неблагоприятных ситуаций и их последствий. В этом случае ее характерным отличием становится возможность определения вероятности событий, которые предположительно возникают в ходе реализации инновационного проекта производства ПДН, что позволяет провести их учет при формировании и выборе альтернативы.

Такие разновидности неопределенности можно отнести к категории риска: снижение уровня финансирования, превышение затрат на выполнение определенного вида работ, несоответствие производственно-технологической и научно-технической базы предъявляемым требованиям, преждевременное прекращение работ на различных этапах проекта и другие.

На процесс оценки технологической реализуемости инновационной ПДН наиболее существенно влияют следующие виды риска:

- финансово-экономический риск, который обусловлен возможностью недостаточного финансирования разработок и превышения фактических затрат над запланированными;
- научно-технический риск, определяемый вероятностью невыполнения организациями-разработчиками тактико-технических (технических) заданий на НИОКР и

приостановку работ по различным научно-техническим причинам;

- производственно-технологический риск, который связан как со старением основных производственных фондов, так и утратой предприятиями технологий, а также отсутствием необходимых комплектующих изделий при производстве ПДН.

То есть, под риском понимается возможность срыва производства ПДН вследствие различных причин, которые объективно существуют на всех этапах инновационного проекта производства ПДН. При этом оценка риска на этапе формирования инновационного проекта ПДН предоставляет возможность обоснованно осуществить выбор альтернативы, а также предусмотреть необходимые меры по устранению или по смягчению нежелательных проявлений тех или иных факторов риска.

Учет всевозможных факторов риска при разработке инновационной ПДН, причин их возникновения и взаимодействия позволяет оценивать степень реализуемости проекта и, в какой-то мере снижает степень неопределенности. Такая оценка способствует принятию рациональных решений по выбору оптимальной технологии (инновационной продукции), основанных не на интуиции и предшествующем опыте работы, а на формализованных методах, учитывающих влияние объективных причин на реализацию запланированных мероприятий.

Под реализуемостью мероприятий технологической реализуемости инновационной ПДН понимается вероятность успешной разработки и изготовления требуемого количества перспективной продукции установленного типа в заданные сроки, в рамках выделенных средств с заданными параметрами.

Понятие реализуемости имеет ряд разновидностей:

- логическая реализуемость (учет логических ограничений на возможный порядок выполнения работ во времени);

- временной анализ (расчет и анализ временных характеристик работ: ранняя (поздняя) дата начала (окончания) работы, полный, свободный временной резерв);

- ресурсная реализуемость (учет ограниченности наличных или доступных ресурсов в каждый момент времени выполнения мероприятия);

- финансовая реализуемость (обеспечение положительного баланса денежных средств как особого вида ресурса) и другие [4].

Но в связи с тем, что основными лимитирующими факторами технологической реализуемости инновационной ПДН являются объемы финансирования НИОКР, возможности опытно-экспериментальных и испытательных средств, нормативные или фактические временные циклы проведения НИОКР, наибольший интерес представляет рассмотрение технологической и экономической составляющих этого понятия.

Под технологической реализуемостью инновационной ПДН следует понимать возможность достижения заданных характеристик реализации проекта (технических, технологических, эксплуатационных и др.), получаемые в установленные сроки на основе существующего научно-технического задела, имеющегося потенциала опытно-экспериментальной базы, наличия необходимых экономических ресурсов (финансовых, материальных, трудовых, производственных), а также факторов и условий, обеспечивающих продвижение производимой продукции на внутренний и внешний рынки.

Существующая практика реализации мероприятий по производству ПДН демонстрирует существенное влияние финансово-экономического, научно-технического, производственно-технологического и других видов риска на вероятность реализуемости проектов. Наиболее критическими факторами, существенно влияющими на реализуемость проектов создания инновационной ПДН, следует считать:

- спрос и потребность на продукцию двойного назначения (наличие спроса, размер потенциального рынка, возможности сбыта продукции);

- научно-техническая значимость (уровень фундаментальности, наличие (отсутствие) преимуществ по сравнению с аналогами, патентоспособность, применимость в других отраслях (или военных системах), перспективность, а также вероятность технического успеха;

- наличие научно-технического задела, научные и технические возможности для создания продукции двойного назначения;
- обеспеченность и доступность всех видов ресурсов;
- технико-экономические показатели (степень влияния технологий на боевую эффективность ВВТ, уровень затрат, временные параметры внедрения технологии, срок окупаемости инвестиций, норма прибыли);
- экологическая безопасность проекта (вредное воздействие технологического процесса производства продукции, уровень безопасности работ, наличие существенных затрат на обеспечение экологичности и безопасности).

Общий порядок проведения оценки технологической реализуемости производства инновационной ПДН должен предусматривать:

- формирование альтернативных вариантов реализации предлагаемых мероприятия инновационного проекта;
- расчет показателей затрат всех видов ресурсов, необходимых для выполнения инновационного проекта;
- количественное определение ресурсных ограничений;
- расчет технико-экономических показателей инновационного проекта;
- расчет показателей технологической и экономической реализуемости инновационного проекта;
- анализ показателей и уточнение исходных данных инновационного проекта для последующих циклов расчетов.

Показатели, используемые для оценки реализуемости инновационного проекта, должны отражать:

- обеспеченность всеми необходимыми видами ресурсов;
- наличие средств технологического обеспечения инновационного производства;
- продолжительность технологических циклов выполнения НИОКР.

Поскольку речь идет о технологической реализуемости производства инновационной ПДН, методы определения основных показателей должны учитывать динамику развития современных систем вооружения и военной техники (ВВТ), которая имеет весьма высокую долю оценок экспертного характера. Поэтому для оценки технологической реализуемости производства инновационной ПДН необходимо применение в совокупности математических и описательных методов.

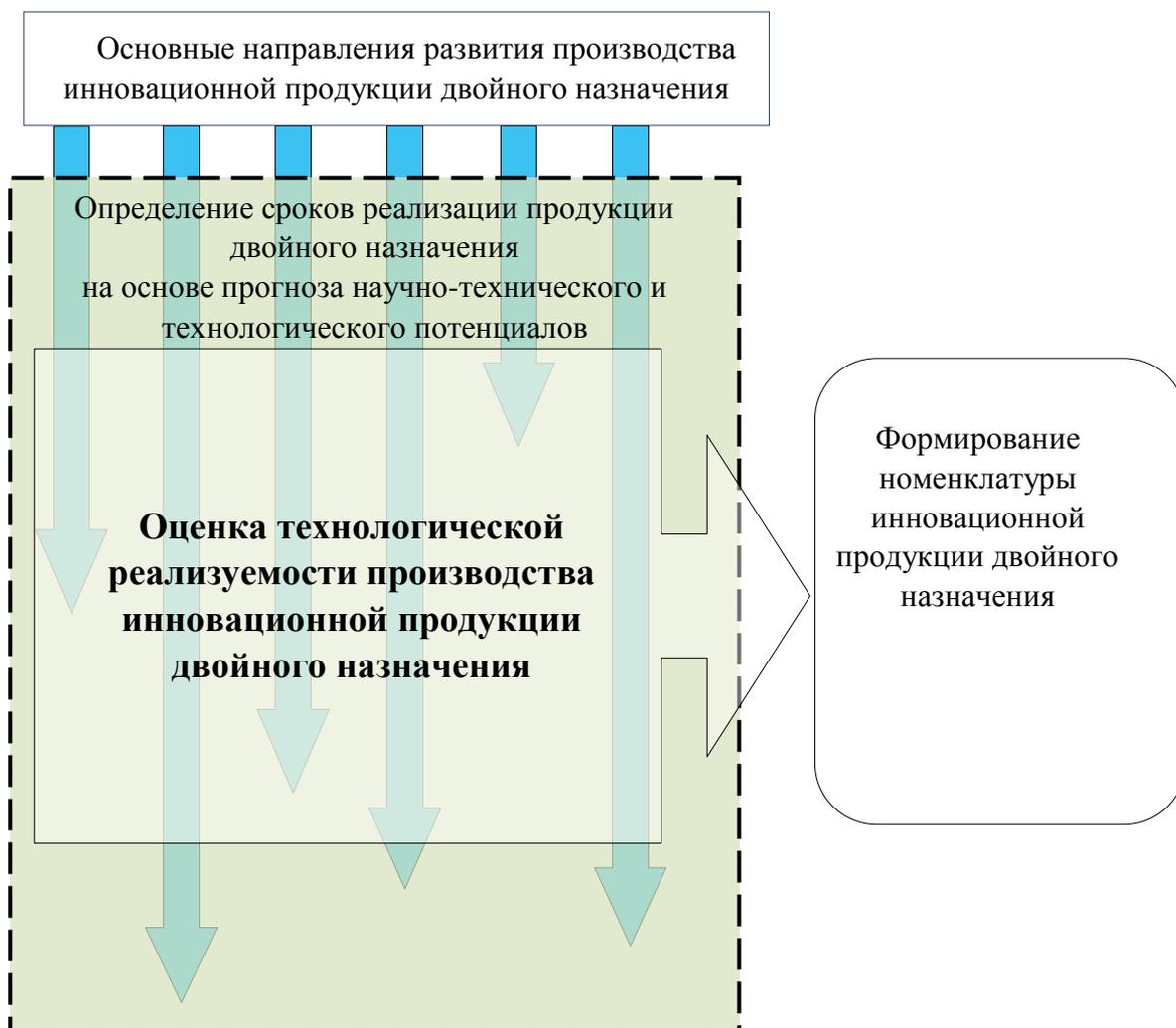
Математические методы (как правило, методы теории вероятностей и математической статистики) представляют собой инструментарий, который в основном ориентирован на оценку только экономической эффективности мероприятий. Возможность применения математических методов оценки зависит, главным образом, от качества используемой информации, так как использование неточных или недостоверных данных сразу же искажает конечный результат [15, 16]. Вместе с тем, величина экономической эффективности может быть обусловлена воздействием множества факторов, затрудняющих ее оценку с помощью математических методов. В таких случаях удобнее применять описательные методы (экспертные методы), содержащие перечень вопросов, ответы на которые позволяют получить определенное представление о самом мероприятии, возможностях его успешной реализации и факторах, оказывающих на него воздействие.

Сочетание математических и описательных методов оценки реализуемости повышает точность получаемых результатов.

Задачу оценки технологической реализуемости производства инновационной ПДН можно разделить на подзадачи и рассмотреть отдельно технологический и экономический аспекты реализуемости. В целях определения перспективного облика инновационной ПДН целесообразно разработать основные направления развития производства инновационной продукции двойного назначения.

Эти направления должны представлять собой документ долгосрочного планирования, который определяет прогнозный технический уровень инновационной продукции,

стоимостные и временные оценки их создания, а также направления проведения фундаментальных, прогнозных и поисковых исследований, которые служат основой для научно-инновационной деятельности, направленной. Необходимость разработки основных направлений развития производства инновационной продукции двойного назначения заключается в том, что они определяют уровень научно-технического задела для перспективных «прорывных» технических систем и способствуют решению сложной методической проблемы создания технического облика перспективной продукции в условиях высокой степени неопределенности и риска (Рис. 1).



*Рисунок 1 – Роль и место оценки технологической реализуемости при формировании номенклатуры инновационной ПДН*

Актуальность оценки технологической реализуемости инновационной продукции двойного назначения обусловлена необходимостью мониторинга будущего перемещения новых технологий.

Под технологией следует понимать определенную совокупность знаний и задокументированных данных о принципах, приемах и способах получения, а также переработки веществ, материалов, энергии и информации для создания изделий, узлов, агрегатов, составных частей, обеспечивающих решения организационных, управленческих, экономических, социальных и оборонных задач [3].

При этом перемещение технологии представляет собой сложный процесс, происходящий в пределах пространства. Как правило, он состоит из различных уровней перевода технологии, которые можно разделить на следующие уровни: развития, воздействия, вертикальное и горизонтальное перемещения технологии [14].

Обозначим вертикальное перемещение технологии через определенные уровни развития, которые характеризуется фазами научных исследований и разработок (порядковые номера 1-7, табл. 1). Если за вертикальным перемещением последует горизонтальное перемещение технологии (уровни воздействия под номерами 8 и 9), то это в этом случае присутствует технологическое нововведение. Новизна технологических возможностей производства продукции двойного назначения заключается в радикальном изменении свойств по назначению, поскольку новые технологии используются как при создании перспективных технических систем, так и в ходе модернизации существующих. За счет этого продукция двойного назначения приобретает способность качественно решать свои задачи, но уже на более высоком уровне.

Таблица 1 – Уровни перемещения технологии

№ п.п	Описание уровня
1	2
1	Проводятся исследования новых явлений, законов, эффектов и закономерностей
2	Оценивается возможность создания технологии. «Бумажные» и компьютерные исследования
3	Технология находится на стадии разработки, проводятся аналитические, экспериментальные (лабораторные) исследования элементов технологии. Концепция технологии определена
4	Технология подходит к стадии разработки. Проверка работоспособности компонентов (макета) в лабораторных условиях
5	Технология готова к использованию. Положения концепции технологии подтверждены
6	Технология готова для использования. Проводятся испытания в условиях, близких к реальным
7	Технология испытана и готова для внедрения в продукцию двойного назначения. Концепция технологии продемонстрирована
8	Технология испытана и готова для широкого применения
9	Технология практически испытана и используется в продукции двойного назначения

Под технологической реализуемостью производства ПДН следует понимать вероятность реализации проекта в заданные сроки с учетом внедрения в разрабатываемые технические системы новых технологий.

Методика оценки технологической реализуемости проекта производства ПДН предназначена для определения готовности предприятий к разработке перспективных технических систем.

Уровень готовности технологии будем считать ту меру, которая используется для оценки новых (развиваемых) технологий (материалов, составных частей, комплектующих изделий) перед их внедрением в создаваемую продукцию двойного назначения [1].

Для определения уровня готовности технологии первоначально необходимо разработать структурно-технологическую концепцию создания продукции двойного назначения, под которой понимается описание основных элементов и перечень технологий, на основе которого предполагается обеспечить достижение основных тактико-технических характеристик проекта.

Далее оценивается уровень готовности каждой технологии, учитываемой в структурно-технологической концепции проекта. В качестве основного метода такой оценки будем использовать метод экспертного опроса в виде анкетирования ведущими специалистами (опыт практической научной работы в области осуществления проектов по производству продукции двойного назначения не менее 5 лет). Предварительно, экспертная группа знакомится с перечнем технологий, предлагаемых для оценивания. С целью повышения точности и достоверности экспертных оценок все уровни готовности технологии разбиты на четыре подуровня. Каждому уровню и подуровням дано вербальное описание. Обработка информации, полученной в результате экспертного опроса, осуществляется с применением стандартных методов экспертных оценок (табл. 2) [2].

Таблица 2 – Числовая шкала оценки уровня готовности оцениваемых технологий ПДН

Описание уровня развития технологии	Описание подуровней развития технологии	Экспертная оценка уровня развития технологии
1	2	3
1. Низкий уровень готовности технологии. Научные исследования переходят в прикладные исследования и разработки (исследования основных свойств на бумаге)	Начаты научные исследования технологии	1-3
	Проводятся исследования и получены предварительные результаты	4-7
	Исследования завершены и получены результаты	8-10
2. Изобретение новой технологии начинается. Определены основные принципы технологии и предложения по практическому применению. Практические применения носят характер предположений и не всегда подкреплены детальным анализом и исследованиями (аналитические исследования)	Начаты «бумажные» и компьютерные исследования	1-3
	Проводятся концептуальные аналитические и компьютерные исследования	4-7
	Оценена возможность создания технологий. Завершены концептуальные и аналитические исследования	8-10
3. Активно проводятся аналитические и лабораторные исследования, направленные на подтверждение предположений относительно элементов технологии (элементы еще не определены и не интегрированы в единую технологию)	Начаты аналитические и экспериментальные (лабораторные) исследования элементов технологии	1-3
	Проводятся аналитические и экспериментальные исследования элементов технологии	4-7
	Концепция технологии определена, завершены аналитические и экспериментальные исследования элементов технологии	8-10
4. Проводятся исследования объединенного в целое специально изготовленного в лабораторных условиях макетного оборудования (проверка работоспособности макета в лабораторных условиях)	Начато создание макетного оборудования в лабораторных условиях	1-3
	Проводятся исследования всех элементов технологии, объединенных в макет, в лабораторных условиях	4-7
	Завершены исследования макетного оборудования технологии в лабораторных условиях	8-10
5. Точность воспроизведения технологии существенно увеличивается. Основные элементы технологии объединяются с реальными обеспечивающими элементами с целью проведения испытаний в лабораторных условиях	Начата подготовка к проведению испытаний интегрированного макета технологии в лабораторных условиях	1-3
	Проводятся испытания интегрированного макета технологии в лабораторных условиях	4-7
	Интегрированный макет испытан в лабораторных условиях	8-10
6. Модель системы (макет) демонстрируются в лабораторных или смоделированных условиях, близких к реальным (демонстрация представительного прототипа в условиях, близких к реальным)	Ведется подготовка модели системы или ее макета к испытаниям в условиях, близких к реальным	1-3
	Проводятся испытания модели системы или ее макета в условиях, близких к реальным	4-7
	Завершены испытания модели системы или ее макета в условиях, близких к реальным	8-10
7. Продемонстрирован прототип технологии (системы) в реальных (оперативных) условиях (демонстрации в воздухе, на земле или в космическом пространстве)	Ведется подготовка прототипа технологии (системы) к демонстрации в реальных условиях	1-3
	Проводится демонстрация прототипа технологии (системы) к демонстрации в реальных (оперативных) условиях	4-7
	Успешно завершена демонстрация прототипа технологии (системы) к демонстрации в реальных (оперативных) условиях	8-10

Продолжение таблицы 2

1	2	3
8. Технология в окончательном виде испытана и готова для широкого применения (испытание и оценка продукции двойного назначения с целью проверки удовлетворения предъявляемым требованиям)	Технология дорабатывается и готовится к испытаниям в реальных условиях в продукции двойного назначения	1-3
	Проводятся испытания и оценки технологии в продукции двойного назначения с целью проверки удовлетворения предъявляемым требованиям	4-7
	Успешно завершены испытания и оценки технологии (системы) в образцах ПДН. Технология удовлетворяет предъявляемым к ней требованиям	8-10
9. Технология испытана и показала хорошие результаты в образцах продукции двойного назначения	Развернута подготовка технологии производства ПДН	1-3
	Проводятся испытания технологии в ПДН	4-7
	Завершены испытания технологии в ПДН	8-10

Данный метод основан на использовании специальной шкалы, с помощью которой каждому подуровню устанавливается оценка в соответствии с существующим уровнем развития технологии.

Результатом оценки являются значения показателей уровня готовности технологий, планируемых к внедрению в перспективные образцы продукции двойного назначения.

Между тем следствием обоснованной прогнозной оценки возможности и эффективности применения уникальных знаний и технологий является концентрация научного потенциала, финансовых и материально-технических ресурсов на приоритетных направлениях развития науки и техники.

Под ними понимаются основные области исследований и разработок, реализация которых должна обеспечить значительный вклад в социально-экономическое и научно-техническое развитие страны. В каждом из приоритетных направлений развития науки и техники можно выделить некоторую совокупность критических технологий. Под критическими технологиями понимаются технологии, носящие межотраслевой характер, создающие существенные предпосылки для развития многих технологических областей или направлений исследований и разработок и дающие в совокупности главный вклад в решение ключевых проблем реализации приоритетных направлений развития науки и техники.

Не подлежит сомнению тезис, что приоритетные направления развития науки и техники должны иметь и соответствующее приоритетное финансирование, в противном случае понятие «приоритет» носит лишь декларативный характер.

Современные приоритетные направления развития науки, технологий и техники Российской Федерации (утверждены Указом Президента Российской Федерации от 7 июля 2011 г. № 899) выглядят следующим образом:

1. Безопасность и противодействие терроризму.
2. Индустрия наносистем.
3. Информационно-телекоммуникационные системы.
4. Науки о жизни.
5. Перспективные виды вооружения, военной и специальной техники.
6. Рациональное природопользование.
7. Транспортные и космические системы.
8. Энергоэффективность, энергосбережение, ядерная энергетика.

Как видно, центральное место в этом перечне занимает направление, предусматривающее научные исследования и технологические разработки в области обороны. Поэтому особые требования предъявляются к качественному развитию ПДН. В нашем понимании термин «критические технологии» определяет приоритетные области научно-технологических исследований и разработок в интересах модернизации существующего и создания принципиально новой ПДН.

В рамках этого этапа целесообразно определить временные границы области прогнозирования технологической реализуемости производства ПДН (рисунок 2).

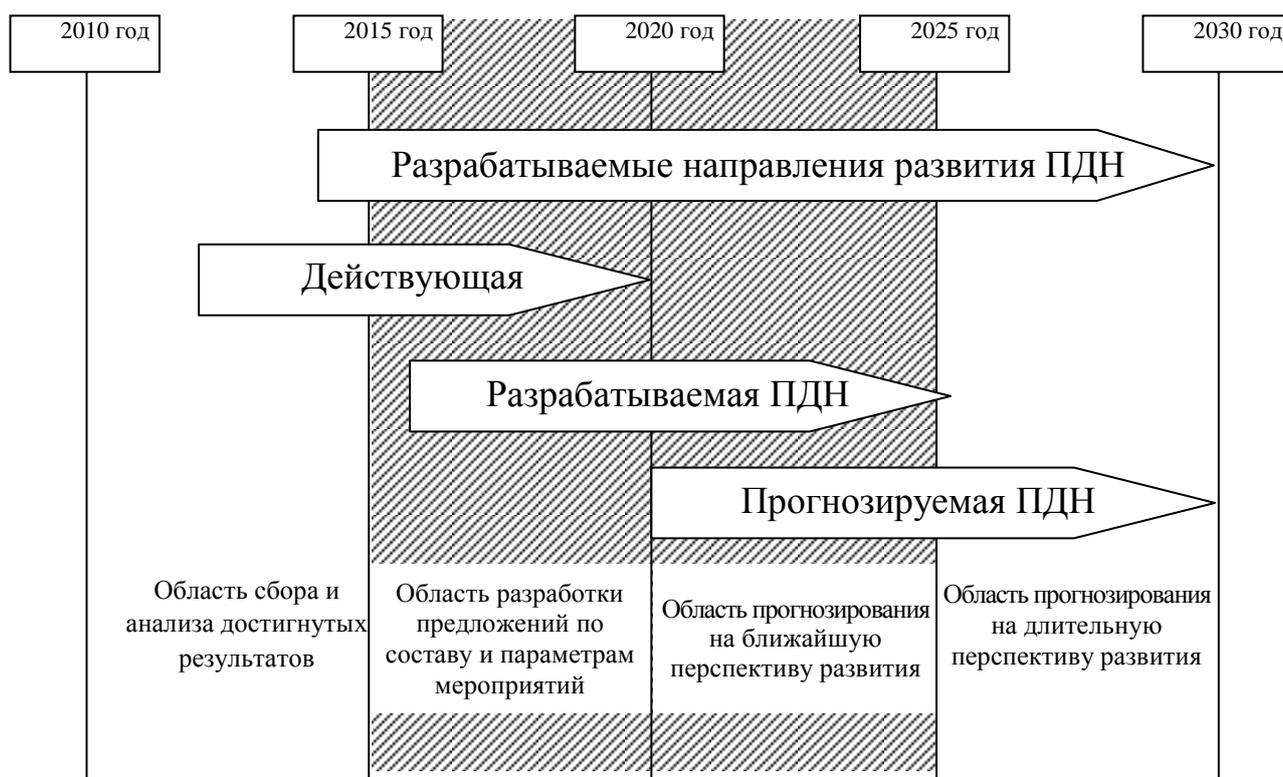


Рисунок 2 – Область прогнозирования технологической реализуемости ПДН

При этом выполняются следующие задачи:

- уточнение перечня технологий, закладываемых в основу создания перспективных образцов ПДН;
- уточнение мероприятий развития ПДН на прогнозируемый период и согласование новых технологий, используемых для их реализации;
- оценка уровня готовности технологий, планируемых к внедрению в перспективные образцы каждого вида ПДН.

Полученные с помощью представленной методики оценки технологической реализуемости являются составной частью ограничений, которые необходимо учитывать при формировании инновационных проектов по производству ПДН. Учет этих оценок при определении временных показателей инновационного проекта методом сетевого планирования и управления позволяет установить рациональную продолжительность выполнения всего комплекса работ по созданию ПДН. Такой подход позволяет скорректировать календарные сроки выполнения работ и наступления событий.

Таким образом, оценка технологической реализуемости создания ПДН относится к категории задач, для решения которых не представляется возможным использование методов прогнозирования, базирующихся только на обработке ретроспективных статистических данных, а также частотного подхода к определению вероятностей возможных исходов прогнозируемого процесса развития. Объективная оценка степени успешности инновационного проекта по производству ПДН возможна лишь с привлечением к исследованиям научно-исследовательских организаций и предприятий оборонно-промышленного комплекса Российской Федерации, наиболее компетентных в решении этой задачи. Для широкого круга неформализуемых проблем в этой сфере экспертные оценки являются эффективным, а в случае долгосрочного прогнозирования развития ПДН – единственным средством их решения.

## СПИСОК ЛИТЕРАТУРЫ

1. Арепин, Ю.И. Военно-экономическое обоснование развития вооружения и военной техники [Текст] / Ю.И. Арепин // Программные продукты и системы. – 2000. – № 2. – С.11-14.
2. Борисов, А.Н. Принятие решений на основе нечетких моделей [Текст] / А.Н. Борисов. – Рига: Зинатне, 1990. – 184 с.
3. Буренок, В.М. Программно-целевое планирование и управление созданием научно-технического задела для перспективного и нетрадиционного вооружения [Текст] / В.М. Буренок. – М.: «Граница», 2007. – 408 с.
4. Вишняков, А.А. Совершенствование механизма оценки реализуемости инновационных проектов; дис. ... канд. эк. наук [Текст] / А.А. Вишняков. – Саратов: 1999. – 131 с.
5. Дуброва, Т.А. Статистические методы прогнозирования в экономике: учебное пособие, практикум, тесты, программа курса [Текст] / Т.А. Дуброва. – М.: МГУ экономики, статистики и информатики, 2004. – 136 с.
6. Дэвид, Г. Метод парных сравнений [Текст] / Г. Дэвид; Перевод с английского. – М.: «Статистика», 1978. – 144 с.
7. Козин, М.Н. Производство продукции двойного назначения как драйвер развития российской инновационной системы [Текст] / М.Н. Козин, А.А. Алякин, С.Н. Русаков // Транспортное дело России. – 2014. – № 5. – С. 188-191.
8. Козин, М.Н. Технологическая модернизация как драйвер развития Российской Федерации [Текст] / М.Н. Козин // Известия Саратовского университета. Новая серия. Серия: Экономика. Управление. Право. – 2012. – Т. 12. – № 2. – С. 23-28.
9. Козин, М.Н. Организационно-экономические основы развития системы государственного оборонного заказа [Текст] / М.Н. Козин // Экономические науки. – 2007. – № 29. – С. 74-78.
10. Князьнеделин, Р.А. Специфика оборонно-промышленного комплекса как объекта государственной промышленной политики в современных условиях [Текст] / Р.А. Князьнеделин, А.Х. Курбанов, В.А. Плотников // Экономика и предпринимательство. – 2013. – № 8 (37). – С. 100-107.
11. Пещеров, Г.И. Политические механизмы развития экономики современной России [Текст] / Г.И. Пещеров, А.А. Верхотурцев // Человеческий капитал. – 2014. – № 5 (65). – С. 134-136.
12. Плотников, В.А. Инновационная активность российских промышленных предприятий как фактор экономической безопасности [Текст] / В.А. Плотников // Научные ведомости Белгородского государственного университета. Серия: История. Политология. Экономика. Информатика. – 2012. – Т. 23. – № 13-1. – С. 5-10.
13. Рыбаков А.Ю. Проблемные вопросы размещения заказов на поставку вооружения и средств РХБЗ в современных условиях [Текст] / А.Ю. Рыбаков // Вооружение и экономика. – 2008. – № 2. – С. 4-18.
14. Янч, Э. Прогнозирование научно-технического прогресса [Текст] / Э. Янч. – М.: Прогресс, 1974. – 592 с.
15. Разработка модели оценки влияния в социальных сетях [Текст] / М.И. Ломакин, Н.В. Шинелин, А.В. Докукин, Г.А. Соседов // Экономика и предпринимательство. – 2014. – № 8. – С. 550-554.
16. Korovaitsev, A.A. Evaluation of metrological reliability of measuring instruments under the conditions of incomplete data. Measurement Techniques [Text] / A.A. Korovaitsev, M.I. Lomakin, A.V. Dokukin. – 2014. – Т 56. – № 10. – С.1111-1116.

**Русаков Сергей Николаевич**

Российский научно-технический центр информации по стандартизации, метрологии и оценке соответствия  
 Соискатель  
 117418, Москва, Нахимовский проспект, 31  
 E-mail: info@gostinfo.ru

S.N. RUSAKOV

## THE METHODOLOGY FOR THE ASSESSMENT OF THE TECHNOLOGICAL FEASIBILITY OF THE PRODUCTION OF INNOVATIVE PRODUCTS DUAL-USE

*The paper proposes a methodology for the assessment of the technological feasibility of the production of innovative products dual purpose. The method involves determining the probability of execution given the tactical and technical requirements to the innovative dual-use products on the basis of an assessment of the level of development of technologies and their implementation.*

**Keywords:** *dual-purpose products, methodology, innovation, feasibility, evaluation, dual technology, the military-industrial complex.*

### BIBLIOGRAPHY (TRANSLITERATED)

1. Arepin, Ju.I. Voenno-jekonomicheskoe obosnovanie razvitiya vooruzhenija i voennoj tehniki [Tekst] / Ju.I. Arepin // Programmnye produkty i sistemy. – 2000. – № 2. – S.11-14.
2. Borisov, A.N. Prinjatje reshenij na osnove nechetkih modelej [Tekst] / A.N. Borisov. – Riga: Zinatne, 1990. – 184 s.
3. Burenok, V.M. Programmno-celevoe planirovanie i upravlenie sozdaniem nauchno-tehnicheskogo zadela dlja perspektivnogo i netradicionnogo vooruzhenija [Tekst] / V.M. Burenok. – M.: «Granica», 2007. – 408 s.
4. Vishnjakov, A.A. Sovershenstvovanie mehanizma ocenki realizuemosti innovacionnyh proektov; dis. ... kand. jek. nauk [Tekst] / A.A. Vishnjakov. – Saratov: 1999. – 131 s.
5. Dubrova, T.A. Statisticheskie metody prognozirovaniya v jekonomike: uchebnoe posobie, praktikum, testy, programma kursa [Tekst] / T.A. Dubrova. – M.: MGU jekonomiki, statistiki i informatiki, 2004. – 136 s.
6. Djevid, G. Metod parnyh sravnenij [Tekst] / G. Djevid; Perevod s anglijskogo. – M.: «Statistika», 1978. – 144 s.
7. Kozin, M.N. Proizvodstvo produkcii dvojnogo naznachenija kak drajver razvitiya rossijskoj innovacionnoj sistemy [Tekst] / M.N. Kozin, A.A. Aljakin, S.N. Rusakov // Transportnoe delo Rossii. – 2014. – № 5. – S. 188-191.
8. Kozin, M.N. Tehnologicheskaja modernizacija kak drajver razvitiya Rossijskoj Federacii [Tekst] / M.N. Kozin // Izvestija Saratovskogo universiteta. Novaja serija. Serija: Jekonomika. Upravlenie. Pravo. – 2012. – T. 12. – № 2. – S. 23-28.
9. Kozin, M.N. Organizacionno-jekonomicheskie osnovy razvitiya sistemy gosudarstvennogo oboronogo zakaza [Tekst] / M.N. Kozin // Jekonomicheskie nauki. – 2007. – № 29. – S. 74-78.
10. Knjaz'nedelin, R.A. Specifika oboronno-promyshlennogo kompleksa kak ob#ekta gosudarstvennoj promyshlennoj politiki v sovremennyh uslovijah [Tekst] / R.A. Knjaz'nedelin, A.H. Kurbanov, V.A. Plotnikov // Jekonomika i predprinimatel'stvo. – 2013. – № 8 (37). – S. 100-107.
11. Peshherov, G.I. Politicheskie mehanizmy razvitiya jekonomiki sovremennoj Rossii [Tekst] / G.I. Peshherov, A.A. Verhoturcev // Chelovecheskij kapital. – 2014. – № 5 (65). – S. 134-136.
12. Plotnikov, V.A. Innovacionnaja aktivnost' rossijskih promyshlennyh predpriyatij kak faktor jekonomicheskoi bezopasnosti [Tekst] / V.A. Plotnikov // Nauchnye vedomosti Belgorodskogo gosudarstvennogo universiteta. Serija: Istorija. Politologija. Jekonomika. Informatika. – 2012. – T. 23. – № 13-1. – S. 5-10.
13. Rybakov A.Ju. Problemnye voprosy razmeshhenija zakazov na postavku vooruzhenija i sredstv RHBZ v sovremennyh uslovijah [Tekst] / A.Ju. Rybakov // Vooruzhenie i jekonomika. – 2008. – № 2. – S. 4-18.
14. Janch, Je. Prognozirovanie nauchno-tehnicheskogo progressa [Tekst] / Je. Janch. – M.: Progress, 1974. – 592 s.
15. Razrabotka modeli ocenki vlijanija v social'nyh setjah [Tekst] / M.I. Lomakin, N.V. Shinelin, A.V. Dokukin, G.A. Sosedov // Jekonomika i predprinimatel'stvo. – 2014. – № 8. – S. 550-554.
16. Korovaitsev, A.A. Evaluation of metrological reliability of measuring instruments under the conditions of incomplete data. Measurement Techniques [Text] / A.A. Korovaitsev, M.I. Lomakin, A.V. Dokukin. – 2014. – T 56. – № 10. – S.1111-1116.

#### Rusakov Sergey Nikolaevich

Russian scientific-technical information centre for standardization, metrology and conformity assessment

The applicant

117418, Moscow, Nakhimovsky Prospekt, 31

E-mail: info@gostinfo.ru

# **НАУЧНАЯ ОБЛАСТЬ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ** **УЧЕТНО-АНАЛИТИЧЕСКИХ СИСТЕМ**

УДК 657.1

Н.Г. ВАРАКСА, И.А. КОРОСТЕЛКИНА

## **БУХГАЛТЕРСКАЯ СОСТАВЛЯЮЩАЯ УЧЕТНО-АНАЛИТИЧЕСКОЙ СИСТЕМЫ**

*В статье рассматриваются составляющие учетно-аналитической системы, выделяются ее основные признаки. Раскрывается учетная подсистема и показывается взаимодействие с другими подсистемами на предприятии. Изложена позиция авторов о необходимости формирования учетно-аналитической системы организации, позволяющей гармонизировать весь учетный процесс и адаптировать его к условиям нестабильной внешней среды.*

**Ключевые слова:** *учетно-аналитическая система, бухгалтерский учет, налоговый учет, управленческий учет, анализ, аудит, взаимодействие, информационные потоки.*

В современных условиях развитие и взаимодействие бухгалтерского и налогового учета требует системности в процессе сбора, накопления и обобщения учетно-аналитических данных. В связи с этим, наиболее актуальным является формирование информационной учетно-аналитической системы, которая охватывает и финансовый, и налоговый, и управленческий учет вместе с их функциональными подсистемами.

Создание и внедрение учетно-аналитической системы на современных предприятиях позволит наиболее эффективно гармонизировать весь учетный процесс и адаптировать его к условиям нестабильной внешней среды. Формируемая информация в рамках учетно-аналитической системы позволяет обеспечить заинтересованных пользователей необходимыми данными, достаточными для удовлетворения их интересов. На основе данных учетно-аналитической системы осуществляется управление конкретным предприятием, также учетно-аналитическая информация может быть использована для аналитических и управленческих целей на уровне субъекта РФ и государства в целом [1].

Впервые в российской науке теоретико-методологические аспекты системы бухгалтерского учета, анализа и аудита были раскрыты в трудах И.П. Ульянова, которые были дополнены Л.В. Поповой и рассмотрены с учетом комплексности учетно-аналитической системы в середине 90-х годов.

Л.В. Поповой, доктором экономических наук, профессором, разработана и предложена принципиальная схема взаимодействия элементов учетно-аналитической системы:

- управленческий учет;
- финансовый учет;
- налоговый учет [4].

Такой принцип деления на компоненты использован нами для построения модели учетно-аналитической системы и выделения в ней следующих составляющих (рис. 1):

- финансовая составляющая;
- налоговая составляющая;
- управленческая составляющая [1].

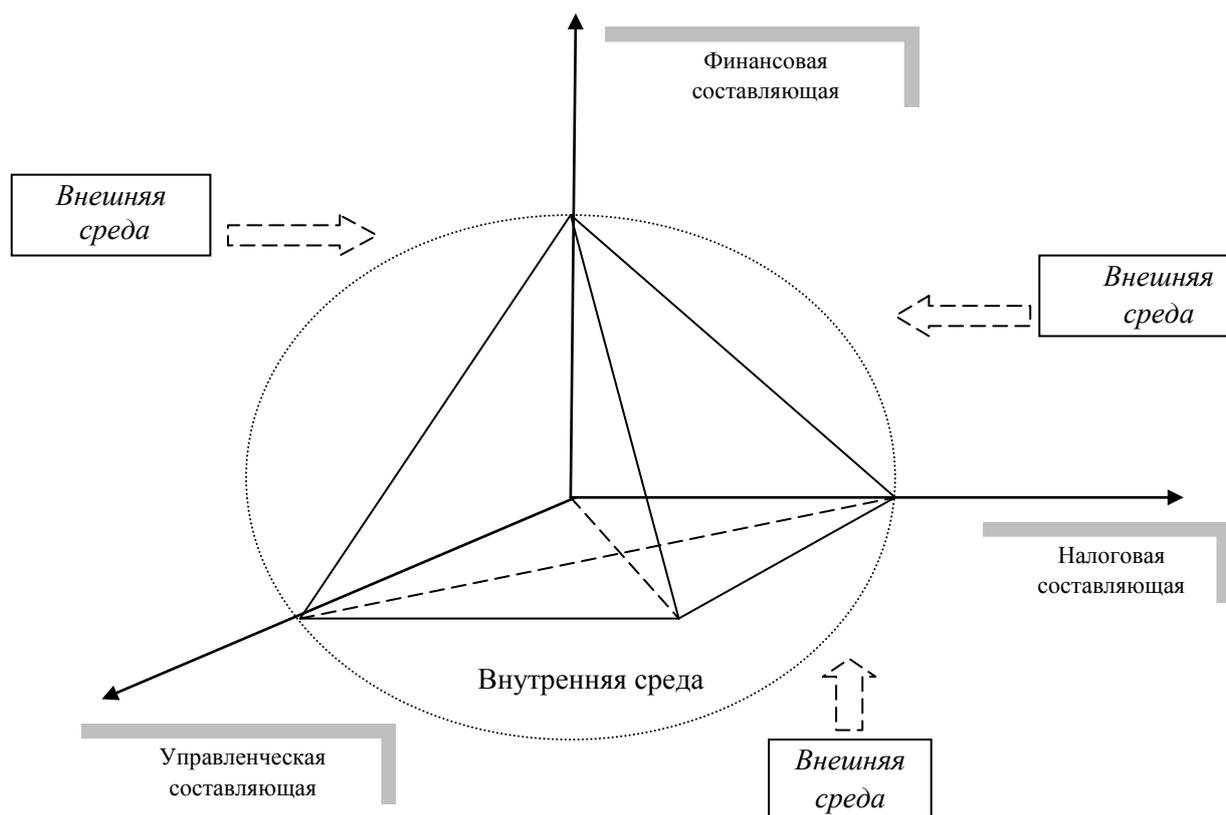


Рисунок 1 – Модель учетно-аналитической системы [1]

Графической интерпретацией учетно-аналитической системы можно считать пирамиду, грани которой представляют собой взаимодействие отдельных ее подсистем, а центр основания пирамиды представляет собой точку принятия эффективных управленческих решений.

Внутренняя среда учетно-аналитической системы представлена тремя основными подсистемами:

- финансовая составляющая: финансовый учет, финансовый анализ и финансовый аудит;
- налоговая составляющая: налоговый учет, налоговый анализ и налоговый аудит;
- управленческая составляющая: управленческий учет, управленческий анализ и управленческий аудит.

Каждая из подсистем включает в себя ряд компонентов, которые и образуют единую модель учетно-аналитической системы.

Внешняя среда включает в себя государственное регулирование основных ее составляющих, осуществляемое посредством разработки нормативно-правовых актов и иных документов различных уровней.

Основные признаки учетно-аналитической системы представлены в таблице 1.

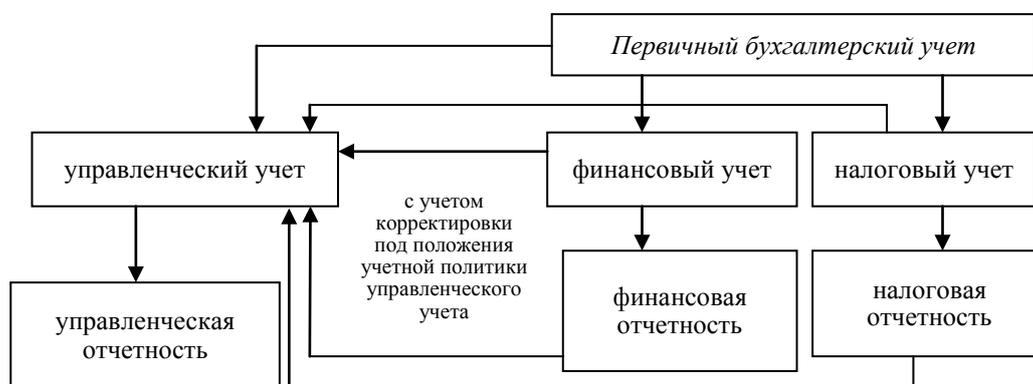
Таблица 1 – Признаки учетно-налоговой системы [1]

Признак	Содержание
1	2
Цель	информационное моделирование учетно-аналитических процессов управления предприятием, отраслью и государством в целом

Продолжение таблицы 1

1	2
Задачи	- формирование комплексной информации для принятия управленческих решений; - сбор, обработка и отражение первичных данных о хозяйственной деятельности предприятия, их систематизация для получения и обобщения итоговой информации о деятельности организации; - выявление резервов и разработка мероприятий по их использованию; - оценка системы внутреннего контроля
Объект	конкретный хозяйствующий субъект, отрасль, регион, государство
Пользователи	внутренние и внешние пользователи: руководство, управленческий персонал, налоговые органы, кредиторы, инвесторы, потребители, производители, партнеры, акционеры др.
Уровни	- макро уровень – на уровне государства; - мезо уровень – на уровне региона; - микро уровень – на уровне хозяйствующего субъекта.
Функции	Информационная функция – формирует учетно-аналитическую информацию для всех уровней управления предприятием. Контрольная функция – непрерывный контроль за использованием всех видов ресурсов посредством одного из элементов системы – аудита. Аналитическая функция – формирование аналитической информации для принятия управленческих решений и прогнозирования деятельности организации.
Инструменты	финансовый, управленческий, налоговый учет, анализ и аудит; планирование и прогнозирование, регулирование, оптимизация

Одной из основных подсистем учетно-аналитической системы является учетная составляющая, общий вариант учетной подсистемы представлен на рисунке 2.



*Рисунок 2 – Учетная подсистема адаптированной учетно-аналитической системы [2]*

Аналитическая подсистема и подсистема внутреннего аудита на предприятиях разрабатывается самостоятельно.

В целом учетно-аналитическая система будет иметь следующий вид (рис. 3).

Таким образом, данные финансовой и налоговой отчетности используются для аналитической подсистемы. Взаимовлияние элементов финансовой, налоговой и управленческой составляющих учетно-аналитической системы представлено на рисунке 4.

Взаимовлияние элементов финансовой составляющей учетно-налоговой системы выражается в следующем: для проведения финансового анализа и финансового аудита используют данные финансового учета. В процессе проведения аудита могут быть выявлены ошибки и, как следствие, рекомендации по улучшению ведения бухгалтерского (финансового) учета на предприятии. В этом заключается обратная взаимосвязь между финансовым учетом и аудитом. В свою очередь, финансовый анализ является проводником потока информации в элементы финансового учета и аудита. Финансовый анализ строится

на основе синтетических и аналитических данных финансового учета и дает полную оценку финансово-хозяйственной деятельности предприятия. Финансовый анализ является составной частью аудита, поэтому качество принимаемых решений зависит от качества аналитического обоснования. Каждый из элементов финансовой составляющей находится во взаимосвязи с элементами других составляющих учетно-налоговой системы. На практике финансовый и налоговый анализ проводят одновременно с целью наиболее полного отражения не только эффективности работы всех направлений деятельности организации, но и своевременного выявления ошибок в ведении финансового и налогового учета.

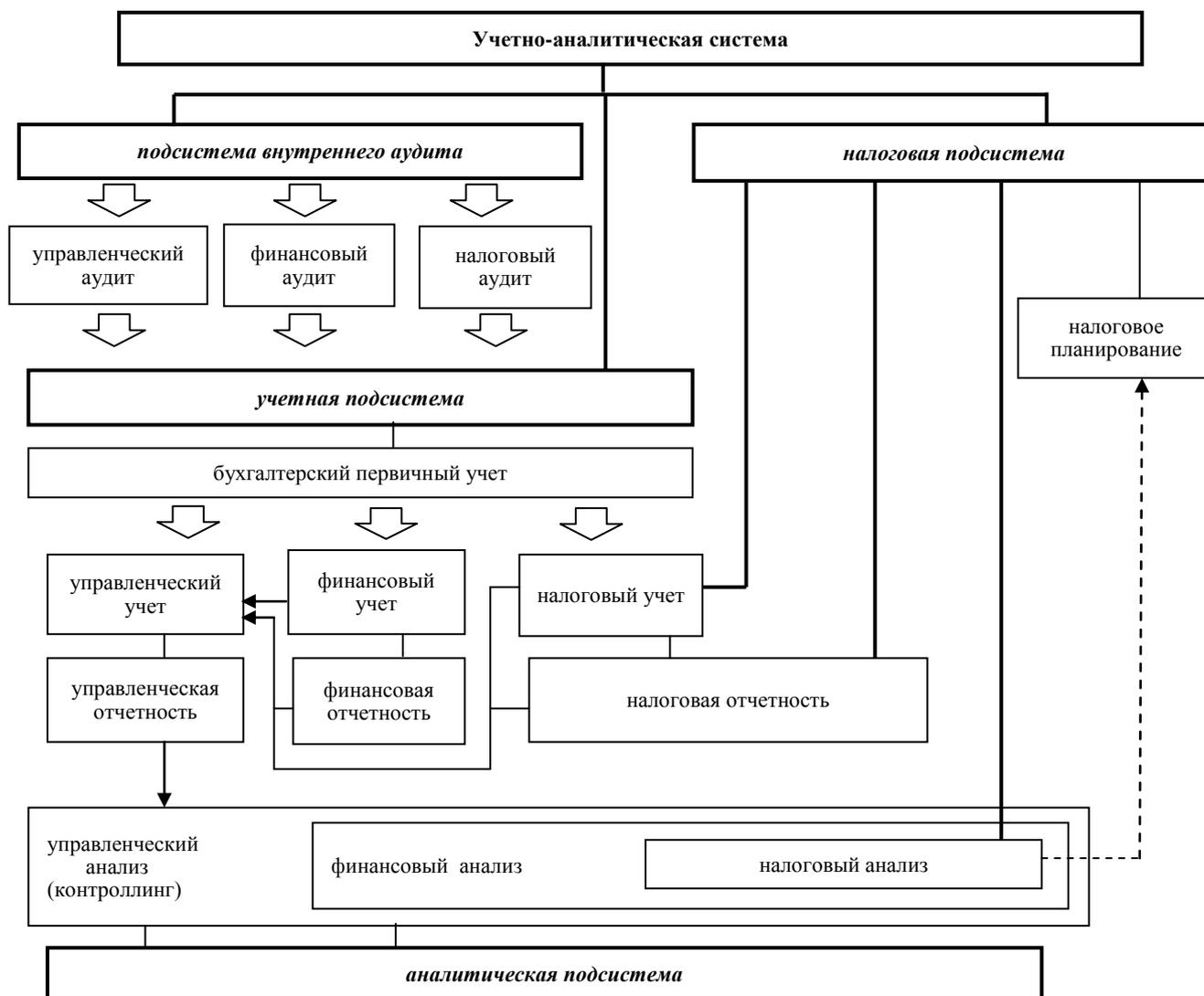


Рисунок 3 – Адаптированная информационная учетно-аналитическая система [2]

Аналогичная связь присутствует между финансовым и налоговым аудитом, при этом предметом проведения налогового аудита служит документация не только финансового и налогового учета, но и финансового аудита.

Существует неразрывная связь между финансовым и управленческим учетом, так как данные для управленческого учета получают на основании показателей финансового учета с добавлением или удалением соответствующих поправочных бухгалтерских записей. Информация обоих элементов используется для принятия управленческих решений.

Взаимодействие между финансовым и налоговым учетом осуществляется с помощью элемента обратной связи, информация поступает из налогового учета в финансовый, но по скорректированным данным по правилам ПБУ 18/02 «Учет расходов по налогу на прибыль».

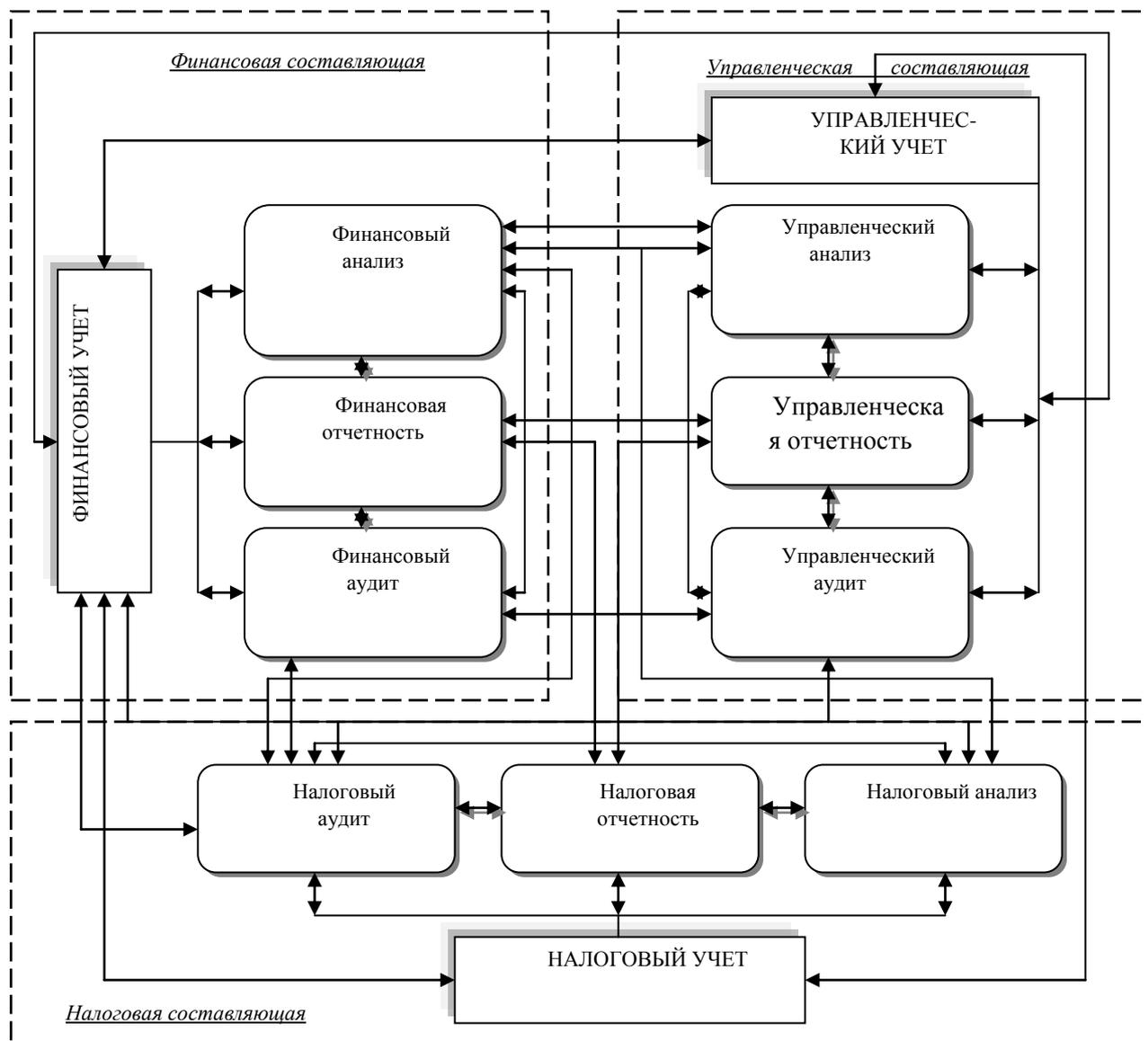


Рисунок 4 – Взаимовлияние элементов финансовой, налоговой и управленческой составляющих учетно-налоговой системы [1]

Взаимовлияние элементов налоговой составляющей выражается в следующем. Налоговый учет представляет собой информационную базу для проведения налогового анализа и налогового аудита, которые также находятся в некоторой взаимозависимости [1].

Налоговый анализ базируется на данных налогового учета, иногда осуществляется на предприятии как комплекс процедур перед проведением налогового аудита. При этом, все элементы составляющей учетно-налоговой системы служат основой при составлении налоговой отчетности.

В свою очередь, налоговый анализ взаимосвязан с управленческим анализом, а, следовательно, управленческий аудит имеет некоторую соподчиненность с налоговым аудитом.

Перед проведением налогового аудита аудитор должен изучить данные управленческого и финансового аудита предприятия, с помощью которых возможно получить информацию о характере деятельности предприятия, сравнить финансовую, управленческую и налоговую отчетность с отчетностью за предшествующие периоды, изучить соотношение различных элементов отчетности и их влияние на итоговый результат.

Взаимовлияние элементов управленческой составляющей: данные управленческого

учета являются базой для проведения управленческого анализа и аудита. Управленческий анализ описывает структуру и объем затрат предприятия, а также позволяет принять руководству предприятия рациональные и грамотные управленческие решения, данный вид анализа составляет информационную базу управленческой отчетности. Помимо этого, посредством управленческого анализа проводится управленческий аудит. Управленческая отчетность обобщает информационные потоки управленческого учета, анализа и аудита.

Управленческий анализ и аудит проводится при информационной поддержке финансового учета, при этом управленческий финансовый анализ строится на основании данных финансовой отчетности и имеет зависимость с управленческим анализом, так как включает различные данные бухгалтерского учета, сведения о технической подготовке производства, плановую информацию, необходимую для проведения управленческого анализа.

Финансовый и управленческий аудит имеют аналогичную зависимость. Перед проведением управленческого аудита изучаются данные финансового аудита и наоборот, такая процедура позволяет увеличить качество оказываемых аудиторских услуг.

Структурные элементы учетно-аналитической системы способствуют сбору, передаче, обработке информации об объекте и использованию ее для реализации функций управления. Учетно-аналитическая система базируется на бухгалтерской, экономической, налоговой, статистической и прочей информации.

Информационные потоки учетно-аналитической системы направлены на удовлетворение потребностей формирования полной и комплексной информации, необходимой любому предприятию.

Таким образом, формирование бухгалтерской составляющей учетно-аналитической системы является объективной необходимостью и потребностью каждой организации, которая заинтересована в проведении анализа по бизнес-процессам с целью принятия правильного управленческого решения.

## **СПИСОК ЛИТЕРАТУРЫ**

1. Варакса, Н.Г. Модель информационной учетно-налоговой системы [Текст] / Н.Г. Варакса // Экономические и гуманитарные науки. – 2010. – № 10. – С.22-28.
2. Коростелкина, И.А. Формирование адаптированной модели отечественной информационной учетно-налоговой системы к МСФО [Текст] / И.А. Коростелкина // Экономические и гуманитарные науки. – 2012. – № 3. – С.15-20.
3. Налоговый кодекс РФ [Текст] // Справочно-правовая система «Консультант+»
4. Попова, Л.В. Основные теоретические принципы построения учетно-аналитической системы [Текст] / Л.В. Попова // Финансовый менеджмент. – 2003 – №5.
5. Федеральный закон «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011г. № 402-ФЗ [Текст] // Справочно-правовая система «Консультант+»

### **Варакса Наталья Геннадьевна**

ФГБОУ ВПО «Государственный университет-УНПК»

Доктор экономических наук, профессор кафедры «Бухгалтерский учет и налогообложение»

302020, г. Орел, Наугорское шоссе, 40

Тел.: (4862) 41-98-60

E-mail: konfer\_2005@mail.ru

### **Коростелкина Ирина Алексеевна**

ФГБОУ ВПО «Государственный университет-УНПК»

Доктор экономических наук, профессор кафедры «Бухгалтерский учет и налогообложение»

302020, г. Орел, Наугорское шоссе, 40  
Тел.: (4862) 41-98-60  
E-mail: cakyra\_04@mail.ru

N.G. VARAKSA, I.A. KOROSTELKINA

## **ACCOUNTING COMPONENT ACCOUNTING AND ANALYSIS SYSTEM**

*The article considers the elements of accounting and analysis system, highlights its main features. Revealed the accounting subsystem and the interaction with other subsystems in the enterprise. Describes the position of the authors about the necessity of formation of accounting and analytical system of the organization for the harmonization of the entire accounting process and to adapt to the volatile environment.*

**Keywords:** *accounting and analytical system, accounting, tax accounting, management accounting, analysis, audit, interaction, information flows.*

### **BIBLIOGRAPHY (TRANSLITERATED)**

1. Varaksa, N.G. Model' informacionnoj uchetno-nalogovoj sistemy [Tekst] / N.G. Varaksa // Jekonomicheskie i gumanitarnye nauki. – 2010. – № 10. – S.22-28.
2. Korostelkina, I.A. Formirovanie adaptirovannoj modeli otechestvennoj informacionnoj uchetno-nalogovoj sistemy k MSFO [Tekst] / I.A. Korostelkina // Jekonomicheskie i gumanitarnye nauki. – 2012. – № 3. – S.15-20.
3. Nalogovyj kodeks RF [Tekst] // Spravochno-pravovaja sistema «Konsul'tant+»
4. Popova, L.V. Osnovnye teoreticheskie principy postroenija uchetno-analiticheskoj sistemy [Tekst] / L.V. Popova // Finansovyj menedzhment. – 2003 – №5.
5. Federal'nyj zakon «O buhgalterskom uchete» ot 06.12.2011 g. № 402-FZ [Tekst] // Spravochno-pravovaja sistema «Konsul'tant+»

#### **Varaksa Nataliya Gennad'evna**

State University-ESPC

Doctor of economic sciences, professor of the department «Accounting and taxation»

302020, Orel, Naugorskoe sh., 40

Ph.: (4862) 41-98-60

E-mail: konfer\_2005@mail.ru

#### **Korostelkina Irina Alekseevna**

State University-ESPC

Doctor of economic sciences, professor of the department «Accounting and taxation»

302020, Orel, Naugorskoe sh., 40

Ph.: (4862) 41-98-60

E-mail: cakyra\_04@mail.ru

УДК 338.24

Р.А. КИРИЛЛОВ, Е.Д. СЕРБИНА

## **РАЗВИТИЕ НОРМАТИВНОЙ БАЗЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ КОРПОРАЦИЙ КАК ОСНОВЫ УПРАВЛЕНИЯ РЕГУЛЯТОРНЫМ РИСКОМ (НА ПРИМЕРЕ КОМПАНИЙ БАНКОВСКОЙ СФЕРЫ)**

*В свете структурной перестройки систем внутреннего контроля крупных российских банков, инициированной ЦБ РФ, регуляторный риск стал базовым понятием в организации служб внутреннего контроля. Это актуализировало задачу поиска форм и методов организации и развития управления регуляторным риском. Автор обосновывает тезис о том, что основой эффективного управления в данной области выступает нормативная база деятельности компании. Проанализирован практический опыт внедрения банками изменений в Положение 242-П Банка России, дана классификация внешних и внутренних норм, источников регулирующего воздействия на деятельность российских банков.*

**Ключевые слова:** регуляторный риск, внутренний контроль, система внутреннего контроля, внутренний аудит.

Повышенное внимание компаний к рискам, связанным с законодательными изменениями, формально зафиксировано в исследовании Ernst&Yuong в 2010 году. Приоритетность регуляторного риска в своей деятельности отметили компании таких отраслей экономики как фармацевтическая, нефтегазовая, недвижимости и ряда других, охарактеризовав его как особо значимый [1].

В недавнем прошлом в российской экономике существовала ситуация, когда норму закона было проще обойти, чем соблюсти. В настоящее время растет число компаний, отдающих приоритет требованиям законодательства РФ и внутренних процедур. Эта объективная реальность формируется как отклик бизнес-среды на совершенствование российского законодательства. Основным смыслом введения регулирующих норм – обеспечить всем участникам деятельности на финансовом рынке – инвесторам, акционерам, партнерам, клиентам, поставщикам – равные права, путем установления справедливых и одинаковых правил.

Вместе с тем, российская наука и практика нуждаются в формировании четкой теоретической основы регуляторики. Особо этот вопрос актуализировался в свете структурных изменений, касающихся организации внутреннего контроля в крупных банках [2]. Практики в целом положительно оценивают разделение служб аудита и внутреннего контроля в системах внутреннего контроля российских банков: аудит получил признанную регулятором возможность анализа эффективности, оценки, поиска причин и разработки методик выявленных нарушений и несоответствия, а за службой внутреннего контроля сохранилась функция тестирования бизнес-процессов и обеспечения обратной связи в процессе управления с акцентом на контроль регуляторного риска. Однако, методическое обеспечение данного контроля госрегулятор полностью предоставил менеджменту компаний.

Регуляторный риск – относительно новое понятие в экономической науке. Ни один государственный орган, в том числе и Банк России как основной регулятор банковской деятельности, ранее не давал формального определения данного термина. Основной целью управления регуляторным риском в компаниях банковской сферы целесообразно считать снижение (а по возможности исключение) убытков банка вследствие несоблюдения требований федеральных законов и иных правовых актов РФ, внутренних документов банка,

стандартов саморегулируемых организаций.

Данная цель определяет задачи управления регуляторным риском:

- формирование и поддержка в актуальном состоянии нормативной базы банковской организации, включая внешний и внутренний аспекты ее деятельности;
- сбор и анализ достоверной информации о состоянии регуляторных рисков в структурных подразделениях и на корпоративном уровне;
- определение уровня состояния регуляторного риска в определенный момент времени и оценка его приемлемости;
- внедрение методики самооценки уровня регуляторного риска для структурных подразделений банка;
- разработка мер, направленных на снижение/предотвращение регуляторного риска и/или минимизацию его последствий;
- совершенствование подходов и методов управления регуляторным риском; дальнейшее развитие концепции внутреннего контроля посредством инициатив и участия в работе органов и комиссий госрегулятора, законодательных проектах.

Регуляторный риск обладает рядом особенностей. Во-первых, в российской экономической практике регуляторное поле не систематизировано. Можно встретить примеры, когда локальные и федеральные акты не согласованы или даже вступают в противоречие друг с другом или не согласованы. Особую опасность представляет ужесточение норм законодательства, делающее ведение легальной деятельности незаконным.

Во-вторых, регуляторный риск выступает базовым для большинства рисков, сопровождающих банковскую деятельность (Рис. 1).

Для научного анализа деятельности по управлению регуляторным риском практический интерес представляет первая реакция банков на изменения, внесенные Банком России в Положение 242-П [2], отразившиеся, в свою очередь, в Положениях банков о системах внутреннего контроля или службах внутреннего контроля и разработанные в условиях методического вакуума. В целях определения практического понимания банками позиции госрегулятора был проведен содержательный анализ опубликованных большинством (в том числе не крупных) банков указанных положений. Обследованию подверглись вышеупомянутые документы более 20 банков. Результаты проведенного анализа представлены ниже.

Большинство банков использовало стандартный путь, предложенный госрегулятором: фиксация структурного разделения внутреннего контроля на службу внутреннего аудита и службу внутреннего контроля. В рамках функционала службы внутреннего контроля практически все банки выделили управление регуляторным риском, повторяя определение госрегулятора и не анализируя разницу понятий «комплаенс-риск» и «регуляторный риск». В структуре положений об СВК, как правило, выделялись разделы, описывающие цели и задачи службы внутреннего контроля; ее функции; статус; принципы деятельности; методы; порядок проведения проверок. В массе своей они практически одинаковы.

Некоторые банки (например, ОАО «Башкирский Промышленный Банк»), отметили необходимость создания «правовой, организационной и методической основы деятельности Службы внутреннего контроля». Некоторые (например, ОАО «Донкомбанк» [3] г. Ростов-на-Дону, ОАО Банк «Финансовая Корпорация Открытие» [4], г. Москва) описали систему органов внутреннего контроля.

Большинство банков зафиксировали 4 принципа деятельности СВК: постоянный характер деятельности (непрерывность – *прим. автора*); независимость; беспристрастность; профессиональная компетентность, которые практически не отражают ни специфики, ни сути изменившихся акцентов деятельности.

Весьма интересным в части формулирования принципов управления регуляторными рисками представляется опыт компании «МТС». Ее принципы ориентированы на увеличение эффективности функции управления регуляторными рисками: разделение полномочий и ответственности по уровням взаимодействия с государственными органами; координация

работы с регулирующими органами; наличие кросс-функционального органа по преодолению спорных ситуаций и разработке решений по взаимодействию с государственными органами; планирование стратегического взаимодействия; привлечение высококомпетентных специалистов [5].

Как можно судить из приведенного перечня эти принципы не имеют отраслевой принадлежности и универсальны для систем корпоративного управления.

Вместе с тем, необходимо отметить, что отдельные банки подошли к разработке основ СВК более ответственно. Так, например, в Положении о системе внутреннего контроля ОАО «Донкомбанк» и ОАО «СКА-Банк» отлично от других банков сформулированы принципы построения системы внутреннего контроля и определены ее характеристики. Их состав представляется весьма стратегичным для формирующихся СВК. В частности в данном положении записано, что система внутреннего контроля должна быть:

- простой и понятной, то есть все сотрудники должны понимать причины и цели контроля, его процедуры должны быть прозрачны и понятны всему персоналу;
- интегрирована с планированием, то есть в процессе планирования разрабатываются стандарты, отражающие показатели реализации планов;
- гибкая, то есть оперативно реагирующая на изменения, позволяющая проводить несанкционированные или необычные операции;
- полная, то есть выстроенная с учетом сложности организации, разнообразия операций, использующая различные методы, типы и масштабы процедур;
- своевременная, то есть способная выдавать адекватную информацию с необходимой частотой и периодичностью;
- динамичная, то есть способная своевременно адаптироваться к частым изменениям как во внешней, так и во внутренней среде организации;
- основанная на самоконтроле/заблаговременном предупреждении, то есть способная выявлять проблемы в латентной стадии [6].

Имеет смысл полностью согласиться с таким всесторонним описанием правил внутреннего контроля и обратить внимание на последний принцип, содержащий первичные задатки контроля в соответствии с тенденциями гуманизации бизнеса. Развитие этой тенденции напрямую связано и во многом зависит от учета человеческого фактора и участия (понимания) каждым сотрудником своего места и роли в процессах и процедурах контроля, что достигается во многом через процедуру самоконтроля. В свою очередь контроль, построенный на принципах вовлечения персонала, будет способствовать развитию лояльности и доверия персонала к своей компании, значение которых для современного бизнеса трудно переоценить.

Важным вопросом в организации управления регуляторным риском является вопрос о развитии нормативной базы деятельности. Решение данного вопроса является отправной точкой в процессе формирования системы внутреннего контроля конкретной корпорации. Главной установкой при формировании СВК, ориентированной на регуляторный риск, выступает проверка соответствия деятельности существующим внешним и внутренним нормам. Источником внешних норм прямого воздействия по отношению к компаниям банковской сферы выступает Банк России, который устанавливает следующие обязательные нормативы деятельности для компаний банковской сферы [7]:

1. Норматив достаточности капитала (Н1) – определяет минимальное значение собственных средств банка (10%), необходимых для покрытия кредитного, операционного и рыночного рисков. Норматив Н1 определяется как отношение размера собственных средств (капитала) банка и суммы его активов, взвешенных по уровню риска [7].

2. Нормативы ликвидности:

- норматив мгновенной ликвидности (Н2) – регулирует риск потери банком ликвидности в течение одного операционного дня и определяет минимальное (15%) отношение суммы высоколиквидных активов банка к сумме обязательств банка по счетам до востребования;
- норматив текущей ликвидности (Н3) – регулирует риск потери банком ликвидности

в течение ближайших к дате расчета норматива 30 календарных дней и определяет минимальное (50%) отношение суммы ликвидных активов банка к сумме обязательств банка по счетам до востребования и со сроком исполнения обязательств в ближайшие 30 календарных дней [7];

- норматив долгосрочной ликвидности (Н4) – определяет максимально допустимое (120%) отношение кредитных требований банка с оставшимся сроком до даты погашения свыше 365 или 366 календарных дней, к собственным средствам банка и обязательствам с оставшимся сроком до даты погашения свыше 365 или 366 календарных дней [7].

3. Норматив Н6 – устанавливает максимальный размер риска (25%) на одного заемщика и группу связанных заемщиков. Определяется как отношение суммы кредитных требований банка к заемщику, за вычетом сформированного резерва на возможные потери по ссудам, к капиталу банка.

4. Норматив Н7 – устанавливает максимальный размер (800%) крупных кредитных рисков [7].

5. Норматив Н9.1 – устанавливает максимальный размер (50%) кредитов, банковских гарантий и поручительств, предоставленных банком своим участникам (акционерам).

6. Норматив Н10.1 – устанавливает совокупную величину риска (3%) по инсайдерам банка.

7. Норматив Н12 – устанавливает максимальную величину собственных средств (25%) банка, которые могут быть направлены на приобретение акций (долей) других юридических лиц [7].

Вместе с тем, внутренние нормативные базы деятельности многих компаний банковской сферы далеки от идеала, требуют заполнения пустых мест и обновления (актуализации) ряда важнейших баз: договорной, информационной, документооборота и других. Инструментарий внешнего прямого воздействия кратко представлен в таблице 1.

Внешние нормы косвенного воздействия связаны с деятельностью ведомств и служб, контролирующих вспомогательные процессы компаний банковской сферы. К ним следует отнести профильных регуляторов, Ростехнадзор, Росрегистрацию, Росстат, МВД, МЧС, Санэпиднадзор, Прокуратуру, ФАС и ряд других. Отслеживание и своевременное выполнение их требований обеспечивает комфортные безрисковые условия основной деятельности банка.

Внутренние нормы, регулирующие деятельность банка связаны, прежде всего, со спецификой его бизнес-процессов, стратегическими целями развития, конфигурацией организационной структуры управления, сложившейся корпоративной культурой. Как правило, они отражены во внутренних документах, которые делятся на обязательные – предписанные законодательством, и необязательные, которые банк разрабатывает самостоятельно.

Конфигурация внутренних документов организации согласно действующему законодательству помимо Устава должна включать следующие внутренние документы: положение о ревизионной комиссии; положение о коллегиальном исполнительном органе, если таковой создан; положения о филиалах и представительствах, если таковые созданы.

Общество может принимать и другие внутренние документы: они должны соответствовать Уставу и не противоречить законодательству. Развитие внутренней нормативной базы помогает решить массу проблем. Более того фиксация положений и регламентов деятельности во внутренних документах весьма предпочтительна по следующим причинам:

- не требуется регистрировать в органах государственной регистрации, что экономит обществу средства в связи с отсутствием необходимости платить регистрационную пошлину и проходить бюрократические процедуры;

- принимаются большинством голосов акционеров – владельцев голосующих акций общества, присутствующих на общем собрании, или другими органами управления, что облегчает реагирование на изменяющуюся ситуацию;

- большинство внутренних документов утверждается общим собранием, в особенности те, что касаются прав акционеров. Таким образом, они предоставляют

акционерам такую же степень защиты, что и устав;

- не все внутренние документы, в отличие от устава, требуют одобрения акционеров.

Некоторые внутренние документы должны быть утверждены советом директоров, что предусматривает упрощенный порядок их одобрения по сравнению с общим собранием акционеров.

Таблица 1 – Источники прямого регуляторного влияния на деятельность банка

Источник регуляторного риска	Инструменты влияния
<p><b>Центральный Банк РФ</b> - основной регулятор кредитных организаций.</p>	<p><b>Нормативная база:</b> инструкции, положения, указания, письма, постановления.</p> <p><b>Регулируемые сферы и инструменты:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Валютное регулирование и контроля - Положение 308-П «О порядке передачи уполномоченными банками информации о нарушениях лицами, осуществляющими валютные операции, актов валютного законодательства Российской Федерации и актов органов валютного регулирования»</li> <li>- Банковское регулирование и надзора - Положение 242-П «Об организации внутреннего контроля в кредитных организациях и банковских группах», Инструкция 139-И «Об обязательных нормативах банков»</li> <li>- Платежная система РФ - Положение 382-П «О требованиях к обеспечению защиты информации при осуществлении переводов денежных средств и о порядке осуществления Банком России контроля за соблюдением требований к обеспечению защиты информации при осуществлении переводов денежных средств»</li> <li>- Лицензирование деятельности и финансовое оздоровление кредитных организаций - Инструкция 148-И «О порядке осуществления процедуры эмиссии ценных бумаг кредитных организаций на территории Российской Федерации»; Положение 386-П «О реорганизации кредитных организаций в форме слияния и присоединения»</li> <li>- Отчетности кредитных организаций (Указание 2332-У «О перечне, формах и порядке составления и представления форм отчетности кредитных организаций в Центральный банк РФ» )</li> </ul>
<p><b>Государственная Дума РФ</b> (принимает законы, регулирующие банковскую деятельность)</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Гражданский Кодекс РФ</li> <li>2. Налоговый кодекс РФ Ф3 395-1 «О банках и банковской деятельности»</li> <li>3. Ф3 №315 «О саморегулируемых организациях»</li> <li>4. Ф3 №173 «О валютном регулировании и валютном контроле»</li> <li>5. Ф3 №39 «О рынке ценных бумаг»</li> <li>6. Ф3 № 161 «О национальной платежной системе»</li> <li>7. Ф3 № 40 «О несостоятельности (банкротстве) кредитных организаций»</li> </ol>
<p><b>Министерство финансов РФ</b> - определяет общую финансовую, валютную, бюджетную и налоговую политику в РФ, осуществляет государственный финансовый контроль; обеспечивает методологическое руководство бухгалтерским учетом и отчетностью, а также аудитом</p>	<p><b>Нормативная база:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Указание 898-У «О порядке работы банков с расчетными документами на перечисление (взыскание) денежных средств в государственные социальные внебюджетные фонды»</li> <li>2. Приказ №179 «О рабочей группе по развитию законодательства в банковской сфере»</li> </ol>
<p><b>Федеральная Налоговая Служба РФ:</b> осуществляет контроль соблюдения законодательства о налогах и сборах; ведет ЕГРЮЛ; утверждает: порядок и сроки налогов и сборов; форму сообщения банка налоговому органу об открытии или о закрытии счета, об изменении реквизитов счета; по согласованию с ЦБ РФ форму и порядок представления банками информации по запросам налоговых органов</p>	<p><b>Нормативная база:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Налоговый Кодекс РФ</li> <li>2. Письмо 151-Т «Об отдельных вопросах, связанных с уплатой организациями налогов и сборов»[10]</li> <li>3. Приказ № 21-Н «Об утверждении Правил проставления в платежных документах идентификационного номера налогового органа, кода причины постановки на учет и кода бюджетной классификации РФ при осуществлении операций по счетам по учету доходов и средств бюджетов всех уровней бюджетной системы Российской Федерации»</li> </ol>
<p><b>Федеральная Антимонопольная Служба РФ</b> - контролирует уровень конкуренции на рынке финансовых услуг; проводит плановые и внеплановые проверки деятельности; контролирует рекламу банковских услуг; контролирует взаимоотношения банков и страховых компаний</p>	<p><b>Нормативная база:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Ф3 № 135 «О защите конкуренции»</li> <li>2. Ф3 № 38 «О рекламе»</li> <li>3. Приказ № 247 Приказ «Об утверждении Порядка определения доминирующего положения финансовых организаций на рынке банковских услуг»</li> </ol>
<p><b>Суды РФ</b> - выступают основным посредником между организацией и регулятором при возникновении каких-либо разногласий</p>	<p><b>Нормативная база:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Гражданский процессуальный кодекс РФ</li> <li>2. Арбитражный процессуальный кодекс Российской Федерации</li> <li>3. Прецеденты</li> </ol>

Учитывая тенденции государства к построению цивилизованного общества и набирающие темп процессы корпоратизации российской экономики трудно переоценить значение социальных норм, которые все чаще находят отражение во внутренней социальной политике компаний, связанной с предоставлением льгот, страховок, формированием морально-этических норм, выстраиванием мотивационной системы персонала.

Таким образом, немаловажную роль при формировании систем внутреннего контроля и выстраивании процессов контроля регуляторного риска выступает адекватно развитая нормативная база деятельности. Укрупненно нормы, регулирующие деятельность корпорации, по мнению автора, целесообразно классифицировать следующим образом:

- внешние нормы прямого воздействия;
- внешние нормы косвенного воздействия;
- внутренние нормы, регулирующие основной процесс;
- внутренние нормы корпоративного взаимодействия.

Эффективное управление регуляторным риском в каждом конкретном банке будет зависеть от качества нормативной базы (прежде всего внутренней), ее сбалансированности в бюрократическом, административном, социальном и экономическом аспектах.

### **СПИСОК ЛИТЕРАТУРЫ**

1. Оценка программ и политик: методология и применение / Сборник материалов, Вып. V [Текст] / Под ред. Д.Б. Цыганкова. – М, 2010. – 237 с.
2. Положение об организации внутреннего контроля в кредитных организациях и банковских группах: утв. Банком России 16.12.2003 №242-П [Электронный ресурс] // Справочно-правовая система «Консультант Плюс». Последнее обновление 24.04.2014.
3. Официальный сайт Публичного Акционерного Общества «Донской коммерческий банк» [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <http://www.doncombank.ru/>
4. Официальный сайт Банка «Финансовая Корпорация Открытие» [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <http://www.otkritiefc.ru/>
5. Ибрагимов, Р.С. Управление регуляторными рисками в корпорации [Электронный ресурс] / Р.С. Ибрагимов. – Режим доступа: [http://www.lobbying.ru/print.php?article\\_id=4172](http://www.lobbying.ru/print.php?article_id=4172)
6. Официальный сайт ОАО «Смоленский акционерный коммерческий банк [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <http://www.ska-bank.ru/>
7. Об обязательных нормативах банков: инструкция Банка России от 03.12.2012 №139-И [Электронный ресурс] // Справочно-правовая система «Консультант Плюс». Последнее обновление 30.09.2014.

**Кириллов Роман Аркадьевич**

ФГБОУ ВПО «Государственный университет управления», г. Москва  
Аспирант кафедры корпоративного управления, эксперт 1 категории Департамента допуска на финансовый рынок Банка России  
109542, Москва, Рязанский проспект, 99  
Тел. 8 (929) 595-51-10  
E-mail: 1331949@mail.ru

**Сербина Екатерина Дмитриевна**

ФГБОУ ВПО «Государственный университет управления», г. Москва  
Студент кафедры корпоративного управления  
109542, Москва, Рязанский проспект, 99  
Тел. 8 (916) 353-26-47  
E-mail: serbina.katerina@gmail.com

R.A. KIRILLOV, E.D. SERBINA

## DEVELOPMENT OF THE REGULATORY FRAMEWORK OF CORPORATION'S ACTIVITIES AS A BASIS OF REGULATORY RISKS CONTROL (ON EXAMPLE FOR BANKING INDUSTRY)

*In view of large Russian banks internal control systems restructuring, initiated by the Central Bank of the Russian Federation, regulatory risk has become a basic concept in the organization of internal control services. It has actualized the problem of finding the forms and methods of organization and elaboration of regulatory risk management. The author proves the thesis that the basis for effective management in this area serves the regulatory framework of the company activity. Analyzed the practical experience of changes implementing in the Bank of Russia Position № 242-P, represented a classification of the external and internal rules, sources of regulatory impact on the activities of Russian banks.*

**Ключевые слова:** regulatory risk, internal control, system of the internal control, internal audit.

### BIBLIOGRAPHY (TRANSLITERATED)

1. Ocenivanie programm i politik: metodologija i primenenie / Sbornik materialov, Vyp. V [Tekst] / Pod red. D.B. Cygankova. – M, 2010. – 237 s.
2. Polozhenie ob organizacii vnutrennego kontrolja v kreditnyh organizacijah i bankovskih gruppah: utv. Bankom Rossii 16.12.2003 №242-P [Jelektronnyj resurs] // Spravochno-pravovaja sistema «Konsul'tant Pljus». Poslednee obnovlenie 24.04.2014.
3. Oficial'nyj sajt Publichnogo Akcionernogo Obshhestva «Donskoj kommercheskij bank» [Jelektronnyj resurs]. – Rezhim dostupa: <http://www.doncombank.ru/>
4. Oficial'nyj sajt Banka «Finansovaja Korporacija Otkrytie» [Jelektronnyj resurs]. – Rezhim dostupa: <http://www.otkritiefc.ru/>
5. Ibragimov, R.S. Upravlenie reguljatornymi riskami v korporacii [Jelektronnyj resurs] / R.S. Ibragimov. – Rezhim dostupa: [http://www.lobbying.ru/print.php?article\\_id=4172](http://www.lobbying.ru/print.php?article_id=4172)
6. Oficial'nyj sajt OAO «Smolenskij akcionernyj kommercheskij bank [Jelektronnyj resurs]. – Rezhim dostupa: <http://www.ska-bank.ru/>
7. Ob objazatel'nyh normativah bankov: instrukcija Banka Rossii ot 03.12.2012 №139-I [Jelektronnyj resurs] // Spravochno-pravovaja sistema «Konsul'tant Pljus». Poslednee obnovlenie 30.09.2014.

#### **Kirillov Roman Arkad'evich**

State University of Management, Moscow

PhD student if State University of Management, Expert 1 Category Department of admission to the financial market of the Central Bank of the Russian Federation

109542, Moscow, Ryazan Avenue, 99

Ph.: 8 (929) 595-51-10

E-mail: 1331949@mail.ru

#### **Serbina Ekaterina Dmitrievna**

State University of Management, Moscow

Student of the Corporate Governance Department.

109542, Moscow, Ryazan Avenue, 99,

Ph.: 8(916)353-26-47

E-mail: serbina.katerina@gmail.com

А.М. УСЕНКО

## ОРГАНИЗАЦИОННО-ЭКОНОМИЧЕСКИЕ ОСНОВЫ ФУНКЦИОНИРОВАНИЯ ФИНАНСОВЫХ ОТНОШЕНИЙ ПРЕДПРИЯТИЙ

*В статье рассматриваются сущность и содержание финансовых отношений, складывающихся на коммерческих предприятиях и являющихся основой построения системы финансового менеджмента. Особое внимание уделено классификации финансовых отношений, в частности выделены 4 группы финансовых отношений, отражающих вертикальную и горизонтальную интеграцию в системе управления финансами предприятия. Выделены основные сущностные признаки финансовых отношений.*

**Ключевые слова:** *финансовые отношения, финансы предприятий, финансовые ресурсы.*

В основе современных финансов Российской Федерации и в центре рыночных отношений в реальном секторе экономики стоят финансовые отношения, реализующиеся с использованием финансового механизма.

Предпринимательская деятельность, в своей сущности, представляет собой деятельность по производству, реализации продукции, выполнению работ, оказанию услуг и операции на фондовых рынках. Осуществление предпринимательской деятельности приводит к возникновению экономических связей с различными контрагентами: покупателями, поставщиками, финансовой и кредитной системой, бизнес-партнерами и т.д., что в результате приводит к появлению финансовых отношений, связанных с формированием и использованием фондов денежных средств. Деньги, в свою очередь, выступают материальной основой финансовых отношений, а необходимым условием их возникновения выступает движение денежных средств.

По мнению Н.В. Колчиной «Финансы предприятий представляют собой совокупность денежных отношений, опосредующих экономические отношения, связанные с организацией производства и реализацией продукции, выполнением работ, оказанием услуг, формированием финансовых ресурсов, осуществлением инвестиционной деятельности» [4].

С целью исследования сущности финансовых отношений необходимо рассмотреть четыре стадии воспроизводственного процесса: производство, распределение, обмен, потребление.

На первой стадии отсутствует определяющий признак финансовых отношений – движение денежных средств, соответственно финансовые отношения как таковые отсутствуют и формируются лишь потенциально. Объединение на этой стадии факторов производства приводит к созданию новой прибавочной стоимости, которая в дальнейшем приобретает форму национального дохода.

На второй стадии воспроизводственного процесса происходит распределение и отчуждение в денежной форме стоимости общественного продукта и формирование доходов субъектов производства. Стадия распределения характеризуется односторонним движением стоимости и является стадией функционирования финансовых отношений и образования финансовых ресурсов.

На третьей стадии обмена продолжается движение денежных средств, но в качественно другой форме. Эта стадия характеризуется процессом купли-продажи товаров, соответственно стоимость уже изменяет свою форму с денежной на товарную. Движение денежной формы стоимости сопровождается встречным (т.е. двусторонним) движением стоимости в товарной форме. Однако из-за отсутствия распределительных отношений на этой стадии финансовые отношения не функционируют. Вместе с тем, на стадии обмена финансовые ресурсы продолжают свое движение в качестве товара.

Четвертая стадия воспроизводственного процесса – потребление, характеризуется отсутствием движения денежных средств и отсутствием финансовых отношений.

Отраслевые особенности функционирования, стадия жизненного цикла, масштабы предприятия оказывают существенное влияние на организацию финансовых отношений и применение соответствующего финансового механизма для их реализации. В совокупности система финансовых отношений и механизм их реализации оказывают значительное влияние на способы формирования и использования финансовых ресурсов во всей экономической системе.

Теоретическим аспектам сущности и содержания финансовых отношений уделено значительное внимание во многих научных изданиях и учебниках по финансам.

Так, Ковалев В.В. под финансовыми отношениями понимает «отношения между различными субъектами, которые влекут изменение в составе активов и (или) обязательств этих субъектов» [1].

Большинство авторов под финансовыми отношениями понимают «совокупность отношений между участниками воспроизводственного процесса по поводу формирования, распределения и использования фондов денежных средств» [3]. Основу системы участников воспроизводственного процесса составляют государство, предприятия всех форм собственности и домохозяйства.

Финансовые отношения сопровождаются возникновением договорных отношений, то есть эти отношения должны иметь документальное подтверждение (договор, акт, ведомость), и, как правило, сопровождаются изменением имущественного или финансового положения контрагентов. Соответственно отношения, которые возникают в ходе реализации финансовой деятельности включают финансово-правовые, гражданско-правовые и другие отношения и являются комплексными.

В статье следует остановиться на исследовании финансовых отношений на предприятиях, их разновидности и на объектах финансовых отношений.

Финансовые отношения возникают в результате определенных хозяйственных операций, активизируемых самим предприятием или другими участниками хозяйственного или экономического процесса. Поэтому состояние финансовых отношений или просто состояние финансов предприятия определяется, прежде всего, производственно-хозяйственной деятельностью и факторами, оказывающими влияние на нее. Однако можно посмотреть на этот тезис с другой стороны. Так, правильная и рациональная организация финансового механизма предприятия является главным определяющим фактором его успешной производственно-хозяйственной деятельности.

Для каждого предприятия характерен свой набор интересов и целей, набор ресурсов, которые использует предприятие, механизм управления, по этой причине система финансовых отношений предприятия имеет уникальный характер. Финансовые отношения, складывающиеся у предприятия с другими участниками экономической и финансовой системы, достаточно многообразны. Однако их можно условно разделить на две группы:

- 1) внешние;
- 2) внутренние.

И внешние, и внутренние отношения могут быть «горизонтальными» и «вертикальными».

Горизонтальные отношения строятся преимущественно по методу согласования и рекомендаций и стороны равны между собой. В вертикальных отношениях одна из сторон является определяющей финансово-хозяйственные вопросы. Данный вид отношений основывается главным образом на выполнении обязательных предписаний.

Рассмотрим внешние финансовые отношения в финансах предприятий.

К внешним горизонтальным финансовым отношениям можно отнести отношения с:

– финансовыми институтами: кредитными, страховыми организациями, негосударственными и инвестиционными пенсионными фондами и другими финансовыми институтами;

- поставщиками, покупателями, заказчиками, продавцами и прочими контрагентами по поводу производства и реализации продукции, услуг, работ;
- некоммерческими организациями.



*Рисунок 1 – Классификация финансовых отношений*

К внешним вертикальным финансовым отношениям считаем целесообразным отнести взаимодействие предприятия с:

- органами государственной власти в лице таможенных, налоговых, антимонопольных, правоохранительных, судебных органов;
- органами по контролю за рынком ценных бумаг;
- федеральными, региональными и местными органами власти.

Отношения предприятий с банковской сферой имеют двойственный характер, так как сочетают в себе горизонтальные и вертикальные отношения. С одной стороны, банк наделён полномочиями по осуществлению банковского контроля, с другой стороны, отношения основываются на договоре.

Внутренние горизонтальные финансовые отношения можно сгруппировать по направлениям:

- учредителями при формировании уставного капитала;
- акционерами (участниками) объединения по поводу распределения прибыли;
- с работниками (трудовым коллективом) (при распределении полученного дохода, размещении ценных бумаг, выплате дивидендов, взыскании штрафов и компенсаций);
- равноправными подразделениями юридического лица.

К внутренним вертикальным финансовым отношениям можно отнести взаимодействие с вышестоящими организациями (внутри холдинга, с союзами ассоциациями). Этот вид отношений возникает в процессе формирования, распределения и использования ресурсов, получаемых для проведения исследований, финансирования целевых программ, осуществления инвестиционных проектов.

Каждая из рассмотренных групп имеет свои особенности, но все они несут в себе

двусторонний характер, поскольку финансовые потоки имеют прямую и обратную направленности. Все перечисленные виды финансовых отношений представляют собой совокупность выплат и поступлений денежных средств предприятия и выражаются в денежной форме.

С целью построения системы управления финансами предприятия важной методологической задачей является выделение основных сущностных характеристик реализации финансовых отношений.

Формирование финансовых отношений предполагает выбор контрагентов, то есть субъектов этих отношений. В рыночных условиях такой выбор осуществляется на основе конкуренции, но добровольно всеми участниками экономических процессов, без принуждения, исходя из целесообразности и имеющихся интересов.

При построении системы управления финансами предприятия необходимо строить финансовые отношения, целесообразные поставленным на предприятии целям. Так, например, выбирая коммерческий банк, предприятие ориентируется на стоимость расчетно-кассового обслуживания, кредитных ресурсов, возможность получать дополнительные банковские услуги, в результате, если основной целью управления финансами предприятия является максимизация прибыли, то финансовые отношения строятся с тем банком, который предложит условия, позволяющие сократить расходы. Соответственно, для формирования критериев отбора участников финансовых отношений при построении системы управления финансами предприятию необходим достаточный объем информации, отражающей их характеристики.

Материальным воплощением финансовых отношений являются финансовые ресурсы, движение которых осуществляется через организацию денежных потоков, таким образом, система финансовых отношений предприятий определяет единство однонаправленного движения финансовых ресурсов и денежных потоков. Достаточное количество финансовых ресурсов, обслуживающих производственный и хозяйственный процесс, является одним из показателей эффективности организации финансовых отношений предприятия [2].

Эффективность построенной системы финансовых отношений на предприятии подтверждается оперативностью реагирования на изменения, происходящие во внешней среде функционирования предприятия. Эффективность организации финансовых отношений во многом определяется успешностью согласования долгосрочных и краткосрочных аспектов деятельности предприятия. Обеспечение согласования краткосрочных и долгосрочных аспектов деятельности предприятия позволяет в практической деятельности получать наибольший результат от возникающего при их наложении синергетического аспекта.

Организация финансовых отношений предполагает построение системы управления, ориентированной на достижение поставленных целей. Эта задача может реализовываться через постановку критериев оценки эффективности реализации финансовых отношений.

Несмотря на действительную добровольность и свободу построения финансовых отношений, существуют определенные ограничения и регламенты, их регулирующие. В качестве основной регулирующей силы выступает государство, которое осуществляет денежно-кредитное, налоговое, бюджетное регулирование. В частности, налоговое законодательство регулирует поступления в бюджеты разных уровней, порядок организации налоговых платежей как со стороны предприятий, так и со стороны домохозяйств.

Рассмотренные нами виды финансовых отношений и их сущностные характеристики не исчерпывают всего их многообразия. В то же время можно утверждать, что финансовые отношения представляют собой основу построения эффективного финансового механизма на предприятии в рыночных условиях хозяйствования.

## **СПИСОК ЛИТЕРАТУРЫ**

1. Ковалев, В.В. Финансовый менеджмент: теория и практика [Текст] / В.В. Ковалев. – 3-е изд., перераб. и доп. – М.: Проспект, 2013. – 1104 с.

2. Козенкова, Т.А. Финансовые отношения как объект управления в группе компаний [Текст] / Т.А. Козенкова // Финансы. – 2007. – № 9.
3. Коптеева, Е.П. Современный подход к классификации принципов организации финансовых отношений предприятия [Текст] / Е.П. Коптеева // Актуальные проблемы экономики и права. – 2011. – № 3. – С. 175-178.
4. Финансы организаций (предприятий): учебник для студентов вузов, обучающихся по экономическим специальностям [Текст] / Под ред. Н.В. Колчиной. – 4-е изд., перераб. и доп. – М.:ЮНИТИ-ДАНА, 2007. – 383 с.

**Усенко Анастасия Михайловна**

Ростовский государственный экономический университет (РИНХ), г. Ростов-на-Дону  
Кандидат экономических наук, доцент кафедры «Финансовый менеджмент»  
344002, г. Ростов-на-Дону, ул. Б. Садовая, 69  
Тел.: 8-918-520-15-67  
E-mail: vodoleika-y@rambler.ru

---

A.M. USENKO

**ORGANIZATIONAL AND ECONOMIC GROUNDS FOR COMPANY'S  
FINANCIAL RELATIONS FUNCTIONING**

*This article examines the nature and the details of financial relations within commercial establishments that form the basis of financial management system. Special focus is given to the classification of financial relations, more specifically to 4 groups of financial relations, reflecting the vertical and horizontal integration within financial management of the enterprise. The basic essential features of financial relations are detailed.*

**Keywords:** *financial relations, corporate finance, financial resources*

**BIBLIOGRAPHY (TRANSLITERATED)**

1. Kovalev, V.V. Finansovyy menedzhment: teoriya i praktika [Текст] / V.V. Kovalev. – 3-е изд., перераб. и доп. – М.: Проспект, 2013. – 1104 с.
2. Kozenkova, T.A. Finansovye otnosheniya kak ob#ekt upravleniya v grupe kompanij [Текст] / Т.А. Козенкова // Финансы. – 2007. – № 9.
3. Kopteeva, E.P. Sovremennyy podhod k klassifikacii principov organizacii finansovyh otnoshenij predpriyatija [Текст] / E.P. Kopteeva // Aktual'nye problemy jekonomiki i prava. – 2011. – № 3. – S. 175-178.
4. Finansy organizacij (predpriyatij): uchebnik dlja studentov vuzov, obuchajushhihsja po jekonomicheskim special'nostjam [Текст] / Pod red. N.V. Kolchinoj. – 4-е изд., перераб. и доп. – М.:ЮНИТИ-ДАНА, 2007. – 383 с.

**Usenko Anastasia Michailovna**

Rostov State University of Economics (RINH)  
Candidate of economic sciences, assistant professor of department «Financial management»  
344002, Rostov-on-Don, B. Sadovaya street, 69  
Ph.: 8-918-520-15-67  
E-mail: vodoleika-y@rambler.ru

Л.Е. РОМАНОВА

## НАЛОГОВЫЙ АНАЛИЗ ПОСТУПЛЕНИЙ В ФЕДЕРАЛЬНЫЙ БЮДЖЕТ

*В статье обращается внимание на необходимость проведения налогового анализа поступлений в бюджетную систему в целях выявления резервов увеличения налоговых доходов и оценки налогового потенциала.*

**Ключевые слова:** налоговый анализ, налоговые платежи, федеральный бюджет, налоговые органы.

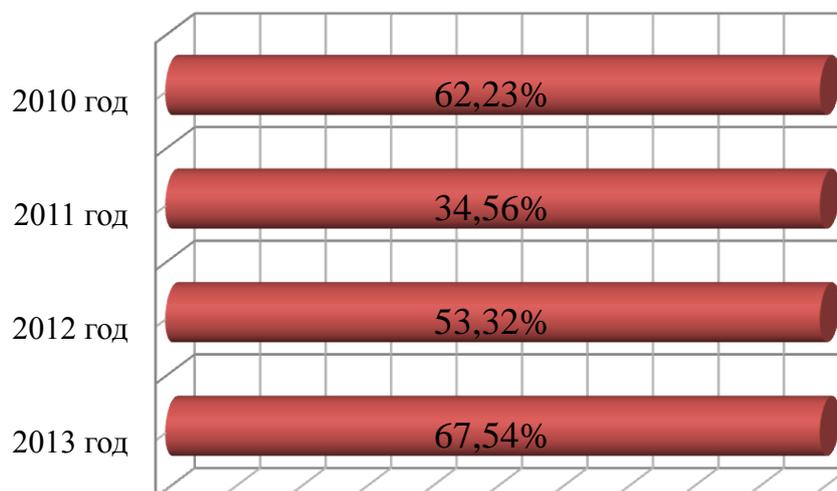
Налоговый анализ проводится на основе информационного массива данных о налоговых поступлениях в бюджетную систему РФ и базируется на классических принципах анализа, таких, как оперативность, достоверность, системность [3].

С помощью методов налогового анализа проводится оценка показателей результативности налоговой политики и индикаторов налогового механизма [1].

Своевременный анализ налоговой политики и планируемых изменений в законодательстве о налогах и сборах позволяет корректировать направления реформирования налоговой системы и оценить плановый уровень собираемости. Одним из условий разработки обоснованных показателей поступлений по налогам является определение объема выпадающих доходов и резервов мобилизации налоговых доходов, что необходимо при обосновании проекта федерального бюджета.

Доходы федерального бюджета образуются за счет налоговых, неналоговых видов доходов и безвозмездных перечислений.

Проанализируем долю налоговых поступлений в общей сумме доходов федерального бюджета в РФ (Рис. 1).



*Рисунок 1 – Доля налоговых доходов федерального бюджета в общей сумме доходов*

Из данных рисунка можно сделать вывод о том, что налоговые поступления в 2013 г. составили наибольшую долю от общей суммы доходов федерального бюджета.

Для объяснения колебаний налоговых поступлений следует проанализировать структуру налоговых доходов федерального бюджета (табл. 1)

Таблица 1 – Анализ структуры основных налогов федерального бюджета [2]

Наименование	2011 год		2012 год		2013 год	
	Сумма, млн. руб.	Доля, %	Сумма, млн. руб.	Доля, %	Сумма, млн. руб.	Доля, %
Налоговые поступления	3058786	100	3572043	100	4242964	100
НДС	1162553,8	38,01	958094,4	26,82	1378730	32,49
НДПИ	812322,6	26,56	1083188,2	35,41	1037740	33,93
Налог на прибыль	328746,5	10,75	485681,7	15,88	580408,8	18,98
Акцизы, реализуемые в РФ	89225,3	2,92	90923,5	2,97	106313	3,48
Акцизы на ввозимые товары	17568,4	0,57	16637,5	0,54	20370,4	0,67
Иные платежи за пользование природными ресурсами	17852,8	0,58	21038,1	0,69	31250,6	1,02
Государственная пошлина	22517,5	0,74	25002,2	0,82	26314,4	0,86

Из анализа таблицы можно сделать следующий вывод о том, что наибольший удельный вес в налоговых доходах федерального бюджета составляют налог на добавленную стоимость и за анализируемый период происходит сокращение удельного веса с 38,01% в 2011 году, 26,82% в 2012 году и на 2013 год НДС составляет уже 32,49% налоговых доходов федерального бюджета, а в денежном выражении происходит рост на 216176,1 млн. рублей.

Среди налогов на пользование природными ресурсами значительный удельный вес в налоговых доходах федерального бюджета занимает НДПИ и составляет за 2011 год – 26,56%, в 2012 году происходит рост удельного веса НДПИ на 8,85% (удельного веса) и составляет 35,41%. В 2014 году поступления от налогообложения добычи полезных ископаемых составит в размере 33,93% от налоговых доходов бюджета.

Что касается иных платежей за пользование природными ресурсами, то их доля растет с 0,58% до 1,02% в структуре налоговых доходов федерального бюджета.

Доля налога на прибыль в структуре доходов бюджета растет за анализируемый период от 328,7 млрд. рублей достигает поступлений в размере 580,4 млрд. рублей, что в общей сложности составляет 76,5%. В налоговых доходах бюджета составляет порядка 10,75% в 2011 году и 15,88% и 18,98% в 2012-2013 годах соответственно.

Акцизы составляют 2,92% в составе налоговых доходов страны, и характеризуются ростом как удельного веса на 0,56%, так и в денежном выражении на 17087 млн. рублей в 2013 году по сравнению с 2012 годом. Тем самым происходит рост акцизов на ввозимый товар на территорию Российской Федерации с 0,57% до 0,67% в налоговых доходах России за 2011-2013 годы.

Государственная пошлина занимает незначительное место в налоговых доходах федерального бюджета и с 2011 года рост ее удельного веса составляет 0,74% и достигает на 2013 год 0,86% в налоговых доходах федерального бюджета.

Для объяснения причин формирования такой тенденции в отношении поступлений налогов и сборов в целом по инспекции необходимо проанализировать фактические и плановые поступления по каждому виду налогов и сборов (табл. 2).

Как видно из таблицы основную массу фактических поступлений налогов и сборов обеспечивает группа федеральных налогов, главным образом налог на прибыль организаций и НДС.

Помимо показателей налоговых поступлений необходимо уделять внимание налоговой задолженности в целом и в разрезе ее составляющих. Так, за анализируемый период основная доля задолженности приходится на группу федеральных налогов и сборов, большая доля среди которых приходится на НДС и налог на прибыль организаций. За группой федеральных налогов следуют региональные налоги и сборы, задолженность по которым с каждым анализируемым годом увеличивается, чего нельзя сказать о местных налогах со стабильно снижающейся задолженностью к 2013 году. Объяснить сложившуюся

тенденцию, как по федеральным, так и по местным налогам и сборам можно повышением эффективности работы налоговых органов.

Таблица 2 – Поступления налогов по плану и по факту за 2011-2013 годы по видам налогов и сборов в федеральный бюджет [2]

Наименование показателя	План, тыс. руб.			Факт, тыс. руб.			Темп роста, %		Темп прироста, %	
	2011 год	2012 год	2013 год	2011 год	2012 год	2013 год	2013/2011	2013/2011	2013/2011	2013/2011
Налог на прибыль (доход), прирост капитала	157320	112041	197307	183701	157165	203604	85	129	-15	29
Налог на прибыль организаций	149365	19103	27097	184849	25152	32252	14	128	-86	28
НДФЛ	102304	115014	149219	111554	290036	171352	260	59	160	-41
Налог на игорный бизнес	432	1917	763	578	2613	993	452	38	352	-62
НДС	9752	27097	27304	13112	33101	33839	252	102	152	2
Акцизы	127861	123204	138012	133151	144410	140313	108	103	8	3
Налог с продаж	187	107	35	217	134	43	81	32	-39	-68
Налоги на имущество	52036	27604	22460	55509	34534	27808	62	80	-38	-20
- с физических лиц	953	1017	973	1075	1385	1169	128	84	28	-16
- с юридических лиц	18761	9076	5432	24840	12156	8453	49	70	51	-30
- с имущества, переходящего в порядке наследования или дарения	420	94	17	590	109	24	18	22	-82	-78
Платежи за пользование природными ресурсами	1784	1460	3190	1991	1928	4125	97	214	-3	114
- НДСПИ	98	114	198	16	138	247	862	179	762	79
- земельный налог	12054	3997	9804	14103	5751	11602	41	201	-59	101
Государственная пошлина	1670	803	985	1852	900	1245	49	138	-51	38
Транспортный налог	13104	10587	4302	14323	12629	5591	88	44	-11	-56
Водный налог	1079	15408	2968	1974	1784	3877	91	216	-9	116

Таким образом, налоговый анализ позволяет не только экономически обосновать текущие и плановые налоговые поступления, но и оперативно реагировать на существенные отклонения показателей в рамках реализации функций налоговой системы.

### СПИСОК ЛИТЕРАТУРЫ

1. Варакса Н.Г. Моделирование налоговой политики и налогового механизма в рамках стратегии экономического развития государства [Текст] / Н.Г. Варакса // Управленческий учет. – 2013. - № 8.
2. Федеральная налоговая служба [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <http://www.FNS.ru>
3. Бондаренко, В.В. Экономический анализ: теоретические основы. Учебное пособие [Текст] / Под ред. В.В. Бондаренко, Е.А. Мизиковский. - Нижний Новгород: Проспект, 2005. – 320 с.
4. Фокин, В.М. Налоговое регулирование [Текст] / В.М. Фокин.- М.: Статут, 2004. – 74с.

**Романова Людмила Ефимовна**

Тульский государственный университет

Доктор экономических наук, профессор кафедры «Финансы и менеджмент»

300012, г. Тула, пр. Ленина, 92

Тел.: (4872) 33-24-10

E-mail: info@tsu.tula.ru

---

L.E. ROMANOVA

## TAX ANALYSIS OF FEDERAL BUDGET REVENUES

*The article draws attention to the need for tax analysis of revenue for the purpose of revealing of reserves of increase of tax revenues and the assessment of the tax potential.*

**Keywords:** *tax analysis, tax payments, the Federal budget, the tax authorities.*

### BIBLIOGRAPHY (TRANSLITERATED)

1. Varaksa N.G. Modelirovanie nalogovoj politiki i nalogovogo mehanizma v ramkah strategii jekonomicheskogo razvitija gosudarstva [Tekst] / N.G. Varaksa // Upravlencheskij uchet. – 2013. - № 8.
2. Federal'naja nalogovaja sluzhba [Jelektronnyj resurs]. – Rezhim dostupa: <http://www.FNS.ru>
3. Bondarenko, V.V. Jekonomicheskij analiz □ teoreticheskie osnovy. Uchebnoe posobie [Tekst] / Pod red. V.V. Bondarenko, E.A. Mizikovskij. - Nizhnij Novgorod: Prospekt, 2005. – 320 s.
4. Fokin, V.M. Nalogovoe regulirovanie [Tekst] / V.M. Fokin. - M.: Statut, 2004. – 74s.

**Romanova Lyudmila Efimovna**

Tula state University

Doctor of economic sciences, professor of department «Finance and management»

300012, Tula, Lenin Ave, 92

Ph.: (4872) 33-24-10

E-mail: info@tsu.tula.ru

# **НАУЧНОЕ РАЗВИТИЕ ЭКОНОМИКИ** **И УПРАВЛЕНИЯ ПРЕДПРИЯТИЕМ**

УДК 330.334

Р.Л. АГАБЕКЯН

## **ИНСТИТУЦИОНАЛЬНЫЙ АНАЛИЗ МОДЕЛЕЙ ЭКОНОМИЧЕСКОГО ПОВЕДЕНИЯ В СИСТЕМЕ РЫНОЧНОГО ОБМЕНА**

*В статье особое внимание уделяется институциональному анализу экономического поведения агентов производственного поведения. Акцентируется внимание на основных моделях экономического поведения и их модификациях в современных условиях. Обосновывается, что распределение и конфигурация прав собственности внутри производственной организации определяет в конечном итоге баланс и реализацию интересов тех субъектов, которых она объединяет. В результате анализа делается вывод, что менеджмент, корпоративная собственность и занятость находятся в отношении жесткой зависимости, где каждый элемент эффективности предприятия обуславливает друг друга.*

**Ключевые слова:** рынок труда, институциональное развитие, трудовые ресурсы, управление персоналом, стратегическое управление, эффективный менеджмент, топ-менеджеры, организационная деятельность, производительность труда.

Эффективная занятость персонала организаций находится в тесной связи с эффективной деятельностью предприятия в целом, которая в свою очередь зависит от ряда внешних и внутренних факторов.

К внутренним факторам можно отнести такую систему собственности на предприятии, которая интегрирует экономические интересы его субъектов вокруг реализации целевой функции, связанной с максимизацией производительности и прибыли.

К внешним факторам относится та институциональная и рыночная среда, которая обеспечивает интеграцию этих интересов в соответствии с волей собственника активов предприятия и свободой принятия решений менеджера, который эту волю реализует.

Следует отметить, что в условиях рынка эта общая формула эффективности поведения предприятия (фирмы) не реализуется автоматически. В каждом конкретном случае она предполагает риск тех агентов рынка, которые используют возможности конкретного предприятия для реализации своих интересов, доверяя компетентности конкретного менеджера.

Таким образом, эффективность менеджмента не гарантируется только компетентностью того, кто управляет активами предприятия, но для этого необходимы соответствующие институциональные условия.

Условия функционирования предприятий создают лишь комплекс благоприятных базовых факторов, способствующих эффективному менеджменту, высокой производительности и занятости персонала. Важнейший из них – стабильные отношения всех собственников ресурсов производства. Они позволяют достаточно четко регламентировать их взаимодействия (права и обязанности), чтобы, в конечном итоге, при всех издержках, достигать положительного эффекта или, по крайней мере, стремиться к этому, меняя свои экономические приоритеты и альтернативы. Последнее обстоятельство касается прав выбора и смены экономического партнера, не важно, кто имеется в виду – работодатель, партнер, наемный работник или менеджер.

Это в равной мере касается и системы занятости. Здесь отношения распределения и

спецификации прав собственности играют не меньшее значение, чем, реальное право рыночных субъектов (работников или работодателей) свободно продавать и покупать рабочую силу на рынке труда, исходя из своих персональных экономических приоритетов и предпочтений. То же касается подчинения всех членов организации строгому регламенту технологического процесса и жестким схемам управления. Таким образом, распределение и конфигурация прав собственности внутри производственной организации определяет в конечном итоге баланс и реализацию интересов тех субъектов, которых она объединяет.

Современная рыночная экономика, несмотря на ее большую эффективность, не добилась в этом вопросе абсолютной оптимальности, что является свидетельством множества проблем и противоречий, которые подтверждаются и практикой, и теорией. Механизм функционирования частной собственности, являющейся основой рыночных отношений, порождает множество форм институциональной организации фирм и предприятий. Внутри них возникают различные комбинации прав собственности, определяющие способы реализации экономических интересов, что отражается на функциональных и экономических параметрах занятости.

В развитых рыночных условиях классические отношения работник-работодатель за последние двадцать лет претерпели определенные изменения. В значительном числе современных, особенно американских фирм начинает набирать темпы процесс перераспределения активов корпораций между рядовыми работниками и базовыми собственниками. В то же время в России в процессе приватизации большинство предприятий с государственно-коллективной формой собственности переживают институциональную трансформацию, «внутри» которой можно выделить два противоречивых процесса.

С одной стороны, сформировалась новая система организации занятости, которая базируется на рыночной регуляции рабочей силы в процессе спроса и предложения. В условиях развитых рыночных отношений одна сторона этого функционального отношения, основанного на экономическом обмене ресурсами и выгодами, находится в руках продавцов профессиональных ресурсов, другая – на стороне покупателей (работодателей). Это конституционно и институционально установленный факт социально-экономических отношений в современной рыночной экономике, который является результатом длительных эволюционных процессов.

Свобода выбора альтернатив занятости требует не только нормативно-юридической декларации, но и соответствующих инфраструктурных, институциональных и экономических условий, в рамках которых эта свобода может быть реализована. Кроме того, предоставление экономической свободы в выборе и поиске рабочего места предполагает развитую систему экономических, нормативных и социальных гарантий, которые могут обеспечить защиту работников от максимизационного эгоизма работодателей.

В свою очередь, в этой ситуации происходит поляризация интересов собственника предприятия и его менеджмента, которые не могут «существовать» в оптимальном равновесии. Только в результате достижения этого равновесия может функционировать фирма как экономический субъект, максимизирующий свою выгоду. Речь идет о механизмах перераспределения активов и прав собственности в том случае, когда внутри предприятия возникают противоречия между собственником и менеджментом, или, точнее, между функцией контроля над активами (собственности) и функцией управления этими активами.

Данное противоречие на уровне единоличного хозяина предприятия, который им владеет и управляет, возникает в случае или его некомпетентности как менеджера, или некомпетентности как собственника. Речь идет о таком экономическом субъекте, который не может обеспечить нормативно-юридическую и экономическую защиту принадлежащих ему активов.

На уровне диверсифицированного собственника (юридического лица) возникают традиционная дилемма «доверия» между хозяином (хозяевами) активов предприятия и менеджером, которому поручают управлять активами предприятия. Эта дилемма поляризуется или по линии собственности, или по линии менеджмента, или по линии

занятости персонала.

В первом случае речь идет о противоречиях между собственниками предприятия, которые не могут по различным причинам договориться о схемах распределения прибыли от оборота активов предприятия. Во втором случае – о противоречиях между хозяевами предприятия и менеджерами, которые вступают в конфликтные отношения относительно оценки схем «оптимизации» активов предприятия и распределении вознаграждения. В третьем, – о противоречиях между наемным персоналом, менеджментом и собственниками предприятия, которые не могут прийти к соглашению по поводу величины вознаграждения или других параметров условий труда.

Естественно, что менеджмент предприятия, даже если он компетентно выполняет свои функции, в конечном итоге становится заложником этих противоречий и не может эффективно обеспечивать свои задачи. Это связано с тем фактом, что «дерегуляция» прав собственности внутри предприятия и в стабильных производственно-экономических условиях не позволяет выбирать оптимальные стратегии управления и затормаживает возможности менеджмента, особенно в случае планирования и реализации долгосрочных стратегических задач. Это необходимое условие, без которого любое предприятие, даже в самых благоприятных рыночных условиях, окажется банкротом. Конечно, без компетентности конкретных лиц, которые принимают и реализуют те или иные решения, не может быть и речи об эффективной деятельности предприятий. Однако эта компетентность может быть реализована адекватно только в определенных институциональных условиях.

Речь, в данном случае, не идет о внешних факторах деятельности предприятий, благоприятной конъюнктуре на рынке и т.п., а об институтах согласования экономических интересов всех агентов производственно-экономической кооперации на уровне отдельной фирмы (предприятия). Мы имеем в виду – хозяев (физических и юридических) предприятия, менеджеров, которые по их поручению управляют производственным процессом, и наемных работников. Если их интересы находятся в состоянии открытого противоречия, то функция управления предприятием, ориентированная на максимизацию прибыли и предельной производительности, или невозможна, или подменяется другими целевыми задачами.

Чтобы уточнить нашу схему рассуждения, рассмотрим некоторые идеальные модели поведения трех основных агентов производственного поведения на уровне фирмы – собственников, менеджеров и наемных работников в условиях развитых рыночных отношений [1]. Эти три категории реализуют три дискретные системы экономических интересов, которые, находясь в относительном противоречии, интегрируются в рамках конкретной фирмы на основе установления контрактов между ними.

Первая группа моделей характерна для субъектов, которые имеют исключительное право доступа к экономическим ресурсам, то есть являются их хозяевами (собственниками). К ним относятся физические и юридические лица (долевые, совместные и ассоциированные собственники – партнерства, товарищества, акционерные общества и т. д.). При имеющемся разнообразии схем распределения выгоды (прибыли) от обращения экономических ресурсов, которые находятся во владении так называемых юридических лиц, основой мотивации всех субъектов собственности является (по крайней мере, в идеале) предельная максимизация выгоды, или предельно эффективное использование тех ресурсов, которые им принадлежат. Приводя эту весьма абстрактную формулу, мы имеем в виду их экономические интересы, а не компетентность, которая позволяет реально реализовать эти интересы. Во всяком случае, речь идет о максимально возможной выгоде, при имеющихся реально лимитах и ограничениях.

Вторая группа моделей описывает поведение субъектов, которые обладают правом доступа и управления экономическими ресурсами по поручению их собственников. Речь идет о менеджерах, которые самостоятельно реализуют экономический интерес хозяев предприятия на основе собственной компетентности и того кредита доверия, которым они обладают. Мы, конечно, упрощаем ситуацию, допуская, что интересы менеджера полностью идентичны интересам собственников, даже если допустить, что последние в идеале

заинтересованы в самой оптимальной схеме управления их активами. Менеджер, в значительном большинстве случаев, является наемным работником, которому, свойственна заинтересованность в своих собственных доходах. Но так как очевидно, что в долгосрочной перспективе, если прибыли падают ниже приемлемой нормы и их доходы оказываются под угрозой, то максимизация доходов менеджеров есть то же самое, что и максимизация прибыли в случае эффективной конкуренции. Несмотря на то, что довольно часто экономические интересы менеджеров и хозяев экономических ресурсов не совпадают (о чем говорят факты оппортунистического поведения), в конечном итоге, первые объективно обязаны стремиться к достижению, как минимум, средней нормы прибыли предприятия, которым они управляют.

Третья группа моделей характерна для экономических субъектов, имеющих доступ к экономическим ресурсам, которые не находятся в их собственности, то есть наемных работников. Если объективно, независимо от желаний работников, например, в условиях рынка совершенной конкуренции, величина их вознаграждения (зарботной платы) стремится к равновесному состоянию, то в каждом индивидуальном случае работники ориентируются на конкретное значение своей функции полезности на рабочем месте, исходя из своих личных предпочтений и предположений. Естественно, что функция полезности конкретного работника не совпадает с функцией полезности работодателя или менеджера, которые его нанимают. Можно сказать, что экономические интересы этих экономических субъектов противоположны по знаку экономической выгоды. Равновесие их экономических интересов устанавливается, во-первых, на основе механизма спроса и предложения на рынке труда, которое устанавливает «объективную» на данный момент времени величину вознаграждения и, во-вторых, на основе заключения контракта между покупателями и продавцами рабочей силы. Разумеется, если в процессе торга они пришли к соглашению, и не имеется других, более выгодных (для работника или работодателя) альтернатив найма.

Следует отметить, что контракт в условиях рыночного обмена ресурсами является универсальным и весьма эластичным средством согласования их интересов. Универсальным не в том смысле, что он закрепляет отношения этих агентов на длительный срок, а в том, что он является: во-первых, институциональной формой согласования их интересов, если стороны согласны с формулой контракта; во-вторых, формой, которая является нормативным правилом его прекращения, если условия контракта нарушаются одной из сторон; в-третьих, формой, которая может быть использована третьей стороной для реализации арбитражных процедур, если стороны не могут найти правового выхода из конфликтной ситуации.

Следует отметить, что в условиях развитого рынка и «нормального уровня» его цикличности постоянно происходят изменения в экономических приоритетах и максимизационных намерениях субъектов производственных отношений. Это вполне естественная ситуация. Но главное, что дискретность этих экономических интересов и их постоянное изменение не нарушает относительную стабильность экономической жизни.

В развитых рыночных условиях действуют возникшие эволюционным путем и закрепленные законодательно социально-экономические институты разрешения противоречий между собственниками предприятия, его менеджерами и наемным персоналом. Это – не только институт контрактных отношений, о котором мы говорили выше.

К ним относятся следующие институты, которые «встроены в рыночный механизм»: конкуренции; банкротства; внешнего и внутреннего перераспределения активов предприятия; контроля акционеров за деятельностью высшего управленческого персонала; поглощения; продажи активов на фондовом рынке; слияния; государственной поддержки, социальной защиты и компенсации; профсоюзного контроля; организации и проведения забастовок, заключения социальных договоров между наемными работниками и работодателями посредством привлечения третьей стороны (государства) и т.п.

Большинство экономических институтов, которые мы указали выше, есть институциональное «продолжение» рынка. В одном случае, они ограничивают негативное влияние рынка на социально-экономическую жизнь общества, в другом – способствуют оптимизации его преимуществ по отношению к другим формам организации и регулирования экономикой.

Это весьма неполный перечень институциональных факторов, которые регулируют постоянное перераспределение экономических ресурсов и прав собственности между множеством субъектов экономического поведения, вступающих в рыночный обмен. В равной степени это касается продавцов и покупателей рабочей силы, интегрирующих и реализующих свои экономические интересы в пределах производственных организаций (фирм, предприятий). Таким образом, данные институциональные структуры обеспечивают целостность и непрерывность этого процесса, во-первых, внутри организаций и, во-вторых, за их пределами.

Специфика, параметры, механизмы и каналы реализации экономических интересов собственников предприятий, менеджеров и наемных работников, несмотря на их видимую дискретность и противоречивость, детерминируются множеством факторов, главный из которых – система социально-экономических институтов, которые регулируют экономическую жизнь общества, приводя к «равновесию» множество противоречивых экономических интересов.

В современных российских условиях, частные экономические интересы субъектов производственных отношений не всегда уравновешены системой рыночных социально-экономических институтов и действиями государства, которое использует эти институты в качестве эффективных инструментов регуляции экономической жизни общества.

Сегодня основной задачей гармонизации экономических интересов субъектов рынка труда является поиск эмпирических индикаторов и последующей оценки сложившейся институциональной ситуации.

Принятая в российском обществе модель трансформации, ориентированная на западно-американские стандарты и навязанная «сверху», породила целый комплекс проблем и связанных с ними издержек. Они указывают на несоответствие достигнутых результатов тем образцам, которых пытались достичь. К этим проблемам и сопутствующим им издержкам можно отнести [2]:

- издержки импорта формальных институтов (техническая помощь институциональных «доноров», издержки обучения, издержки лоббирования и т.д.)
- издержки подчинения формальным институтам (издержки содержания бюрократического аппарата, доступа к формальным институтам);
- издержки координации или рассогласования формальных и неформальных институтов.

По этим издержкам, особенно издержкам координации, можно оценить институциональные деформации, которые возникли в процессе трансформационного цикла в различных секторах российской переходной экономики, в том числе в сфере занятости и существуют до сих пор.

Мы исходим из того предположения, что занятость как процесс соединения работников и рабочих мест, независимо от форм собственности, методов регуляции и интеграции рабочей силы в рамках отдельных предприятий, не есть чисто функционально-техническая проблема. Та или иная институциональная форма занятости является необходимым условием, которое обеспечивает относительную стабильность и эффективность интеграции работников в производственный процесс. Таким образом, институциональная «матрица» занятости является фактором объединения экономических интересов всех субъектов, включенных в производство.

Возвратимся к проблеме «эффективного собственника» и «эффективного менеджмента». Без этого, с нашей точки зрения, нельзя анализировать проблемы «эффективной» занятости. Когда речь идет об эффективных собственниках, менеджменте и

занятости, мы имеем в виду те институциональные предпосылки, при которых эта эффективность возможна, или отсутствие этих предпосылок, при которых она не возможна в принципе. Речь не идет о компетентности конкретных лиц, которая обеспечивает эффективный результат, а о том, что она (компетентность) есть производное этих институциональных предпосылок. Но это не значит, что в современных условиях любой субъект обретает «априорно» необходимую компетентность. Главное, что он получает институциональную возможность для реализации своей компетентности.

В конечном итоге, оценка действий менеджеров реализуется по двум направлениям. Первый путь правового регулирования и контроля со стороны доверителей, который, несмотря на развитую систему нормативных и юридических процедур имеет свои естественные пределы. Второй путь – «рыночная» оценка компетенции управляющего, который должен обеспечить, как минимум, безубыточность предприятия.

Естественно, что наемные работники предприятия также включены в это отношение, поскольку от эффективности действий менеджера, в конечном итоге, зависит их благосостояние. Разумеется, многое зависит и от других факторов (рыночной конъюнктуры, прибыльности данной отрасли, компетенции и мотивации работников, ситуаций на рынке труда, действий профсоюзов и т.п.), но нам представляется, что менеджер является «конечной» инстанцией, которая обеспечивает реализацию их экономических интересов.

Ситуация осложняется, когда рядовые работники являются владельцами части активов предприятия. В этом случае они могут, в той или иной мере, оказывать влияние на процессы принятия решений и распределения прибыли. Таким образом, функционально-нормативные параметры занятости, установленные контрактом, дополняются процедурами, которые определяют конкретные формы влияния рядовых акционеров на деятельность базовых собственников и высших менеджеров.

Таким образом, менеджмент, корпоративная собственность и занятость находятся в отношении жесткой зависимости, где каждый элемент эффективности предприятия обуславливает друг друга.

В условиях развитых рыночных экономик механизмы перераспределения активов предприятий, несмотря на постоянно возникающие риски всех субъектов производства, в конечном итоге позволяют оптимально реструктурировать капитал в соответствии с конъюнктурой рынка.

## СПИСОК ЛИТЕРАТУРЫ

1. Экономическая социология: учебное пособие: в 2 т. Том 2 [Текст] / Под ред. В.И. Верховина. – М.: КДУ, 2009. – 356 с.
2. Олейник, А. Модель сетевого капитализма [Текст] / А. Олейник // Институциональная экономика. Учебник. – М.: ИНФРА-М, 2005. – С. 358-394.
3. Агабекян, Р.Л. Роль и значение неформальной самозанятости в экономике современной России [Текст] / Р.Л. Агабекян // Теория и практика общественного развития. Научный журнал. – 2013. – №11/2. – С. 187-194.
4. Агабекян, Р.Л. Феномен неформальной занятости в российской экономике [Текст] / Р.Л. Агабекян // Теория и практика общественного развития. Научный журнал. – 2013. – №1. – С. 297-301.
5. Агабекян, Р.Л. Динамика и структура занятости в неформальной экономике современной России [Текст] / Р.Л. Агабекян // Вестник Белгородского университета кооперации, экономики и права (экономические науки). – 2013. – Вып.2 (46). – С. 56-63.
6. Агабекян, Р.Л. Институциональная экономика: бизнес и занятость [Текст] / Р.Л. Агабекян, Г.Л. Баяндурян. – М.: Магистр. – 462 с.
7. История Российской экономической мысли: социальная экономика Н.Д. Кондратьева [Текст] / Г.Л. Авагян, Г.Л. Баяндурян, Р.Л. Агабекян. – Москва: Экономист, 2007. – 328 с.

**Агабекян Раиса Леоновна**

Академия маркетинга и социально-информационных технологий - ИМСИТ, г. Краснодар  
Доктор экономических наук, профессор, ректор Академии маркетинга и социально-информационных технологий – ИМСИТ (г. Краснодар)  
350000, Краснодар, ул. 3-й проезд им. Достоевского, 18  
Тел.: 8-918-41-00-687  
E-mail: 27051961@mail.ru

---

R.L. AGABEKYAN

**INSTITUTIONAL ANALYSIS OF MODELS OF ECONOMIC BEHAVIOR  
IN THE SYSTEM OF MARKET EXCHANGE**

*The particular attention is paid to the Institutional analysis of economic behavior of agents' production behavior in the article. The basic models of economic behavior and their modifications under the present conditions are focused on. It is proved that the distribution and configuration of property rights within the production organization what determines the ultimate balance and promoting the interests of those entities which it unites. After the analysis we can conclude that management, corporate ownership and employment are in the ratio of rigid dependence, where each element of the effectiveness of the company determines each other.*

**Keywords:** *The labor market, institutional development, labor resources, personnel management, strategic management, effective management, top-managers, organizational activities, productivity.*

**BIBLIOGRAPHY (TRANSLITERATED)**

1. Jekonomicheskaja sociologija: uchebnoe posobie: v 2 t. Tom 2 [Tekst] / Pod red. V.I. Verhovina. – M.: KDU, 2009. – 356 s.
2. Olejnik, A. Model' setevogo kapitalizma [Tekst] / A. Olejnik // Institucional'naja jekonomika. Uchebnik. – M.: INFRA-M, 2005. – S. 358-394.
3. Agabekjan, R.L. Rol' i znachenie neformal'noj samozanjatosti v jekonomike sovremennoj Rossii [Tekst] / R.L. Agabekjan // Teorija i praktika obshhestvennogo razvitija. Nauchnyj zhurnal. – 2013. – №11/2. – S. 187-194.
4. Agabekjan, R.L. Fenomen neformal'noj zanjatosti v rossijskoj jekonomike [Tekst] / R.L. Agabekjan // Teorija i praktika obshhestvennogo razvitija. Nauchnyj zhurnal. – 2013. – №1. – S. 297-301.
5. Agabekjan, R.L. Dinamika i struktura zanjatosti v neformal'noj jekonomike sovremennoj Rossii [Tekst] / R.L. Agabekjan // Vestnik Belgorodskogo universiteta kooperacii, jekonomiki i prava ( jekonomicheskie nauki). – 2013. – Vyp.2 (46). – S. 56-63.
6. Agabekjan, R.L. Institucional'naja jekonomika: biznes i zanjatost' [Tekst] / R.L. Agabekjan, G.L. Bajandurjan. – M.: Magistr. – 462 s.
7. Istorija Rossijskoj jekonomicheskoy mysli: social'naja jekonomika N.D. Kondrat'eva [Tekst] / G.L. Avagjan, G.L. Bajandurjan, R.L. Agabekjan. – Moskva: Jekonomist, 2007. – 328 s.

**Agabekyan Raisa Levonovna**

Academy of Marketing and Social-Information Technologies-IMSIT (Krasnodar),  
Doctor of economy, professor, rector of Academy of Marketing and Social-Information Technologies-IMSIT (Krasnodar),  
350000, Krasnodar, street 3rd road. Dostoevsky, 18  
Ph.: 8-918-41-00-687  
E-mail: 27051961@mail.ru

## УНИФИКАЦИИ ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВА ПО ПЕРЕХОДУ СТРАН ТАМОЖЕННОГО СОЮЗА НА ЭЛЕКТРОННЫЕ ФОРМЫ ЗАКУПОК: ОСНОВНЫЕ ВЫВОДЫ И ПРЕДЛОЖЕНИЯ

*В статье рассматриваются проблемы и возможные решения по дальнейшему развитию Таможенного Союза по унификации законодательств стран в сфере развития системы государственных закупок в Республике Беларусь, Республике Казахстан и Российской Федерации. Автором проведен анализ национальных законодательств, рассмотрен вопрос о необходимости проведения между странами согласованной отраслевой промышленной политики, направленной на: расширение производственной кооперации, исключение создания дублирующих производств. Именно в Программах стратегического планирования странового уровня отмечается высокая степень совпадения приоритетных отраслей государств, хотя направления промышленной политики имеют, чаще всего, разную специализацию по отдельным видам продукции.*

**Ключевые слова:** Таможенный Союз, Экономическая политика, Государственные закупки, институциональные факторы, интеграция, кооперация, специализация.

Развитие дальнейших взаимоотношений государств-членов Таможенного Союза, способствующих стремительному экономическому развитию стран-участниц, требует решения масштабных задач, в том числе и по дальнейшему процессу унификации законодательств стран в сфере государственных закупок.

В работе проведен анализ национальных законодательств Республики Казахстан, Республики Беларусь и Российской Федерации в сфере электронных закупок после заключения между ними Соглашения о государственных (муниципальных) закупках от 09.12.2010 года [2]: – в Российской Федерации (Закон 94-ФЗ [3] и Закон 44-ФЗ [4]); в Республике Беларусь (Закон Республики Беларусь от 13 июля 2012 г. № 419-3); в Республике Казахстан (Закон РК от 21.07.2007 года № 303-III «О государственных закупках» (с изменениями и дополнениями по состоянию на 15.01.2014 г.) [1]).

На основании исследования автор делает вывод о необходимости проведения между странами согласованной отраслевой промышленной политики в рамках Единого экономического пространства (ЕЭП) и Содружества Независимых Государств (СНГ), направленной на выделение отраслей специализации, расширение производственной кооперации и исключение создания дублирующих производств. Именно страновые документы стратегического планирования дают основу для формирования лотов государственных закупок и формируют, порой, дублирующие производства в странах Таможенного Союза (ТС), создают ситуацию острой конкуренции между производителями.

### **Особенности государственных закупок государств-членов ТС и ЕЭП.**

В современной мировой экономике глобализация и интеграция являются основополагающими направлениями развития международного разделения труда, что, безусловно, требует и укрепления прошлых, а также создания новых производственно-сбытовых связей между странами.

Рассматривая перспективы дальнейшего развития интеграционных связей Российской Федерации, Республики Беларусь и Республики Казахстан в сфере осуществления промышленной политики, увеличения доли продукции собственного производства на внутреннем рынке, по наращиванию экспорта, отметим, что рынки государств имеют высокую степень пересечения. Именно поэтому остро встает вопрос о проведении между странами согласованной отраслевой промышленной политики в рамках ЕЭП и СНГ, направленной на расширение производственной кооперации, исключение создания дублирующих производств, увеличение степени локализации сборочных производств. В Программах стратегического планирования странового уровня экспертами отмечается высокая степень совпадения приоритетных отраслей государств, хотя направления

промышленной политики имеют, чаще всего, разную специализацию по отдельным видам продукции. При этом, на страновом уровне рассматриваются отдельные инструменты государственной промышленной политики, такие как: субсидии и взносы в уставные капиталы, направленные на сохранение и развитие промышленного и технологического потенциала, а также субсидирование процентных ставок по кредитам на осуществление технологического перевооружения и др. Кроме того, предусматриваются и инструменты таможенно-тарифного регулирования и налогового стимулирования, государственный заказ на промышленную продукцию и т.д.

Поставщики России, Белоруссии, Казахстана к процессу государственных закупок имеют доступ давно, поскольку государственные закупки играют важную стимулирующую функцию развития, поощрения и стимулирования производств и поставщиков. Отечественным поставщикам-товаропроизводителям во всех трех странах предоставлялись определенные преференции.

С 2014 года в целях реализации Соглашения о государственных (муниципальных) закупках от 09 декабря 2010 года [2], заключенного в рамках формирования правовой базы Единого экономического пространства Республики Беларусь, Республики Казахстан и Российской Федерации, страны – участницы Таможенного союза ввели национальный режим в сфере государственных закупок для всех сторон данного соглашения. Реализация этого положения потребовала гармонизации национальных законодательств наших государств о государственных закупках.

Для товаров, работ и услуг, производимых в странах-членах Таможенного союза, предоставляются одинаковые благоприятные условия. Таким образом, формируются прозрачные и понятные правила игры на территории трех стран: Казахстана, России и Беларуси. Задача бизнеса трех стран – повышать не только качество самой продукции или услуги, но и условия производства, поставки (реализации). Это требует от бизнеса принятия требований мирового рынка, принятия мер по системному и многоаспектному процессу преобразования производства, затрагивающего технологический аспект, совершенствование форм управления и организации предприятия в рыночной экономике, приведения их в соответствие с международными стандартами.

Качественная продукция помогает поставщикам активно завоевывать рынки за пределами регионального пространства. При этом свободное движение товаров, конечно, важно, но еще важнее движение капиталов и инвестиционная устойчивость новых проектов в разных отраслях (в химии, автопроме, энергетике, металлургии, фармацевтике и т.д.), которые в будущем смогут конкурировать на мировом рынке.

Поэтому для начала нам важно научиться конкурировать в рамках ТС и ЕЭП.

Уже в 2010 году, сразу после создания Таможенного союза, объем взаимного импорта продукции трех стран значительно увеличился. Например, по легкой промышленности стран в несколько раз. России и Белоруссии и Казахстану интересен, прежде всего, потребитель промышленных товаров (расходные материалы для горнодобывающей, нефтегазовой, сельского хозяйства и других отраслей) и исходных материалов (металлопрокат, чугун, ферросплавы). Это видно и по структуре импорта и экспорта.

Спросом в России и Беларуси пользуется продукция казахстанского машиностроения: легковые автомобили, коммерческие автомобили грузоподъемностью до 3 тонн (до 1 тысячи единиц ежегодно закупает Белоруссия), 70% выпускаемых в РК промышленных конденсаторов и фонтанной арматуры закупает Россия. Постоянен спрос также на кабельно-проводниковую продукцию, трансформаторы, мобильные буровые установки, аккумуляторы, приборы учета, валки прокатных станков, 90% подшипников для железнодорожных вагонов идет на экспорт в Россию, обогреватели (печи) для вертолетов практически на 100% делаются специально для РФ. На подходе и казахстанские тепловозы Evolution, которые после сертификационного испытания также будут экспортироваться в страны – члены ТС. Спрос есть и на продукты химической промышленности, некоторые товарные позиции легкой, пищевой и других отраслей.

Процесс синхронизации законодательства России, Казахстана и Беларуси в сфере государственных и муниципальных закупок идет уже несколько лет. В последние несколько лет он активизировался в рамках совместно проводимой унификации законодательства и переходу стран Таможенного союза на электронные формы закупок. Унификация национального законодательства о государственных закупках проходила в соответствии с Соглашением о закупках. Соглашением предусмотрено поэтапное введение национального режима для потенциальных поставщиков, обеспечивающего равный доступ участников торгов трех сторон к закупкам друг друга.

Анализ унификации законодательства по переходу стран Таможенного союза на электронные формы закупок в Российской Федерации (Закон о государственных закупках РФ) показывает изменения, которые делают более прозрачной систему госзакупок: включение стоимости услуг, всех видов налогов, а также обязательных платежей. Поставщик указывает полное свое наименование и адрес, также должны быть указаны наименование и адрес организатора госзакупок, наименование услуги или товара, и срок, в течение которого договор будет подписан.

В ходе работы электронной системы аукционов были выявлены некоторые недоработки, поэтому были внесены поправки к закону РФ о госзакупках. Все заявки о поставке товаров, выполнении работ и оказании услуг должны размещаться только на Официальном сайте РФ в Интернете. Изменение законодательства о государственных закупках привело к формированию новых функциональных возможностей, которые стали реализовываться на Официальном сайте:

- создание заказчиками планов и графиков госзакупок;
- публикация заказов;
- автоматический контроль выполнения сумм договоров и сроков;
- просмотр любыми пользователями Сети информации о размещенных заказах;
- отображение на сайте недобросовестных поставщиков, информации о поступивших жалобах и др.

Система госзакупок нацелена на инновации, где пока основным ограничением является нормативно законодательная база по госзакупкам России. Начиная с 2010 года, поправки в Федеральный закон № 94-ФЗ «О размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для государственных и муниципальных нужд» [3] вносились 27 раз. Одним из нововведений для совершенствования системы станут контракты жизненного цикла, которые достаточно распространены за рубежом.

Федеральным законом от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» [4] предусмотрены существенные изменения правил осуществления госзакупок. Изменения затронут как деятельность государственных и муниципальных заказчиков по организации и проведению закупок, так и деятельность участников госзакупок. В Российской Федерации будет создана контрактная система в сфере закупок, товаров, работ и услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд, которая будет регулировать государственные закупки от этапа планирования и до этапа оценки их эффективности. Впрочем, значительная часть положений данного закона о госзакупках сохранится в новой системе в той или иной форме. В частности, почти не изменятся существующие способы проведения госзакупок.

В дополнение к старым способам определения поставщиков указанным законом вводятся новые: конкурс с ограниченным участием, двухэтапный конкурс и запрос предложений. Открытый аукцион будет проводиться только в форме электронного аукциона.

Изменяются правила определения начальной цены госконтракта, правила оценки заявок на участие в госзакупках, правила изменения и расторжения госконтракта, правила надзора за деятельностью государственных и муниципальных заказчиков. Законом будут установлены особенности исполнения уже заключенных контрактов.

Отметим, что многие новые положения Закона смогут применяться только после утверждения необходимых подзаконных актов, большинство из которых должно будет

разработать Правительство РФ. Например, Правительство РФ должно будет принять акты, определяющие порядок функционирования единой информационной системы, порядок формирования планов закупок, порядок обоснования закупок.

Закон будет вступать в силу поэтапно. Большая часть его положений уже начала действовать с 1 января 2014 г., однако для отдельных положений предусмотрены более поздние сроки. Окончательно Закон должен вступить в силу 1 января 2017 г.

Анализ деятельности по унификации законодательства в сфере госзакупок в Республике Беларусь (Закон Республики Беларусь от 13 июля 2012 г. № 419-3) показывает, как Закон регулирует отношения, возникающие в связи с осуществлением государственных закупок на территории Республики Беларусь, включая процесс выбора поставщика (подрядчика, исполнителя) и заключения с ним договора на государственную закупку.

В части 2 статьи 3 Закона Республики Беларусь от 13 июля 2012 г. № 419-3 «О государственных закупках товаров (работ, услуг)» определено, что «если международным договором Республики Беларусь установлены иные правила, чем те, которые предусмотрены настоящим Законом, то применяются правила международного договора Республики Беларусь». Данным Законом закреплены полномочия Президента Республики Беларусь, Совета Министров Республики Беларусь, уполномоченного государственного органа по государственным закупкам и иных государственных органов, других государственных организаций в области государственных закупок. Определены лица, участвующие в государственных закупках, а также общие требования к процедурам указанных закупок.

К видам процедур государственных закупок отнесены: открытый и закрытый конкурс, электронный аукцион, запрос ценовых предложений, закупка из одного источника, биржевые торги.

В свою очередь, разработанные в развитие Закона иные нормативные правовые акты предусматривают размещение информации о государственных закупках на официальном сайте, в настоящий момент на [www.icetrade.by](http://www.icetrade.by).

В случае же проведения электронного аукциона заказчик размещает такую информацию на соответствующей электронной торговой площадке, оператор которой обеспечивает ее размещение на официальном сайте. Такая схема должна упростить работу заказчика, который будет работать в интерфейсе одной площадки.

Анализ деятельности по унификации законодательства в Республике Казахстан свидетельствует, что проведение госзакупок в Казахстане в последние годы идет опережающими темпами. Первые аукционы, проводимые в электронном формате, были запущены в Казахстане с 1 июля 2012. Процедура проведения аукционов в Казахстане реализована в соответствии с документами, которые были подписаны тремя странами в рамках ЕЭП. Основные требования, которые содержатся в этих соглашениях, нашли отражение в изменениях к закону Республики Казахстан от 21.07.2007 года № 303-III «О государственных закупках» [1].

В дальнейшем в Закон [1] вносились изменения в части процедур проведения госзакупок, в том числе электронных. В частности, были внесены нормы по совершенствованию процедуры проведения электронных конкурсов и по введению нового способа госзакупок – аукциона. Также были изменения и в части госзакупок, проводимых без применения норм закона о госзакупках и закупок по ценовым предложениям. Если ранее закупки способом запроса ценовых предложений проводились только в электронном формате, никак не были ограничены по суммам, то теперь, как и в ранних редакциях, такие договоры будут ограничены четырьмя тысячами минимальных расчетных показателей. Свыше этой суммы закупки будут проводиться методом конкурса или аукциона. Изменения в законе предусматривают также сокращение сроков проведения конкурсов, если они проводятся в электронном формате, с тридцати до двадцати дней. Повторный конкурс в случае, если первый не состоялся, вместо прежних 15 дней должен проводиться теперь в течение 10 дней.

В Казахстане вводится практика проведения квалификационной проверки после

проведения аукционных торгов. В ходе проверки выясняется, есть ли у поставщика задолженность перед бюджетом, соответствует ли поставщик необходимым требованиям. В стране введен «черный список» поставщиков: по аналогии с реестром недобросовестных поставщиков в России.

Площадкой для проведения госзакупок в электронном формате является веб-портал госзакупок – [www.goszakup.gov.kz](http://www.goszakup.gov.kz), разработанный ТОО «Центр электронной коммерции».

Веб-портал государственных закупок обеспечивает следующую функциональность:

- регистрация участников процесса государственных закупок;
- планирование государственных закупок;
- сбор информации о проведенных государственных закупках;
- проведение электронных государственных закупок, в том числе обмен электронными документами между заказчиком и потенциальным поставщиком;
- предоставление информации о планируемых, проводимых и осуществленных государственных закупках посредством веб-портала государственных закупок;
- формирование статистики и отчетности по проведенным государственным закупкам;
- публикация разъяснений и нормативно-справочной информации в сфере государственных закупок;
- представление и публикация сведений, включаемых в реестры государственных закупок.

Задачи, решаемые системой Веб-портал:

- снижение бюджетных расходов на приобретение товаров, работ и услуг для государственных нужд;
- единый порядок формирования и размещения государственного заказа;
- сокращения затрат на проведение процедур государственных закупок;
- создание равных условий конкуренции среди поставщиков продукции;
- быстрый доступ к накопленной информации;
- значительное сокращения бумажного документооборота;
- повышение транспарентности и открытости процесса государственных закупок;
- снижение количества правонарушений в процессе государственных закупок.

В режим он-лайн в стране проводятся не только госзакупки. Созданные электронные системы и базы данных государственных органов позволили предпринимателям сдавать налоговую отчетность в режиме он-лайн.

В стране появилось электронное лицензирование. Начавшись в качестве пилотного проекта, сегодня лицензирование введено во всех государственных органах, занимающихся выдачей разрешений на тот или иной вид деятельности, а через два года все разрешения будут выдаваться именно в электронной форме.

Следующий шаг – внедрение электронной регистрации. Только в нынешнем году органами юстиции Казахстана произведено более 1,5 миллионов регистрационных процедур. В сравнении с прошлым годом отмечен рост регистрации юридических лиц на 5% (16 140), из них на 8% (10 737) – субъектов малого предпринимательства.

При этом госорганы постоянно работают над дальнейшим упрощением порядка регистрации юридических лиц. Так, вскоре в стране будет введен уведомительный порядок регистрации малого бизнеса через Интернет.

По данным ТОО «Центр электронной коммерции», количество пользователей веб-портала за время работы системы электронных государственных закупок достигло более 137 тыс. участников, из них 24516 заказчиков в лице госучреждений и 100 979 поставщиков – представителей бизнеса, в т.ч. 46255 поставщиков – юридических лиц и 54 674 поставщиков – физических лиц. Всего за время работы веб-портала было размещено более 10 млн. лотов и более 3,3 млн. объявлений, заключено более 3 млн. договоров.

Компании из России и Белоруссии получили возможность принимать участие в государственных закупках Казахстана. В то же время представители крупного, среднего и

мелкого бизнеса также могут участвовать в государственных закупках, проводящихся в этих двух странах.

Закон Республики Казахстан от 21.07.2007 года № 303-III «О государственных закупках» [1] предусматривает поддержку отдельных категорий потенциальных поставщиков при участии в государственных закупках других стран, к которым относятся: организации, производящие товары, выполняющие работы и оказывающие услуги, созданные общественными объединениями инвалидов в РК; государственные предприятия исправительных учреждений, производящие товары, работы, услуги; субъекты малого предпринимательства.

Также в Закон внесены поправки, увеличивающие с 10 рабочих до 30 календарных дней срок предъявления исков в суд о признании поставщиков и потенциальных поставщиков недобросовестными участниками госзакупок.

Процесс унификации законодательств России, Белоруссии и Казахстана проходит успешно, но нуждается в постоянном отслеживании и корректировке, поскольку основу идеологии госзакупок составляют документы по развитию промышленности и оказанию услуг, а вот эти страновые документы показывают большую степень автономности. Государства ставят задачи по наращиванию объемов производства и экспорта по аналогичным отраслевым приоритетам. При этом отсутствует направленность на формирование общего внутреннего рынка с учетом специализации Сторон по отдельным видам продукции.

Государства-члены Таможенного союза и ЕЭП рассматривают внутренние рынки друг друга с позиций доступного и емкого экспортного рынка, тогда как свои национальные внутренние рынки предусматриваются ими для импортозамещения собственной продукцией. Кроме этого, экспорт продукции в третьи страны имеет высокую степень пересечения. Это ведет к неоправданной конкуренции и, с учетом приоритетности соответствующих отраслей и осуществляемой государственной поддержки, к усилению противоречий между Сторонами.

## **СПИСОК ЛИТЕРАТУРЫ**

1. Закон Республики Казахстан от 21.07.2007 года № 303-III «О государственных закупках».
2. Соглашение от 9 декабря 2010 года о государственных (муниципальных) закупках между: Правительство Республики Беларусь, Правительство Республики Казахстан и Правительство Российской Федерации.
3. Федеральный закон от 21 июля 2005 года № 94-ФЗ «О размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для государственных и муниципальных нужд».
4. Федеральный закон от 5 апреля 2013 года № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд».

### **Агапова Елена Викторовна**

Российская академия народного хозяйства и государственной службы

Кандидат экономических наук, ведущий научный сотрудник Научно-исследовательской лаборатории «Исследования актуальных вопросов развития конкурентной политики и государственного заказа в российской экономике» Института «Высшая школа государственного управления» Российской академии народного хозяйства и государственной службы при Президенте Российской Федерации

119571, Москва, проспект Вернадского, 82, стр. 1

E-mail: agarova@rane.ru

E.V. AGAPOVA

## UNIFICATION OF LAW IN TRANSITION COUNTRIES CUSTOMS UNION TO PURCHASE ELECTRONIC FORM: MAIN FINDINGS AND SUGGESTIONS

*The article discusses the problems and possible solutions for the further development of the Customs Union to harmonize legislation in the sphere of public procurement system in the Republic of Belarus, Kazakhstan and the Russian Federation. The author analyzes of national legislation, and considered the question of the need for coordinated between countries sectoral industrial policies aimed at enhancing industrial cooperation, with the exception of creating duplicate productions, because it is in the program of strategic planning at country level there is a high degree of convergence of priority sectors, although the directions of industrial policy have most often, a different specialization in certain types of products.*

**Keywords:** Customs Union, economic policy, public procurement, institutional factors, integration, cooperation, specialization.

### BIBLIOGRAPHY (TRANSLITERATED)

1. Zakon Respubliki Kazahstan ot 21.07.2007 goda № 303-III «O gosudarstvennyh zakupkah».
2. Soglasenie ot 9 dekabrya 2010 goda o gosudarstvennyh (municipal'nyh) zakupkah mezhdru: Pravitel'stvo Respubliki Belarus', Pravitel'stvo Respubliki Kazahstan i Pravitel'stvo Rossijskoj Federacii.
3. Federal'nyj zakon ot 21 ijulja 2005 goda № 94-FZ «O razmeshhenii zakazov na postavki tovarov, vypolnenie rabot, okazanie uslug dlja gosudarstvennyh i municipal'nyh nuzhd».
4. Federal'nyj zakon ot 5 aprelja 2013 goda № 44-FZ «O kontraktnoj sisteme v sfere zakupok tovarov, rabot, uslug dlja obespechenija gosudarstvennyh i municipal'nyh nuzhd».

#### **Agapova Elena Viktorovna**

Russian Academy of national economy and public administration

Candidate of economic Sciences, leading researcher of the research laboratory «Study of topical issues of competition policy and state order in the Russian economy», The graduate school of public administration, Russian presidential Academy of national economy and public administration under the President of the Russian Federation

119571, Moscow, Vernadsky prospect, 82, p. 1

E-mail: agapova@rane.ru

Е.М. РОДИОНОВА, А.Л. САБИНИНА, В.Н. САМОЧКИН

## МЕТОДЫ ОРГАНИЗАЦИИ ПРЯМОГО МАРКЕТИНГА

*В статье рассматривается сущность прямого маркетинга, выделяются его преимущества для покупателей и производителей. Кроме того, авторы описывают особенности форм и видов прямого маркетинга, а также основные методы их организации на предприятии.*

**Ключевые слова:** маркетинг, торговля, управление предприятием, покупатели, производители.

Становление и развитие рыночных форм хозяйствования в России predeterminedили актуальность создания новых механизмов управления социально-экономическими процессами. В процессе хозяйственной жизни предприятия трансформируются его цели, задачи и функции управления, потребность в информационном обеспечении. Эволюция в области менеджмента компании вышла на тот качественно новый уровень, когда приоритет отдается не просто созданию новых систем, технологий, а формированию агрегированных организационных образований.

Маркетинг занимает одно из важнейших мест в системе управления предприятием. В настоящее время завершился переход от массового маркетинга к маркетингу, ориентированному на формирование устойчивых отношений между участниками экономического обмена. Это привело к становлению принципиально новых систем прямого маркетинга, обеспечивающего наиболее полное удовлетворение потребности клиента в том или ином товаре с получением от него обратной связи по улучшению или изменению той или иной характеристики продукции (услуги), системы сервиса.

Современная розничная торговля отличается от ряда других сфер особенно высоким уровнем конкуренции. В связи с ограниченностью количества покупателей крупные и средние торговые организации изменяют бизнес-процесс, реорганизуют организационную структуру для того, чтобы в центре своей деятельности поставить потребителя и его интересы. Для таких массивных преобразований применяются современные технологии маркетинга с комплексом подходов и решений.

Прямой маркетинг наряду с современными технологиями сочетает в себе традиционные подходы к нестандартным и новым ситуациям. Преимущества прямого маркетинга для покупателей и производителей представлены на рисунке 1.

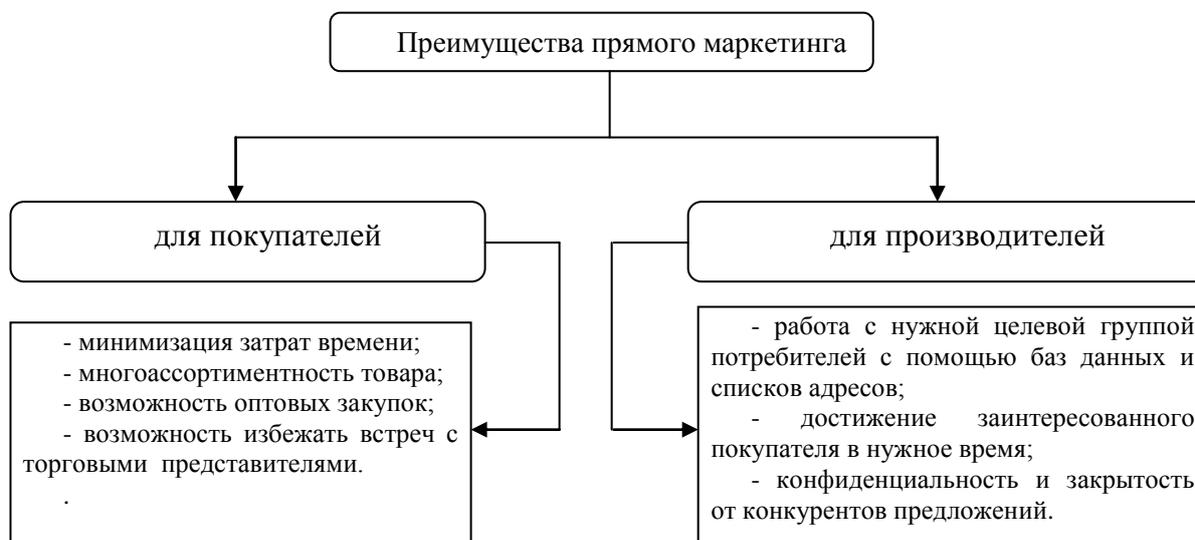
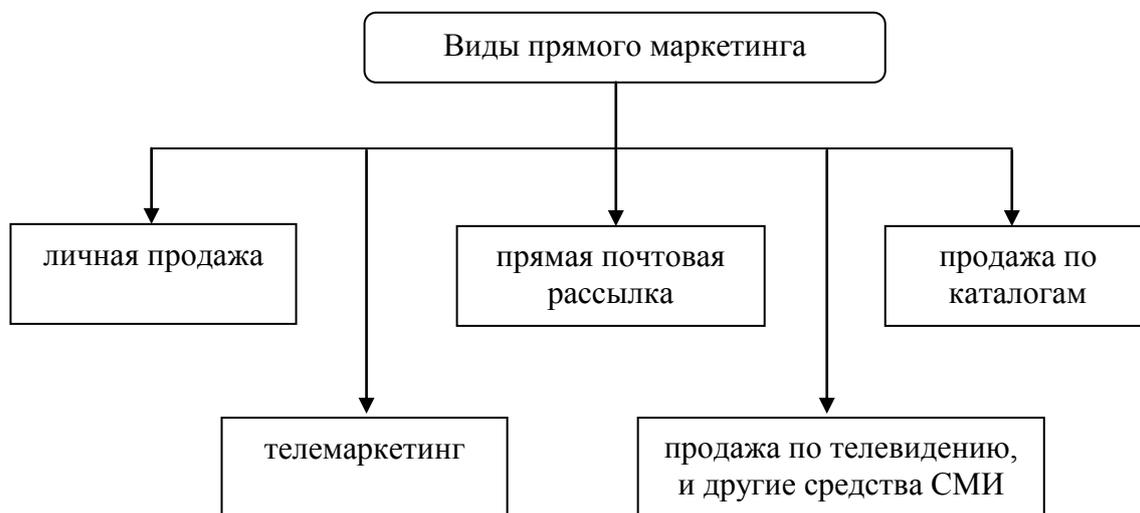


Рисунок 1 – Преимущества прямого маркетинга

Прямой маркетинг состоит из прямых коммуникаций с выбранным клиентом, как правило в виде диалога, чтобы сразу получить от покупателя обратную реакцию. Прямой маркетинг представляет собой эффективную организацию общения с клиентами, направленную на построение долгосрочных отношений с ними, то есть прямой маркетинг превращается в маркетинг прямых отношений.

В настоящее время существуют следующие традиционные формы прямого маркетинга, представленные на рисунке 2.



*Рисунок 2 – Основные виды прямого маркетинга*

Подробнее остановимся на особенностях современных видов прямого маркетинга.

1. Личная продажа – эта форма прямых продаж часто сочетается с телефонным маркетингом (теле-маркетингом). Личные продажи осуществляет торговый персонал производителя или агенты (коммивояжеры). В сочетании с теле-маркетингом значительно упрощается задача персонала торговой организации в поиске потенциальных покупателей, так как информационной базой в этом случае оказывается телефонный справочник.

2. Теле-маркетинг (продажи по телефону) в ряде стран занимает преобладающее значение в системе прямого маркетинга. Для успешности теле-маркетинга необходимо постоянно осуществлять обновление баз данных о клиентах и потенциальных потребителях; осуществлять подбор и специальное обучение персонала, направленную на получение ожидаемого эффекта посредством систем стимулирования работников. Также имеет смысл проводить сбор информации для установления лучшего времени обращения к физическим и юридическим лицам; составлять и испытывать различные тексты обращения, анализировать часто задаваемые вопросы и ответы на них. Оператор, как правило, использует разработанный телефонный опросник, благодаря которому пополняется база и формируется общее представление о демографических, психографических, поведенческих характеристиках потенциальных клиентов. Компьютерные программы позволяют оператору оперативно находить и информировать клиента о скидках, способах доставки, замены товаров. Использование программных продуктов позволяет контролировать объемы продаж, быстро обрабатывать и выполнять заказы. От эффективности организации теле-маркетинга зависит возможность управлять им, контроль динамики продаж и приобретения новых заказчиков.

3. Прямая почтовая рассылка (direct mail) также относится к традиционной форме прямого маркетинга. Данная форма также базируется на составлении и использовании адресных списков. Могут использоваться собственные списки, составленные компанией, Это может быть свой собственный список, список, полученный в порядке обмена с другими компаниями, взятый в аренду у брокера, купленный у фирмы, торгующей такими списками.

Существует несколько видов адресных списков:

- список клиентов;
- список откликнувшихся на рекламу;
- составной список;
- арендуемый список.

В список, клиентов могут быть внесены:

- лица, пользующиеся кредитом у розничных торговцев;
- вкладчики банка;
- подписчики печатного издания;
- держатели страховых полисов;
- владельцы кредитных карточек какой-либо организации и др.

Прямой почтовой рассылке подлежат: специально разработанные письма, рекламные листовки и проспекты, буклеты, брошюры, фирменные журналы и каталоги, купоны, приглашения, календари, бланки заказов, конверты для ответа и пр.

4. Продажа по каталогам осуществляется посредством рассылки или дарения, развоза и т.п. как частным лицам, так и предприятиям. Данная форма прямого маркетинга широко применяется как в отношении потребительских товарных групп, так и промышленных товаров.

Для получения оптимального эффекта необходимо:

- тщательно составлять список адресов рассылки;
- избегать дублирования одних и тех же адресов;
- подвергать распространению высококачественную продукцию;
- иметь необходимый объем товарных запасов, обеспеченных соответствующей системой контроля;
- качественно оформлять каталог.

5. Продажи по телевидению и через другие средства массовой информации. Реклама, телемагазины и телетекст выступают основными инструментами прямых продаж по телевидению. Реклама, обеспечивающая прямую продажу, отличается от других ее видов более детальной демонстрацией и рассказом о товаре, его выгодах и преимуществах по сравнению с другими аналогами, которые получает пользователь.

Телемагазины могут осуществлять свою деятельность как на специально отведенных для них каналах, так и на классически используемых каналах, но в специально отведенное время. Обычно товары телемагазинов отличаются более низкими ценами по сравнению с классической розничной торговлей, возможностью заказать понравившийся товар в любой момент времени по телефону, а также получить консультацию от продавца без посещения торговых компаний.

Телетекст представляет собой компьютерную базу данных, с которой потребитель может соединиться либо по телефону, либо через кабель.

Другие средства массовой информации (радио, газеты, журналы) используются в прямом маркетинге с целью размещения рекламных объявлений, побуждающих адресата связаться с продавцом по интересующему его товару. В качестве стимулирующих мероприятий к объявлению выступают купоны на скидку с цены, подарки и другие меры привлечения к реализуемой продукции.

Сейчас особое место в маркетинговой деятельности средних и крупных торговых организаций занимает сетевой маркетинг, называемый также онлайн-каналом маркетинга. Стоит выделить два вида таких каналов:

- 1) коммерческие онлайн-каналы, представляющие собой информационные службы, которые оказывают услуги клиентам за определенную абонентную плату;
- 2) глобальная компьютерная сеть Internet, которая обеспечивает обмен информацией в масштабах всего мира, причем пользователи оплачивают только услуги местных компаний, подключающих их к Internet. Информация глобальной сети выходит за рамки прямых продаж, так как покупки можно делать в любой стране мира. Сетевой маркетинг дает ряд преимуществ как продавцам, так и покупателям.

Продавцы имеют возможность оперативно вносить необходимые изменения в свои предложения; минимизировать издержки на продажи (по сравнению с почтовой рассылкой или по каталогам); налаживать долгосрочные связи с покупателями, получая от них полезную информацию и привлекая их бесплатными консультациями и пр. Преимущества для покупателей:

- удобство и комфорт
- оперативность выполнения заказа вне зависимости от их местонахождения;
- получение всей интересующей информации о товаре и продавце;
- возможность общения с любым количеством продавцов и сравнение их предложений для поиска более выгодной покупки.

Сетевой маркетинг может быть реализован в различных формах. Для предложения широкого ассортимента потребительских товаров, компания может создать в глобальной сети Internet через специализированные агентства электронные магазины. Чтобы привлечь клиентов, владельцы магазинов могут использовать другие инструменты прямого маркетинга: электронная почта, объявления в газетах, журналах, на рекламных сайтах и др.

К другим формам сетевого маркетинга относятся форумы, доски объявлений, телеконференции.

Форумы предлагают новостные ленты, различные сообщения, организуют общения, располагают библиотекой.

Электронные доски объявлений предлагают большой набор услуг: компьютерные игры, информация о туристических фирмах, купле-продаже недвижимости, медицине и пр.

Internet и электронная почта – наиболее популярные каналы интерактивного маркетинга. Успех интерактивного маркетинга находится в прямой зависимости от качества исходных баз данных. База данных представляет собой сгруппированный массив информации о потенциальных потребителях и клиентах фирмы по критериям сходного восприятия того или иного предложения. Информационная база содержит не только данные о совершенных сделках с клиентом, но и общую динамику заявок, полученных заказов, отказов от предложений и пр. Регулярное систематическое пополнение банка данных о клиентах является залогом для обладания эффективной информационной базой, являющейся одним из компонентов жизнеспособности компании. Основываясь на имеющихся данных, компания может сделать выборку целевого сегмента, составить поведенческую характеристику покупателей, определить направление и характер взаимодействия с реальными и потенциальными клиентами.

Информационные базы в настоящее время стали самостоятельным объектом маркетинга как процесса создания, ведения и пополнения банка данных о поставщиках, заказчиках и покупателях. При этом формирование и пополнение базы данных не является самоцелью. Главной целью маркетинговой работы в отношении банка данных является налаживание контактов как можно с большим количеством потенциальных клиентов и заключение сделок, а в зависимости от сферы деятельности – наличие послепродажного обслуживания.

База данных может быть использована для более детальной сегментации и интенсификации процесса интеграции на конкретный рынок. Базы данных дают возможность компании удерживать внимание покупателей к своим предложениям, разрабатывая всевозможные способы для стимулирования и поощрения, на основе хорошо изученных индивидуальных потребительских вкусов и предпочтений.

Также информационные базы пользуются организациями для разработки маркетинговых программ, проектов, планирования инноваций в товарной и ценовой политике, оптимизации способов формирования спроса и стимулирования сбыта.

Финансовые затраты на создание базы данных окупаются в зависимости от ее качества и степени извлечения из нее той полезности, которая в ней заложена.

Эффективность интерактивного прямого маркетинга и использования информационных баз определяются:

- четким и грамотным формулированием целей и задач предложения, направляемого потенциальному покупателю (заказчику);
- степенью персонифицированности послания;
- выбором средства коммуникации с потенциальным клиентом.

Каждая из выше указанных составляющих успеха должна иметь нацеленность на получение обратной связи, так как выполняется не только главная цель — заключение сделки и собственно продажа, но и информативная цель, т.е. компания получает оперативную информацию для актуализации баз данных, расширения и удержания коммерческих связей, что обеспечивает общее процветание и динамичный рост.

### **СПИСОК ЛИТЕРАТУРЫ**

1. Борушко, Н.В. Маркетинговые коммуникации: курс лекций [Текст] / Н. В. Борушко. - Минск: БГТУ, 2012. – 306 с.
2. Васильев, Г.А. Поведение потребителей. Учеб. пособие [Текст] / Г.А. Васильев. – М.: Инфра-М, 2010.
3. Каменева, Н. Г. Маркетинговые исследования: Учеб. пособие [Текст] / Н.Г. Каменева, В.А. Поляков. – М.: Инфра-М, 2011.
4. Кобелев, О.А. Электронная коммерция: учебное пособие для студентов [Текст] / О. А. Кобелев. - Москва: Дашков и К°, 2011. – 682 с.
5. Маркетинговые коммуникации: учебник: для высших учебных заведений по специальности «Маркетинг» [Текст] / И. М. Синяева, С. В. Земляк, В. В. Синяев. – Москва: Дашков и К°, 2011. – 323 с.
6. Негапетьянц, Н.А. Международный маркетинг: Учеб. пособие [Текст] / Н.А. Негапетьянц. – М.: Инфра-М, 2012.

**Родионова Екатерина Михайловна**  
ФГБОУ ВПО «Госуниверситет-УНПК»

Доктор экономических наук, профессор кафедры «Экономическая теория и управление персоналом»  
302020, г. Орел, Наугорское шоссе, 29  
Тел: (4862) 41-98-18  
E-mail: ekaterina\_rodionova12@mail.ru

**Сабинина Анна Львовна**

Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования «Тульский государственный университет»  
Доктор экономических наук, профессор  
300012, г. Тула, пр. Ленина, 92  
E-mail: andrej-malikov@yandex.ru

**Самочкин Владимир Николаевич**

Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования «Тульский государственный университет»  
Доктор экономических наук, профессор кафедры «Экономика и управление»  
300012, г. Тула, пр. Ленина, 92  
E-mail: info@tsu.tula.ru

E.M. RODIONOVA, A.L. SABININA, V.N. SAMOCKIN

## **METHODS OF DIRECT MARKETING**

*In the article the author considers the essence of direct marketing, highlights its advantages for buyers and manufacturers. In addition, the author describes the features of forms and types of direct marketing, as well as the basic methods of organization of the company.*

**Keywords:** *marketing, trade, business management, buyers, manufacturers.*

### **BIBLIOGRAPHY (TRANSLITERATED)**

1. Borushko, N.V. Marketingovye kommunikacii: kurs lekcij [Tekst] / N. V. Borushko. - Minsk: BGTU, 2012. – 306 s.
2. Vasil'ev, G.A. Povedenie potrebitelej. Ucheb. posobie [Tekst] / G.A. Vasil'ev. – M.: Infra-M, 2010.
3. Kameneva, N. G. Marketingovye issledovanija: Ucheb. posobie [Tekst] / N.G. Kameneva, V.A. Poljakov. – M.: Infra-M, 2011.
4. Kobelev, O.A. Jelektronnaja kommercija: uchebnoe posobie dlja studentov [Tekst] / O. A. Kobelev. - Moskva: Dashkov i K°, 2011. – 682 s.
5. Marketingovye kommunikacii: uchebnik: dlja vysshih uchebnyh zavedenij po special'nosti «Marketing» [Tekst] / I. M. Sinjaeva, S. V. Zemljak, V. V. Sinjaev. – Moskva: Dashkov i K°, 2011. – 323 s.
6. Negapet'janc, N.A. Mezhdunarodnyj marketing: Ucheb. posobie [Tekst] / N.A. Negapet'janc. – M.: Infra-M, 2012.

#### **Rodionova Ekaterina Mikhailovna**

State University-ESPC

Doctor of economic sciences, professor of department «Economic theory and personnel management»

302020, Orel, Naugorskoe highway, 29

Ph.: (4862) 41-98-18

E-mail: ekaterina\_rodionova12@mail.ru

#### **Sabinina Anna Lvovna**

Federal state budgetary educational institution of higher professional education «Tula state University»

Doctor of economic Sciences

300012, Tula, Lenin Avenue, 92

E-mail: andrej-malikov@yandex.ru

#### **Samockin Vladimir Nikolaevich**

Federal state budgetary educational institution of higher professional education «Tula state University»

Doctor of economic Sciences, Professor of Department «Economics and management»

300012, Tula, Lenin Avenue, 92

E-mail: info@tsu.tula.ru

## ПЕРСПЕКТИВЫ РАЗВИТИЯ СРЕДНЕГО ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА В РОССИИ

*В статье рассматриваются особенности среднего предпринимательства, его сущность и значение в экономике страны, современные перспективы его развития. Выделены основные направления государственной поддержки средних предприятий в России.*

**Ключевые слова:** *малый и средний бизнес, государственная поддержка, экономика, предпринимательство.*

Малый и средний бизнес на современном этапе развития выступают движущей силой экономики государства. В первую очередь это касается среднего бизнеса, который обладает большим потенциалом развития рынков. Однако большинство аналитиков придерживаются мнения, что в сложившихся экономических условиях от данного сектора не следует ждать выдающихся успехов в развитии.

Малые предприятия, такие как ИП, микропредприятия, преимущественно сосредоточены в сферах торговли и оказании услуг, в то время как представители среднего бизнеса сосредоточены в отраслях, создающих более высокую добавленную стоимость, это такие отрасли как обрабатывающая промышленность, строительство, сельское хозяйство. Помимо этого, средние предприятия способствовали модернизации и созданию таких отраслей как сетевой ритейл и билборды, сотовая телефония, потребительское кредитование, информационные технологии, частная медицина. Данные компании чаще всего занимаются инновационной деятельностью и имеют высокую производительность, именно поэтому им отводится особое место в экономике.

По данным Министерства экономического развития две из пяти российских компаний – малые. Каждый шестой, а с учетом индивидуальных предпринимателей, каждый пятый, занятый в экономике – это работник малого или среднего предприятия. Отраслевое распределение малых и средних предприятий характеризуется следующими показателями:

- предприятия оптовой и розничной торговли составляют более 40% от всех средних предприятий;
- 18% предприятий заняты в сфере услуг;
- 12% – строительные компании;
- 11 % предприятий составляют обрабатывающие производства [2].

Индивидуальные предприниматели в большинстве случаев заняты в сфере торговли и бытовых услуг. Из предприятий, осуществляющих технологические инновации, 96 % заняты в сфере обрабатывающих производств.

Средний бизнес в России производит пятую часть валового внутреннего продукта. Вклад среднего предпринимательства в развитие экономики России определяется его гибкостью и мобильностью реагирования на изменение рыночной спроса.

Стратегическая задача России в развитии среднего предпринимательства до 2020 года, которую ставит Правительство, состоит в том, чтобы приблизиться по основным показателям к экономическим развитым странам мира. Доля малых и средних компаний в ВВП должна составлять не менее 40% (вместо 20% сейчас). Доля занятых на малых и средних компаниях должна приблизиться к 50% всего занятого в экономике населения (вместо 20% сейчас). Россия должна приблизиться к общемировому показателю по доле граждан, желающих начать собственное дело. Этот показатель составляет 10% от всех граждан страны. Поэтому одна из основных задач в ближайшее время – это увеличение числа субъектов малого и среднего предпринимательства и их вклада в развитие экономики [1].

Необходимость создания в России конкурентной среды определяется государственной политикой содействия развитию предпринимательства. Высокое качество товаров и услуг

обеспечивается конкуренцией. Законодательство расширяет возможности по защите интересов малых и средних компаний. Создаются условия для поддержки общественных организации предпринимателей как значимого звена гражданского общества. В 2012 году на поддержку малого и среднего бизнеса было направлено около 0,2 % расходов федерального бюджета.

Рассмотрим основные направления государственной поддержки среднего предпринимательства. В первую очередь необходимо повышать спрос, повышая доступность государственного и муниципального заказа. Одной из главных проблем малых и средних предприятий выступает невысокий уровень спроса на их продукцию. По мнению Министерства экономического развития, реальный способ преодоления этой проблемы состоит в обеспечении доступности государственного и муниципального заказа для малых и средних компаний. На сегодняшний день многое сделано в этом направлении, так в законодательстве о государственном заказе предусмотрены квоты для малого бизнеса на закупки государственных корпораций и естественных монополий. Развиваются электронные аукционы, благодаря которым обеспечивается реальное участие малого предпринимательства в поставках своей продукции для государственных и муниципальных нужд. Государство заинтересовано в дальнейшем наращивании у субъектов малого и среднего предпринимательства размещения государственного (муниципального) заказа, заказа естественных монополий и государственных корпораций.

Также должен быть разработан механизм участия малых и средних предприятий в госзакупках. Для осуществления конкурентной борьбы за выгодный государственный заказ малым и средним предприятиям необходимо обладать знаниями о механизме электронных торгов. Согласно закону, государственные и муниципальные закупки осуществляются в основном через электронные аукционы. Сначала необходимо оформить электронную цифровую подпись (ЭЦП). Затем – пройти аккредитацию на одной из пяти официальных электронных торговых площадках, определенных Правительством для государственных закупок. На основе информации о проводимых электронных аукционах нужно выбрать интересующий аукцион и подать заявку на участие. Заявка должна соответствовать требованиям аукционной документации к качеству, к безопасности, к техническим характеристикам товара, работ или услуг. К заявке необходимо приложить лицензии, сертификаты, допуски, которые установил госзаказчик. Подав лучшее ценовое предложение, потенциальный поставщик обеспечивает себе победу в электронном аукционе. С победителем согласовываются все значимые условия и подписывается государственный контракт [3].

Необходимо также повышать конкурентоспособность малых и средних компаний за счет субсидий предприятиям-экспортерам. Вступление России во Всемирную Торговую Организацию ставит на повестку дня задачу повышения конкурентоспособности малых и средних компаний. Для того чтобы стимулировать работу среднего предпринимательства по увеличению спроса на свою продукцию за счет роста ее конкурентоспособности, средним предприятия, экспортирующим свою продукцию, предоставляются финансовые субсидии за счет средств бюджетов всех уровней. В рамках этой программы субсидии уже получили несколько сотен компаний.

Следующие направление государственной поддержки связано с повышением доступности офисной и производственной недвижимости для субъектов малого и среднего предпринимательства, которые сталкивается с этой проблемой. Органы власти решают ее путем предоставления преимущественного права выкупа малыми компаниями арендуемых помещений, а также путем формирования перечней имущества для целевого предоставления в аренду компаниям малого и среднего предпринимательства во всех субъектах Российской Федерации. Как предполагают в Министерстве экономического развития в результате работы в этом направлении должно появиться около 5000 новых собственников – малых и средних компаний.

Также необходимо обеспечить доступность технологической инфраструктуры. Государство планирует облегчить для средних компаний доступ к объектам недвижимости,

относящимся и к технологической инфраструктуре (электросети, газовая и коммунальная инфраструктура). В настоящее время третью часть затрат средних компаний, начинающих бизнес, в общих затратах на начало дела составляют затраты на доступ к технологической инфраструктуре. Использование типового договора, снижение тарифов на присоединение, внедрение независимой экспертизы позволят снижать долю затрат на доступ к технологической инфраструктуре [3].

Ещё одним направлением выступает грантовая поддержка предпринимателей. Грантовая поддержка в первую очередь оказывается трем категориям предприятий:

- инновационным малым компаниям;
- компаниям, осуществляющим модернизацию производства и экспорт произведенной продукции;
- начинающим предпринимателям.

В настоящее время наиболее востребованными являются микрофинансирование и обучающие программы.

Также необходимо обеспечивать финансовую поддержку предприятий. Одной из крупных задач в этом направлении выступает расширение финансовой поддержки субъектов среднего предпринимательства. Федеральная и региональные программы поддержки малого и среднего предпринимательства обеспечивают субсидирование затрат на уплату процентов за кредиты. По данным Министерства экономического развития, предполагается двукратное повышение капитализации региональных гарантийных фондов поручительств по кредитам средних компаний, в том числе за счет нового механизма государственных гарантий. Осуществляется формирование сети фондов прямых инвестиций в средние компании и фондов инвестиций в инновационные разработки средних компаний.

В направления государственной поддержки входит и сокращение административной нагрузки на бизнес. Закон 294-ФЗ «О защите прав предпринимателей при осуществлении государственного контроля» позволил сократить внеплановые проверки бизнеса, снизить административное давление на предпринимателей и тем самым обеспечил дополнительный рост экономики в самом динамичном и чувствительном к комфортной бизнес-среде секторе экономики. Поэтому работа по сокращению административных барьеров, по недопущению появления новых барьеров определена как первоочередная в деятельности государственных органов.

Необходимым этапом государственной поддержки должно стать формирование института «обратной связи» с предпринимателями через предпринимательские объединения. Для оценки влияния принимаемых органами исполнительной власти решений и диалога между бизнесом и властью формируется институт «обратной связи» с предпринимателями. В настоящее время в России действуют 4 крупных предпринимательских объединения: «ОПОРА РОССИИ», Торгово-промышленная палата Российской Федерации, «Деловая Россия», Российский союз промышленников и предпринимателей (работодателей). Предпринимательские объединения призваны внести существенный вклад в совместную работу с властью по преодолению административных барьеров для субъектов малого и среднего предпринимательства.

Таким образом, модернизация российской экономики напрямую связана с ростом числа субъектов малого и среднего предпринимательства и их вклада в развитие экономики. Перспективы развития малого и среднего предпринимательства в России напрямую связаны с государственной политикой содействия развитию предпринимательства, с совершенствованием законодательства по защите интересов малых и средних компаний, с поддержкой общественных организаций предпринимателей.

## **СПИСОК ЛИТЕРАТУРЫ**

1. «Концепция долгосрочного социально-экономического развития Российской Федерации». Федеральные Государственные Образовательные Стандарты [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <http://standart.edu.ru/> (дата обращения 29.05.2014).

2. Издание Правительства Российской Федерации, официальный публикатор документов – «Российская газета» [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <http://www.rg.ru/2008/03/04/srednii-klass.ht> (дата обращения 29.05.2014).

3. Интернет-издание о бизнесе и технологиях [Электронный ресурс]. – Режим доступа: [http://www.equipnet.ru/articles/gover/gover\\_905.html](http://www.equipnet.ru/articles/gover/gover_905.html) (дата обращения 29.05.2014).

**Сизова Ирина Юрьевна**

ФГБОУ ВПО «Государственный университет - УНПК»

Доктор экономических наук, профессор, зав. кафедрой «Мировая экономика и статистика»

302020, г. Орел, Наугорское шоссе, 40

Тел.: (4862) 41-98-74

E-mail: meis@ostu.ru

**Флигинских Татьяна Николаевна**

ФГАОУ ВПО «Белгородский государственный национальный исследовательский университет» (НИУ «БелГУ»)

Доктор экономических наук, профессор кафедры «Финансы и кредит»

308015, г. Белгород, ул. Победы, 85

E-mail: Info@bsu.edu.ru

---

I.YU. SIZOVA, T.N. FLIGINSKIKH

**PROSPECTS OF DEVELOPMENT OF MEDIUM-SIZED BUSINESSES IN  
RUSSIA**

*The article discusses the features of medium-sized businesses, its essence and significance in the economy, the perspectives of its development. Main directions of state support medium-sized enterprises in Russia.*

**Keywords:** *small and medium business, state support, Economics, entrepreneurship.*

**BIBLIOGRAPHY (TRANSLITERATED)**

1. «Konceptija dolgosrochnogo social'no-jekonomicheskogo razvitija Rossijskoj Federacii». Federal'nye Gosudarstvennye Obrazovatel'nye Standarty [Jelektronnyj resurs]. – Rezhim dostupa: <http://standart.edu.ru/> (data obrashhenija 29.05.2014).

2. Izdanie Pravitel'stva Rossijskoj Federacii, oficial'nyj publikator dokumentov – «Rossijskaja gazeta» [Jelektronnyj resurs]. – Rezhim dostupa: <http://www.rg.ru/2008/03/04/srednii-klass.ht> (data obrashhenija 29.05.2014).

3. Internet-izdanie o biznese i tehnologijah [Jelektronnyj resurs]. – Rezhim dostupa: [http://www.equipnet.ru/articles/gover/gover\\_905.html](http://www.equipnet.ru/articles/gover/gover_905.html) (data obrashhenija 29.05.2014).

**Sizova Irina Yurievna**

State University-ESPC

Doctor of economic Sciences, Professor, head the Department «World economy and statistics»

302020, Orel, Naugorskoe highway, 40

Ph.: (4862) 41-98-74

E-mail: meis@ostu.ru

**Fliginskikh Tatiana Nikolaevna**

Federal State Autonomous Educational Institution of Higher Professional Education «Belgorod National Research University

Doctor of economic Sciences, Professor of Department «Finance and credit»

308015, Belgorod, Pobedy str., 85

E-mail: Info@bsu.edu.ru

Л.В. ДАВЫДОВА, В.Л. КУРБАТОВ

## ЗАКОНОМЕРНОСТИ РАЗВИТИЯ СОВРЕМЕННОГО ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА

*В статье раскрывается сущность и понятие предпринимательства и предпринимательской среды, как одной из основных составляющих предпринимательской деятельности. Формирование и развитие благоприятной предпринимательской среды способствует эффективному и закономерному развитию современного предпринимательства.*

**Ключевые слова:** предпринимательство, предпринимательская среда, внешняя и внутренняя среда.

Предпринимательство является важным фактором экономического и социального прогресса.

Понимание сущности предпринимательства является неотъемлемым компонентом изучения предпринимательской деятельности.

Интерес к предпринимательству проявляется не только у экономистов, но и у специалистов гуманитарных направлений, таких как социологи, психологи, конфликтологи, которые по-разному трактуют этот термин, исходя из поставленных задач.

Необходимо правильно разграничивать такие понятия как «предпринимательство» и «бизнес». Данная тема актуальна еще и потому, что в науке до сих пор нет однозначного толкования предпринимательства, многие авторы отождествляют его с бизнесом и даже менеджментом, что порождает трудности в решении ряда теоретических и практических задач.

Одним из основных составляющих эффективного развития предпринимательской деятельности является создание благоприятного климата для развития бизнеса.

Под благоприятным климатом для развития бизнеса понимается наличие условий и факторов, способствующих развитию предпринимательства при наличии эффективных управленческих решений со стороны бизнеса как обеспечивающего успех условия.

Предпринимательская среда представляет собой Взаимосвязанная совокупность факторов субъективного и объективного характера, обеспечивающая достижение положительных результатов деятельности субъектов предпринимательства представляет собой предпринимательскую среду. Предпринимательская среда подразделяется на внешнюю, которая, не зависит от субъекта бизнеса, и внутреннюю, которая формируется в результате деятельности самих объектов предпринимательства [3].

Субъект предпринимательства представляет собой агрегированную систему, которая является:

- динамичной, так как ее состав и структурные элементы изменяются с течением времени;
- искусственной, так как создана людьми;
- открытой, так как элементы связаны с внешней средой;
- стохастической, так как ход развития системы с определенной степенью вероятности можно предсказать.

Все объекты, явления, процессы, в том числе и протекающие в рамках социально-экономических систем различного уровня взаимосвязаны и влияют друг на друга, поэтому при рассмотрении субъекта предпринимательства необходимо учесть влияние среды на

объект и объекта на среду. В общем виде функционирование субъекта предпринимательства можно представить в виде [2]:

$$P_{б.е} = F \times \frac{B_{б.е}}{П_{б.е}}, \quad (1)$$

где  $P_{б.е}$  – результат функционирования субъекта предпринимательства;

$П_{б.е}$  – потенциал субъекта предпринимательства (его внутренняя среда);

$B_{б.е}$  – состояние внешней среды, внешних условий его функционирования.

Внешнюю среду субъектов предпринимательства можно представить как сложное образование, включающее в себя множество разнообразных элементов, взаимосвязанных как с субъектом бизнеса, так и между собой, образуя комплексно-структурированное «пространство», в условиях которого реализуются и протекают процессы, позитивно или негативно сказывающиеся на развитии предпринимательской деятельности.

Внешняя макросреда предпринимательской деятельности характеризуется рядом элементов:

- социально-экономическая политика государства;
- уровень научно-технических достижений;
- демографическая обстановка;
- уровень нравственного развития и культуры;
- уровень образования.

В процессе рассмотрения развития рыночной экономики России были выявлены следующие тенденции видоизменения факторов бизнес - среды:

- совершенствование законодательства, регулирующего предпринимательскую деятельность;
- рост и развитие платежеспособного спроса;
- отрицательная тенденция в состоянии сырьевых ресурсов, определяем существенным ростом стоимости их получения и транспортировки;
- ухудшение качества поступаемых трудовых ресурсов;
- положительная динамика рынка финансов (до последнего времени), определяемая растущей доступностью кредитных ресурсов[3].

Внутренняя среда организации как объекта предпринимательства включает в себя обширный круг элементов как совокупности внутренних условий обеспечения коммерческой деятельности предприятия и полностью зависит от субъекта предпринимательства. Внутренняя среда организации характеризуется структурой, охватывающей не только управленческий механизм, направленный на оптимизацию научно-технической и производственно-сбытовой деятельности, но и на совершенствование технологий.

При визуализации внутренней среды субъектов предпринимательства выделим три ее составляющие: функциональные области предприятия, производственный процесс и система управления (Рис. 1).

На осуществление процесса хозяйственной деятельности предприятия как бизнес-объекта оказывают воздействие факторы внешней и внутренней среды. Такое воздействие требует двух основных задач:

- достижение положительной динамики производственно-хозяйственной деятельности;
- обеспечение эффективности и прогрессивного развития предприятия;
- снижение рисков деятельности предприятия.

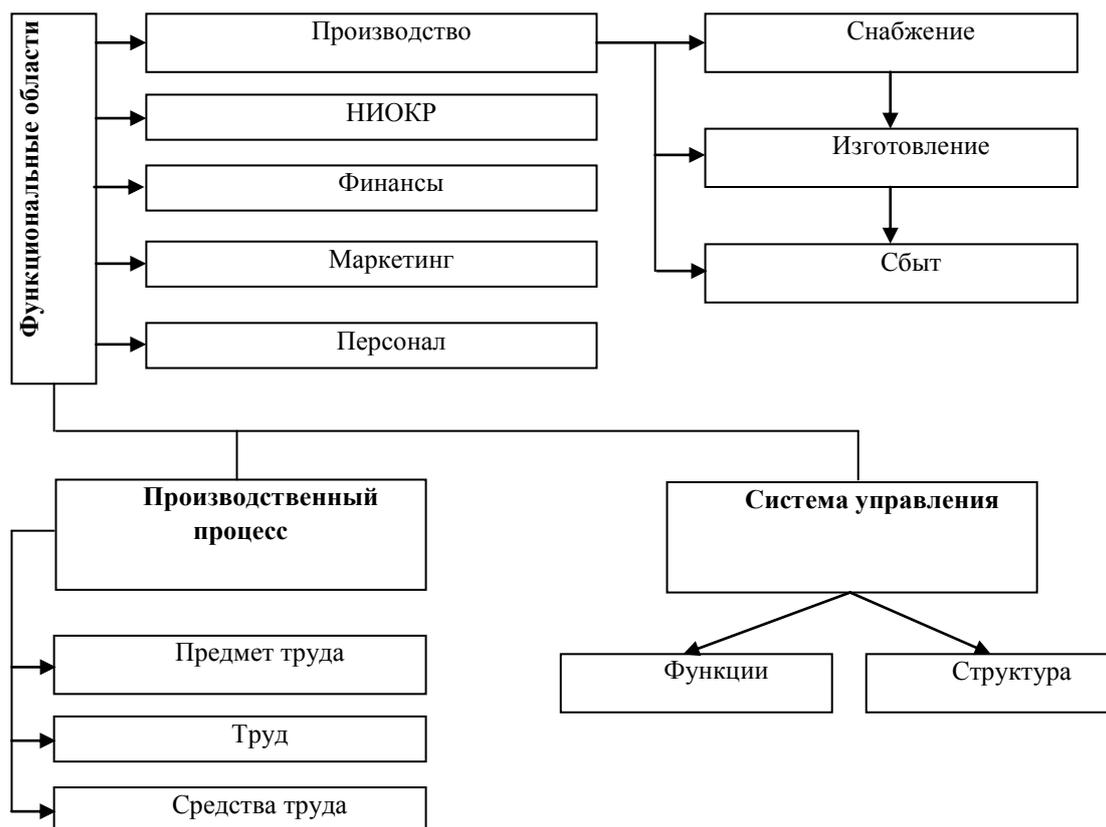


Рисунок 1 – Основные элементы внутренней предпринимательской среды организации

Внутренняя среда субъектов предпринимательской деятельности также характеризуется параметрическими показателями состояния его основных элементов, определяющих ее потенциал и способность функционировать в определенных условиях, определяемых информационным пространством.

В качестве основных внутренних факторов субъекта предпринимательства рассматриваются:

- параметры продукции;
- производственные параметры ;
- параметры ресурсного обеспечения;
- параметры системы управления;
- параметры системы сбыта ;
- параметры, характеризующие финансовое положение [1].

Для определения факторов, характеризующих деятельность определенного предпринимателя, необходимо располагать научно обоснованной структурой параметров среды внешнего воздействия.

В такую структуру целесообразно включать пять основных элементов, всесторонне характеризующих социально-экономические взаимоотношения хозяйствующих субъектов (Рис. 2).

Воздействие внутренних и внешних факторов на управляемую систему может вызвать некоторую дестабилизацию, нарушения оптимального хода производственной деятельности предприятия.

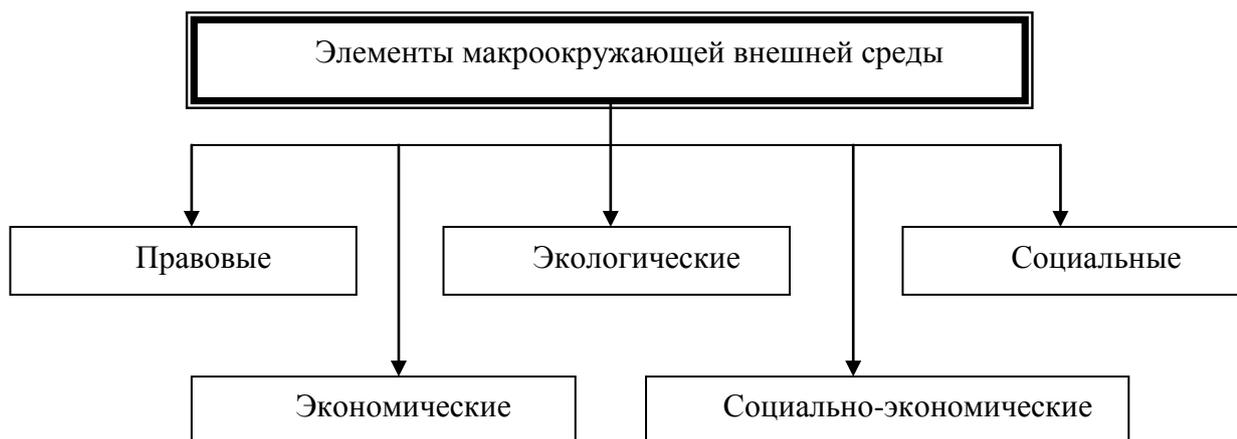


Рисунок 2 – Структура элементов макроокружающей среды предпринимательской деятельности

В связи с этим субъекты предпринимательской деятельности могут испытывать некоторые проблемы (Рис. 3).

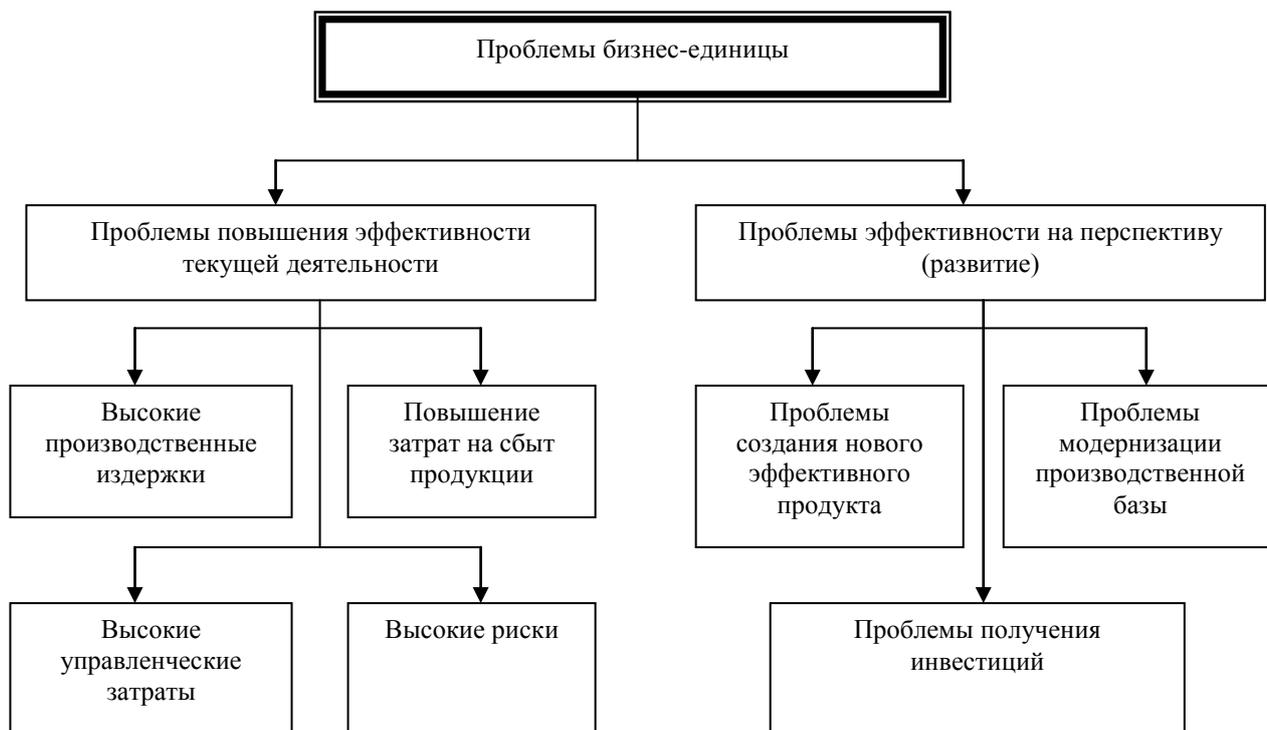


Рисунок 3 – Экономические проблемы бизнес-единицы субъектов предпринимательской деятельности

В роли основных методов оптимизации производственных затрат и сбалансированности предпринимательской деятельности компании в целом, можно рассматривать:

- оптимизацию загрузки производственных мощностей (увеличение количества смен, повышение коэффициента загрузки оборудования, минимизация времени простоев активной доли основных производственных фондов);

- повышение производительности труда за счет увеличения доли высококвалифицированных специалистов и сокращения непроизводительных потерь фонда рабочего времени ;

- оптимизация использования всех производственных ресурсов (сырья, материалов, топлива, площадей, электроэнергии);

- сокращение времени хода производственного процесса и доли незавершенного производства, увеличение оборачиваемости активов;

- оптимизацию складских запасов;

- повышение качества продукции и сокращение процента брака.

В роли основных методов оптимизации производственных затрат и сбалансированности предпринимательской деятельности компании в целом, можно рассматривать:

- оптимизацию загрузки производственных мощностей (увеличение количества смен, повышение коэффициента загрузки оборудования, минимизация времени простоев активной доли основных производственных фондов);

- повышение производительности труда за счет увеличения доли высококвалифицированных специалистов и сокращения непроизводительных потерь фонда рабочего времени ;

- оптимизация использования всех производственных ресурсов (сырья, материалов, топлива, площадей, электроэнергии);

- сокращение времени хода производственного процесса и доли незавершенного производства, увеличение оборачиваемости активов;

- оптимизацию складских запасов;

- повышение качества продукции и сокращение процента брака.

Снижение управленческих расходов может быть достигнуто за счет:

За счет оптимизации организационной структуры предприятия и рационального разделения и кооперации управленческого труда может быть достигнуто снижение управленческих расходов. Также этому будет способствовать автоматизация управленческого труда.

Базовыми факторами зарождения проблем в функционировании бизнес-среды являются: развитие научно-технического прогресса общества, неравномерность развития различных отраслей народного хозяйства, рост потребностей населения в улучшенных и инновационных товарах и услугах. Многие современные проблемы развития субъектов предпринимательства, особенно малых по объему, можно оперативно решать посредством концентрации производства, углубления специализации и разделения труда.

## **СПИСОК ЛИТЕРАТУРЫ**

1. Алексеева, В.И. Организационная структура управления субъектом предпринимательской деятельности [Текст] / В.И. Алексеева, Ярковой В.А. // Техничко-технологические проблемы сервиса. – 2013. – № 3 (25). – С. 96-100

2. Асаул, А.Н. Методологические аспекты формирования и развития предпринимательских сетей [Текст] / А.Н. Асаул, Е.Г. Скуматов, Г.Е. Локтева. – СПб.: Гуманистика, 2005. – 256 с.

3. Асаул, А.Н. Организация предпринимательской деятельности [Текст] / А.Н. Асаул. – СПб.: ИПЭВ, 2009. – 336 с.

**Давыдова Лариса Владимировна**

ФГБОУ ВПО «Госуниверситет - УНПК»

Доктор экономических наук, профессор кафедры «Финансы, денежное обращение, кредит и банки»

302020, г. Орел, Наугорское шоссе, 40

Тел.: (4862) 76-18-31

E-mail: 1946@orel.ru

**Курбатов Владимир Леонидович**

Белгородский государственный технологический университет им. В.Г. Шухова», Северо-Кавказский филиал

Доктор экономических наук, профессор

357202, Ставропольский край, г. Минеральные Воды, ул. Железноводская 24

E-mail: eveviv@intbel.ru

---

L.V. DAVYDOVA, V.L. KURBATOV

## **REGULARITIES OF DEVELOPMENT OF MODERN ENTREPRENEURSHIP**

*The article reveals the essence and the concept of entrepreneurship and the business environment as one of the main components of entrepreneurial activity. The formation and development of favorable business environment conducive to effective and logical development of modern entrepreneurship.*

**Keywords:** entrepreneurship, entrepreneurial environment, external and internal environment.

### **BIBLIOGRAPHY (TRANSLITERATED)**

1. Alekseeva, V.I. Organizacionnaja struktura upravlenija sub#ektom predprinimatel'skoj dejatel'nosti [Tekst] / V.I. Alekseeva, Jarkovoj V.A. // Tehniko-tehnologicheskie problemy servisa. – 2013. – № 3 (25). – S. 96-100
2. Asaul, A.N. Metodologicheskie aspekty formirovanija i razvitija predprinimatel'skih setej [Tekst] / A.N. Asaul, E.G. Skumatov, G.E. Lokteva. – Spb.: Gumanistika, 2005. – 256 s.
3. Asaul, A.N. Organizacija predprinimatel'skoj dejatel'nosti [Tekst] / A.N. Asaul. – SPb.: IPJeV, 2009. – 336 s.

**Davydova Larisa Vladimirovna**

State University-ESPC

Doctor of economic Sciences, Professor of the Department of finances, money circulation, credit and banks

302020, Orel, Naugorskoe highway, 29

Ph.: (4862) 76-18-31

E-mail: 1946@orel.ru

**Kurbatov Vladimir Leonidovich**

Belgorod state technological University. V. G. Shukhov, North-Caucasian branch

Doctor of economic Sciences, Professor

357202, Stavropol Krai, Mineralnye Vody, St. 24 Zheleznovodsk

E-mail: eveviv@intbel.ru

## МЕХАНИЗМЫ УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ ПРОМЫШЛЕННОГО ПРЕДПРИЯТИЯ

*В статье автор раскрывает проблему обеспечения устойчивого развития промышленных предприятий, дает определение понятия «механизм». Раскрывает сущность и значение механизма устойчивого развития предприятия, а также рассматривает его реализацию поэтапно.*

**Ключевые слова:** устойчивое развитие, управление промышленным предприятием, механизм управления.

В условиях трансформационных перемен, происходящих в экономике России, необходимо повышать устойчивое развитие промышленных предприятий. Так как данные перемены связаны как с позитивными, так и с негативными преобразованиями, происходящими на уровне начального хозяйственного звена, которые наряду с частной собственностью, средствами производства, конкуренцией на рынке и разнообразием организационно-правовых форм предприятий, вынуждены были преодолеть экономический, системный, денежный, финансовый и другие виды кризиса, разрушающие внутреннюю структуру производства вследствие неплатежей, высоких ставок по банковским кредитам, устареванием основных фондов, отсутствием четкой цели стратегического развития промышленного производства и экономики в целом.

На современном этапе развития экономика России выступает сложным системным образованием, в которое входят разнообразные взаимосвязанные элементы и компоненты, отнесенные к разным иерархическим уровням. Особое значение при этом отводится реальному сектору экономики, в который входит промышленность, центральным звеном которой являются промышленные предприятия, выступающие движущей силой экономики. Однако данные предприятия в наибольшей степени пострадали во время структурной перестройки в годы реформ, именно поэтому для них необходимо обеспечить сохранность полной и диверсифицированной структуры производства.

Вследствие изменений, произошедших в функционировании механизмов управления, перед предприятиями встала задача по корректировке целевых ориентиров, и предписаний экономической политики, и способов координации хозяйственных процессов на уровне предприятия, создания механизмов его устойчивого развития.

Однако только с помощью рыночной самоорганизации в данных условиях невозможно обеспечить преодоление серьезных кризисных явлений, для этого необходимо эффективное функционирование процессов государственного регулирования.

Для вывода экономики на устойчивый путь развития страна располагает всеми необходимыми ресурсами, кроме этого необходимо создание новых принципов и подходов для обеспечения повышения устойчивости их функционирования, что позволит выйти на новый уровень реформирования промышленных предприятий.

Мощности высокотехнологического комплекса промышленности страны, в который входят такие отрасли как авиационная, радиотехническая, электронная, ракетно-космическая и другие, обеспечивающие инновационную направленность развития экономики и создание инноваций, согласно данным Госкомстата РФ используются только на 15-20 %. При этом на мировом рынке наукоемкой продукции доля российской промышленности составляет менее 1 %, в то время как США занимает 36 % рынка, а Япония – 30 %, это свидетельствует о

значимости проблемы устойчивого развития промышленных предприятий для нашей страны [1].

Необходимость изучения новых взаимосвязанных факторов, а также факторов, до этого не входивших в исследовательский круг вопросов влечет за собой необходимость изучения в дальнейшем теоретико-методологических аспектов самоорганизации, самоуправления, самофинансирования и динамической стабильности промышленных предприятий во время их трансформации и формирования постиндустриальной информационной экономики.

В связи с этим необходимо рассматривать сложившуюся ситуацию функционирования промышленных предприятий, которая характеризуется быстрым развитием внешней среды и увеличением степени ее неопределенности.

Для преодоления возникших трудностей и обеспечения устойчивого развития промышленным предприятиям необходимо совершенствовать механизм системы управления.

Задача достижения устойчивого развития промышленных предприятий на данный момент становится наиболее актуальной.

Неустойчивость предприятия наиболее часто формируется именно в кризисных ситуациях, поэтому требуется изучение состояния предприятия и исходя из этого разработка мероприятий по обеспечению его устойчивого развития.

Механизм устойчивого развития промышленного предприятия формируется на основе разработки мероприятий, методов и инструментов по преодолению кризисных ситуаций.

В экономической теории термин «механизм» понимается как последовательность состояний, процессов, определяющих собой какое-либо действие, явление; также механизм может рассматриваться в качестве системы, устройства, определяющего порядок какого-либо действия [2].

Лафта Дж. К. рассматривает механизма управления как совокупность средств воздействия, применяемых в управлении, или, точнее, комплекс рычагов, применяемых в управлении. В свою очередь Дафт Р. представляет механизм управления как упорядоченную систему действий и методов влияния на деятельность работников с целью стимулирования их достигать поставленных организационных целей [2].

Механизм управления является наиболее активным элементом системы управления, с помощью него обеспечивается влияние на критерии, состояние которых влияет на результат деятельности управляемого объекта.

Механизм управления предприятием возможно использовать только в пределах системы управления, которая в свою очередь обеспечивает решение стоящих перед предприятием задач.

Таким образом, механизмом, гарантирующим устойчивое развитие предприятия, является эффективный управленческий процесс.

Из этого следует, что механизм устойчивого развития представляет собой определенное состояние предприятия, при котором все его основные составляющие способны поддерживать определенные параметры в заданном диапазоне.

Механизм управления устойчивым развитием промышленного предприятия относится к управленческим процессам и выполняется поэтапно (Рис. 1).

Далее более подробно изучим механизм управления устойчивым развитием предприятия.

На первом этапе данного процесса происходит формирование основ управления устойчивым развитием предприятия. На данном этапе должна быть сформулирована стратегия, выделены цели, обозначены функции, принципы и методы управления предприятием, также должны быть выделены конкретные субъект и объект управления в рамках концепции устойчивого развития предприятия.



Рисунок 1 – Механизм управления устойчивым развитием промышленного предприятия

На втором этапе необходимым является выбор конкретных методик, используемых для анализа устойчивого развития промышленного предприятия. Разработка данных методик предусматривает применение двух подходов, первый из которых связан с всесторонним анализом конкретных аспектов деятельности предприятия. При этом основным критерием выступает полнота информации, позволяющая делать выводы о сбалансированности и пропорциональности развития предприятия. Для оперативного контроля и прогнозирования угроз используется второй подход, в рамках которого в меньшей степени необходимо использование всех показателей устойчивого развития. В качестве главного критерия здесь выступает оперативность поступления, обработки и анализа информации.

Анализ воздействия факторов на устойчивое развитие предприятия применяется в следующей последовательности: количественное и качественное рассмотрение действия внешних и внутренних факторов на экономические результаты деятельности предприятия; количественное и качественное нахождение воздействия факторов экономической деятельности на критерии устойчивого развития предприятия [3].

На третьем этапе необходимо провести оценку наиболее значимых факторов и проверить их соответствие условиям развития.

По данным, полученным при изучении внешних и внутренних факторов предприятия, раскрываются важнейшие возможности и угрозы, вследствие чего проводится оценка потенциала устойчивости предприятия.

На четвертом этапе анализируется и оценивается уровень устойчивого развития предприятия. На данном этапе выбирается конкретный набор критериев устойчивого

развития так называемая система показателей, производится их нормировка, на основе которой определяется обобщенный показатель устойчивого развития.

Рассмотренный алгоритм анализа и оценки соответствия экономической деятельности задачам устойчивого развития промышленного предприятия основывается на данных финансово-экономических показателей и показателей устойчивого развития.

На пятом этапе по результатам проведения анализа и оценки уровня устойчивого развития предприятия, происходит разработка и выбор управленческих решений и рекомендаций, переориентация целей, функций, принципов и методов управления устойчивым развитием.

Основываясь на данных анализа конкретных направлений устойчивого развития, разрабатываются рекомендации для руководства промышленного предприятия.

На шестом этапе происходит оформление отчетности.

Данные об управлении устойчивым развитием предприятия могут быть представлены в виде открытой отчетности. С этой целью Глобальной инициативой по отчетности (Global Reporting Initiative (GRI)) было разработано Руководство по отчетности в области устойчивого развития. GRI предлагает классификацию показателей результативности по иерархической системе в разрезе категорий и аспектов:

1. Прямые экономические воздействия (поставщики, потребители, персонал, общественный и государственный сектор).
2. Влияние на окружающую среду (энергия, сырье, транспорт, выбросы, сбросы и отходы, соответствие нормативным требованиям и другие).
3. Организация труда и обеспечение достойных условий труда (охрана труда, занятость, взаимоотношения персонала и руководства, обучение и образование и другие).
4. Права человека (дисциплинарная практика, недопущение дискриминации, стратегия и управление, подходы к обеспечению безопасности и другие).
5. Общество (конкуренция и ценообразование, недопущение взяточничества и коррупции и другие).
6. Ответственность за продукцию (продукция и услуги, здоровье и безопасность потребителей, реклама и другие).

Применение руководства GRI помогает в создании отчетов в области устойчивого развития для предприятий. В настоящее время руководство GRI применяют такие крупнейшие иностранные и российские компании, как Mitsubishi Corporation (Япония), British Airways (Великобритания), ОАО «НК «Роснефть», ОАО «ФК «УРАЛСИБ» и другие.

С целью обеспечения эффективного функционирования и устойчивого развития предприятия, необходимо проводить мониторинг, то есть устанавливать методы непрерывного контроля над мероприятиями. Данный процесс включает в себя сбор информации, отражающей динамику изменения состояния предприятия и определения тенденций его развития. Для осуществления эффективного мониторинга устойчивого развития предприятий необходимо обеспечивать соблюдение определенных условий: определенную организацию всех звеньев сбора, обработку и анализ данных; применение мощной технической базы; привлечение высококвалифицированных кадров; проведение компетентного методического контроля над процессом мониторинга; обеспечение достаточной финансовой поддержки.

Управление устойчивым развитием предприятий базируется на установлении принципов управления, функций, целей и методов управления, а также на выборе объекта и субъекта управления.

Все вышеперечисленные составляющие управления устойчивым развитием предприятия конкретизируются в пределах устойчивого развития таким образом, чтобы максимально обеспечивать социальную стабильность, экономический эффект и экологическое равновесие. Для эффективной деятельности в конечном итоге важен не только

характер факторов, но и результативный механизм, способствующий устойчивому развитию предприятия. Предложенный механизм управления устойчивым развитием предприятия способствует поэтапной разработке грамотных управленческих решений в области устойчивого развития.

### **СПИСОК ЛИТЕРАТУРЫ**

1. Коряков, А.Г. Методологические вопросы устойчивого развития предприятий [Текст] / А.Г. Коряков // Вопросы экономики и права. – 2012 – № 4.
2. Михалев, О.В. Экономическая устойчивость хозяйственных систем: методология и практика научных исследований и прикладного анализа [Текст] / О.В. Михалев. – СПб.: Издательство Санкт-Петербургской академии управления и экономики, 2010. – 200 с.
3. Хомяченкова, Н.А. Современные аспекты мониторинга устойчивого развития промышленного предприятия: методика и практика [Текст] / Н.А. Хомяченкова // Экономические исследования. – 2010. – № 2 (10).

**Власова Мария Александровна**

ФГБОУ ВПО «Государственный университет - УНПК»

Доктор экономических наук, профессор кафедры «Экономика и менеджмент»

302020, г. Орел, Наугорское шоссе, 40

Тел: (4862) 45-57-54

E-mail: docent-ostu@yandex.ru

---

M.A.VLASOVA

### **MECHANISMS FOR SUSTAINABLE DEVELOPMENT OF INDUSTRIAL ENTERPRISES**

*In the article the author reveals the problem of sustainable development of industrial enterprises, defines the term «mechanism». Reveals the nature and significance of the mechanism of sustainable development of enterprises, and examines its implementation in stages.*

**Keywords:** *sustainable development, management of industrial enterprise, the management mechanism.*

### **BIBLIOGRAPHY (TRANSLITERATED)**

1. Korjakov, A.G. Metodologicheskie voprosy ustojchivogo razvitija predpriyatij [Tekst] / A.G. Korjakov // Voprosy jekonomiki i prava. – 2012 – № 4.
2. Mihalev, O.V. Jekonomicheskaja ustojchivost' hozjajstvennyh sistem: metodologija i praktika nauchnyh issledovanij i prikladnogo analiza [Tekst] / O.V. Mihalev. – SPb.: Izdatel'stvo Sankt-Peterburgskoj akademii upravlenija i jekonomiki, 2010. – 200 s.
3. Homjachenkova, N.A. Sovremennye aspekty monitoringa ustojchivogo razvitija promyshlennogo predprijatija: metodika i praktika [Tekst] / N.A. Homjachenkova // Jekonomicheskie issledovanija. – 2010. – № 2 (10).

**Vlasova Maria Aleksandrovna**

State University-ESPC

Doctor of economic Sciences, Professor of Department of «Economics and management»

302020, Orel, Naugorskoye Chaussee, 40

Ph.: (4862) 45-54-57

E-mail: docent-ostu@yandex.ru

## СУЩНОСТЬ ТРУДОВОГО ПОТЕНЦИАЛА КАК СОЦИАЛЬНО-ЭКОНОМИЧЕСКОЙ КАТЕГОРИИ

*В условиях быстроизменяющейся внешней среды важным элементом конкурентоспособности организации становится трудовой потенциал. В научной литературе представлены различные подходы к определению трудового потенциала, которые зависят от проблематики исследования. Трудовой потенциал состоит из двух понятий, которые широко используются в научной деятельности – труд и потенциал. Отсутствие единого подхода к формулировке категории «трудовой потенциал» и его составляющих, обуславливает необходимость проведения анализа существующих трактовок термина, с целью разработки универсального определения данного понятия.*

**Ключевые слова:** экономика труда, системный анализ, трудовой потенциал, труд, потенциал.

В ситуации нарастания рыночной неопределенности важным инструментом для адаптации организации к быстроизменяющимся внешним условиям становится имеющийся в ее распоряжении социально-экономический потенциал, важным элементом которого является его трудовая часть.

За последние годы со стороны исследователей и практиков сложился устойчивый интерес к изучению трудового потенциала, в частности, процессов его формирования, распределения и использования. Взгляд на сущность понятия «трудовой потенциал» сформировался, в работах Б.М. Генкина, Л.С. Дегтярь, А.Н. Добрынина, С.А. Дятлова, В.Г. Костакова, М.М. Магомедова, И.С. Масловой, А.С. Панкратова, М.И. Скваржинского, М.С. Токсанбаева, А.И. Тяжова, С.Г. Радько, А.И. Афанасьевой, Е.Д. Царенова, и др.

Анализ научной литературы посвященной рассмотрению трудового потенциала (табл. 1), позволил сделать заключение о том, что на сегодняшний день все еще не сформирован универсальный подход к определению этого термина, что, в свою очередь, затрудняет его использование в рамках экономических исследований различной направленности. Отсутствует единый подход к формулировке базовых понятий, образующих содержание термина «трудовой потенциал». В настоящей работе предпринята попытка разработки универсальной трактовки этого определения.

Таблица 1 – Сравнительный анализ определений трудового потенциала

№ п/п	Автор	Определение трудового потенциала	Сущность понятия «труд»	Характеристика сущности категории «потенциал»
1	2	3	4	5
1	М.С. Токсанбаева [27]	совокупность характеристик, которые «включают количественные (количество трудоспособных и соотношение между ними и нетрудоспособными) и качественные параметры способности к труду»	в определении не раскрыто содержание понятия «труд»	«потенциал» рассматривается как количественные и качественные параметры, характеризующие способность к труду
2	А.С. Панкратов [17]	интегральная форма, количественно и качественно характеризующая способность общества в динамике обеспечить человеческий фактор производства в соответствии с требованиями его развития	«труд» рассматривается как человеческий фактор производства	«потенциал» описывается как интегральная форма, количественно и качественно характеризующая способность общества обеспечить определённый процесс (в рассматриваемом случае, трудовой)

Продолжение таблицы 1

1	2	3	4	5
3	Б.М. Генкин [3]	часть потенциала человека как личности, который формируется на основе природных данных (способностей), образования, воспитания и жизненного опыта; вид экономических ресурсов	«труд» рассматривается как элемент экономического процесса (в качестве экономического ресурса)	«потенциал» рассматривается как совокупность природных данных (способностей), образования, воспитания и жизненного опыта
4	В.Г. Костаков [9]	запасы труда, зависящие от общей численности трудовых ресурсов и их структуры по полу и возрасту, накопленных знаний, степени соответствия демографической структуры работающих условиям повышения эффективности труда, социальной мобильности населения (территориальной и профессиональной)	в определении не раскрыто содержание понятия «труд»	ресурсный подход к определению «потенциал» (запасы труда, зависящие от общей численности трудовых ресурсов и их структуры)
5	И.С. Маслова [13]	обобщающая характеристика меры и качества совокупных способностей к труду, определяющей потенциальные возможности человека, различных групп работников, трудоспособного населения, связанные с участием в общественно-полезной деятельности, при данном уровне развития производительных сил и производственных отношений	«труд» описывается как общественно-полезная деятельность в рамках которой формируются производственные отношения	«потенциал» рассматривается как обобщающая характеристика меры и качества способностей к чему-либо (в частности к труду)
6	А.И. Тяжов [28]	принимая вид человеческих способностей, будучи особой частью материального производства, его качественной характеристикой, характеризуется нарастанием материальных благ в процессе развития индивидуальности человека и охватывает лишь ту его часть, в которой наблюдается нарастание материальных благ сверх ранее достигнутого уровня по мере и в процессе развития индивидуальности человека	«труд» рассматривается как часть материального производства, в которой наблюдается нарастание материальных благ сверх ранее достигнутого уровня (формируется добавленная стоимость)	«потенциал» описывается как вид человеческих способностей в процессе развития индивидуальности человека
5	А.Н. Добрынин, С.А. Дятлов, Е.Д. Царенова [5]	потенциал рабочего времени человека, обладающего совокупностью общепрофессиональных и профессионально-квалификационных характеристик, которые с учётом исторических, демографических, национальных и других особенностей могут быть использованы в той или иной сфере общественного производства	«труд» рассматривается как часть общественного производства	«потенциал» рассматривается как совокупность общепрофессиональных и профессионально-квалификационных характеристик

Продолжение таблицы 1

1	2	3	4	5
8	М.М. Магомедов [10]	многоуровневая, интегральная категория, характеризующая количество, качество и меру способности к осуществлению общественно полезной деятельности трудоспособного населения	«труд» рассматривается как общественная полезная деятельность трудоспособного населения страны (в определении используется понятие трудоспособность, что не позволяет говорить о раскрытии понятия «труд»)	«потенциал» описывается как интегральная величина, отражающая количественные и качественные способности человека к общественно полезной деятельности (узкое раскрытие понятия «потенциал»)
9	М.И. Гольдин [4]	форма проявления человеческого фактора, интегральной меры способностей к труду	раскрытие понятия «труд» как человеческого фактора	раскрытие сущности понятия «потенциал» как интегральной меры способности к чему-либо в (частности к труду)
10	М.И. Скваржинский [25]	одна из экономических форм личного фактора, «производительная способность личного фактора, через потенциально возможный конечный результат приобретает экономическую форму потенциала»	«труд» рассматривается как экономическая форма личностного фактора	в определении не раскрыто содержание понятия «потенциал»
11.	С.Г. Радько [20]	основанная на профессиональных знаниях, практических навыках, личностных и психофизиологических характеристиках работников способность персонала реализовывать цели предприятия при надлежащем материально-техническом, информационном и организационном обеспечении процесса труда	понятие «труд» интерпретировано как инструмент реализации целей предприятия	«потенциал» рассматривается как способность персонала реализовывать цели на основе профессиональных знаниях, практических навыках, личностных и психофизиологических характеристиках работников

Представленные в таблице 1 трактовки категории «трудовой потенциал» позволяют сделать вывод о неоднозначности в понимании таких его первичных элементов, как «труд» и «потенциал». Для устранения терминологических противоречий и выработки универсального определения трудового потенциала следует выполнить отдельный анализ содержания понятий «труд» и «потенциал».

Традиционно труд рассматривается учеными различных областей: философов, историков, психологов, социологов, политэкономистов, экономистов, практических работников. Существующие подходы к трактовке понятия «труд» подчеркивают его многогранность и позволяют полагать, что при рассмотрении содержания трудового потенциала следует учитывать его социально-экономическую сущность.

Ряд авторов сводят смысл «труд» до значения одного из факторов общественного развития в контексте социального и научно-технического прогресса (А. Маршалл, В. Иноземцев, Б.М. Генкин, Ю.В. Волков, и др.).

Так, А. Маршалл определяет труд как «всякое умственное и физическое усилие, предпринимаемое частично или целиком с целью достижения какого-либо результата, не считая удовлетворения, получаемого непосредственно от самой проделанной работы» [14]. Разделение «труда» на умственный и физический не позволяет рассматривать данную категорию как целостный элемент.

В. Иноземцев считает, что труд это «деятельность, выполняемая «под прямым или

опосредованным воздействием внешней материальной необходимости» [6]. Рассмотрение «труда» как действия, носящего материальную необходимость в значительной степени ограничивает рассмотрение его интеллектуальной составляющей.

Б.М. Генкин рассматривает труд «как процесс — вид деятельности человека по производству благ и ресурсов, необходимых для потребления в домашнем хозяйстве, или для экономического обмена, или для того и другого; и как вид экономических ресурсов характеризует возможности участия человека или группы людей в процессах производства благ и ресурсов» [3]. Два существенно различных значения понятия «труд»: процесс (вид деятельности человека) и вид экономических ресурсов, усложняет рассмотрение смысла как единой категории.

Ю.В. Волков под трудом понимает «деятельность, необходимую для функционирования общества, признаваемую существующей социальной системой общественно полезной или, по крайней мере, социально приемлемую, осуществляемую в рамках установленного социально-нормативного порядка, и являющаяся для выполняющих ее людей источником получения средств к существованию и (или) способом жизненного обустройства» [1]. Конкретизированность определения «труд», уточненная с учетом специфики рассмотрения подхода к трактовке ограничивает рассмотрение определения двумя критериями, определяющими смысл: «общественная полезность или социальная приемлемость, источник средств к существованию и (или) способом жизненного обустройства», определение смысла не рассматривает множество разновидностей труда.

В значительной части трактовок понятия авторы рассматривают труд как способности человека, проявляющиеся в производственной деятельности (К. Маркс, К.Р. Макконнелл и С.Л. Брю, В.А. Каменецкий и В.П. Патрикеев и др.).

В свою очередь, К. Маркс определяет труд как «процесс, совершающийся между человеком и природой, в котором человек, собственно деятельностью, опосредует, контролирует и регулирует обмен между собой и природой, создает необходимые потребительные стоимости» [12]. Обоснованность определения «труд», подтвержденная теорией трудовой стоимости, позволяет широко использовать его как одно из базовых и универсальных, однако трактовка носит политэкономический характер и требует учета социальной функции труда.

К.Р. Макконнелл и С.Л. Брю считают, что труд это «один из факторов производства, наряду с землей и капиталом, т.е. как labor – физические и умственные способности (усилия) людей, которые могут быть использованы для производства товаров и услуг» [11]. Понятие «труд» рассматривается как фактор производства, определение носит политэкономическое смысл, требующий дополнительных пояснений и уточнений в виду социальной направленности функции труда.

В.А. Каменецкий и В.П. Патрикеев описывают труд как «процесс использования человеком своего интеллектуального и трудового капитала для того, чтобы с помощью различных видов природной энергии и производственных фондов осуществлять целесообразную деятельность по присвоению готовых и производству жизненных благ и по выполнению иных видов общественно полезной работы» [7]. Конкретизированный, дополненный вариант существующих трактовок «труд», не позволяющий рассматривать данный смысл как универсальное определение.

В работах некоторых ученых, такие характеристики труда, как целесообразность и целенаправленность, рассматриваются как обособленные составляющие (А.И. Рофе, С.И. Ожегов, Н.Ю. Шведова и др.).

А.И. Рофе под трудом понимает «сознательную, целенаправленную, целесообразную и полезную (легитимную и востребованную) деятельность человека по получению или созданию жизненных (материальных и нематериальных) благ для удовлетворения личных и (или) общественных потребностей» [21]. Однако, консолидированность и конкретизированность определения сущности «труд» не позволяет использовать его как универсальное понятие.

С.И. Ожегов, Н.Ю. Шведова определяют труд как «целесообразную деятельность человека, направленную на создание с помощью орудий производства материальных и духовных ценностей» [19]. Политэкономический подход к трактовке смысла «труд», не позволяющий в полной мере отразить его социальную сущность.

Ученые А. Смит и У. Петти, определяют категорию «труд» как основу общественных институциональных форм, обеспечивающих развитие человека и общества и определяющую внутреннюю логику исторического процесса. А. Смит считает, что труд «является единственным всеобщим измерителем, посредством которого можно сравнить между собой ценности различных товаров во все времена и во всех местах» [26]. Таким образом, «труд» рассматривается как измерительная величина ценности товаров, не учитывается социальная функция труда, определение значения носит абстрактный характер У. Петти о труде «есть отец и активный принцип богатства...» [18]. Понятие «труд» рассматривается как измерительная величина ценности товаров, не учитывается социальная функция труда, впервые понятие смысла рассмотрено в теории многофакторного формирования цены товара, одно из базовых определений смысла, классический политэкономический подход к трактовке смысла, не раскрывающий его социальной сущности.

Систематизированный целостный подход характеристики смысла «труд», с учетом его философских и социально-политических особенностей представлены в трудах Г. Гегеля «целенаправленная предметно-преобразующая деятельность, труд «... который направлен на предмет как целое, распределяется в себе самом и становится единичным видом труда...» [2]. Переход от рассмотрения философской трактовки смысла «труд» к политэкономической и социальной категории, раскрыта и терминологически зафиксирована диалектика труда, фундаментальность исследования понятия, использование определения как основополагающего понятие смысла, возможность универсального применения смысла.

Представленные определения понятия «труд» позволяют сделать вывод о том, что данная категория разнородна и формировалась в зависимости от области ее применения и использования. Влияние на нее оказывало изменение экономических взглядов на процесс общественного производства. На основе сравнительного анализа различных трактовок категории «труд» с учетом особенностей объекта исследования целесообразно использовать универсальное определение, данное Г. Гегелем.

Вторым понятием, используемым в категории «трудовой потенциал», является «потенциал». Существуют различные трактовки этой категории, встречающиеся в различных сферах научной деятельности (естествознание, физика, химии, экономика), имеющие свою специфику и трактовку.

Например, оно встречается в фундаментальных науках при рассмотрении энергии как скалярной величины. В Толковом словаре русского языка С.И. Ожегов и Н.Ю. Шведова потенциал определяется как «физическая величина, характеризующая силовое поле в данной точке; степень мощности в каком-нибудь отношении, совокупность каких-нибудь средств, возможностей», широко используется в гуманитарных науках» [16]. Определение смысла «потенциал» в точных науках (физика, электростатика), научная обоснованность, эмпирическая доказанность использование трактовки смысла как специального термина в определенных областях науки.

В экономике трактовка понятия рассматривается на основе ресурсного, факторного и интегрального подходов (Б.М. Мочалов, О.В. Козлова, Т.Ф. Рябова, А.М. Румянцева, Л.И. Самоукин и др.).

Б.М. Мочалов описывает потенциал как «совокупную способность отраслей народного хозяйства производить промышленную, сельскохозяйственную продукцию, осуществлять капитальное строительство, перевозить грузы, оказывать услуги населению» [15]. Ресурсный подход к трактовке смысла «потенциал», подчеркивающий возможность использования определения лишь в различных отраслях народного хозяйства, отражающий суть производственного потенциала.

О.В. Козлова рассматривает потенциал как «экономические возможности страны,

зависящие от уровня развития производительных сил и производственных отношений, наличия трудовых и производственных ресурсов, эффективности хозяйственного механизма» [8]. Производственный подход к определению «потенциал» затрудняет его рассмотрение как универсального понятия.

Т.Ф. Рябова определяет потенциал как «совокупность имеющихся факторов производства, интеллекта, производственных резервов и возможностей, способных обеспечить выпуск высококачественных товаров, необходимых для удовлетворения всесторонних запросов различных категорий населения страны» [23]. Сущность понятия сводится к обобщенной, характеристике ресурсов, отражение сути производственного потенциала.

А.М. Румянцева характеризует потенциал как «способность хозяйственного механизма выполнять производственную функцию» [22]. Производственная направленность определения «потенциал», требующая дополнительного пояснения, не позволяет использовать трактовку как универсальное понятие.

Л.И. Самоукин считает, что «экономический потенциал необходимо рассматривать во взаимосвязи со сложившимися производственными отношениями, возникающими между отдельными работниками, трудовыми коллективами, а так же управленческим аппаратом предприятия, организации, отраслей народного хозяйства в целом по поводу полного использования их способностей к созданию материальных благ и услуг» [24]. Ресурсный подход к трактовке смысла «потенциал», конкретизированность определения, рассмотрение смысла в контексте производственных отношений, сложность определения затрудняет рассмотрение данного определения как универсального в использовании.

Универсальной, лаконичной, раскрывающей междисциплинарную сущность понятия «потенциал» является определение, приведенное в Советском энциклопедическом словаре «от лат. *potentia* – сила – источники, возможности, средства, запасы, которые могут быть приведены в действие, использованы для решения какой-либо задачи, достижения определённой цели» [19].

Таким образом, представленный в работе анализ существующих определений «трудовой потенциал» и его первичных элементов, с целью разработки единой универсальной формулировки термина «трудовой потенциал» заключается в объединении трактовок «труд» и «потенциал» данных Г. Гегелем и авторами Советского энциклопедического словаря.

«Трудовой потенциал» - это средства и возможности для достижения поставленных целей в процессе целенаправленной предметно-преобразующей деятельности.

## **СПИСОК ЛИТЕРАТУРЫ**

1. Волков, Ю.Е. Труд в глобальном мире [Текст] / Ю.Е. Волков // Труд и социальные отношения. – 2005. – № 4.
2. Гегель, Г. Политические произведения [Текст] / Г. Гегель. – М.: Наука, 1978.
3. Генкин, Б.М. Экономика и социология труда [Текст] / Б.М. Генкин. – 7-е изд., доп. – М.: Норма, 2007.
4. Гольдин, М.И. Актуальные проблемы развития трудового потенциала общества зрелого социализма [Текст] / М.И. Гольдин // Вопросы философии. – 1982. – № 5.
5. Человеческий капитал в транзитивной экономике: формирование, оценка, эффективность использования [Текст] / А.Н. Добрынин, С.А. Дятлов, Е.Д. Царенова. – СПб.: Наука, 1999.
6. Иноземцев, В.Л. К теории постэкономической общественной формации [Текст] / В.Л. Иноземцев. – М.: Таурис, 1995.
7. Каменецкий, В.А. Труд [Текст] / В.А. Каменецкий, В.П. Патрикеев. – М.: Издательство Экономика, 2004.
8. Козлова, О.В. Управление социалистическим производством: Словарь [Текст] / Под ред. О.В. Козловой. – М.: 1983.
9. Костаков, В.Г. Трудовые ресурсы. Социально-экономический анализ [Текст] / Под ред. В.Г. Костакова. – М., 1976.
10. Магомедов, М.М. Региональные особенности воспроизводства и использования трудового потенциала [Текст] / М.М. Магомедов. – М.: Институт экономики РАН, 2001.

11. Макконнелл, К.Р. Экономикс: принципы проблемы и политика [Текст] / К.Р. Макконнелл, С.Л. Брю / Пер. с 13-го англ. изд. – М.: ИНФРА-М, 1999.
12. Маркс, К. Капитал. Критика политической экономии, том первый. Книга I: процесс производства капитала [Текст] / К. Маркс. – Москва: Государственное издательство политической литературы, 2013.
13. Маслова, И.С. Всесоюзная научно-практическая конференция «Трудовой потенциал советского общества». Тезисы докладов и выступлений [Текст] / И.С. Маслова. – Суздаль, Академия Наук СССР. – М., 1987.
14. Маршалл, А. Принципы политической экономии: В 3-х т. [Текст] / А. Маршалл. – М.: Прогресс, 1983. – Т.1.
15. Мочалов, Б.М. Экономический потенциал развитого социализма [Текст] / Под ред. Б.М. Мочалова– М., 1982.
16. Ожегов, С.И. Толковый словарь русского языка: 80000 слов и фразеологических выражений [Текст] / С.И. Ожегов, Н.Ю. Шведова / РАН. Институт русского языка им. В.В. Виноградова – 4-е изд., дополненное. – М.: Азбуковник, 1997.
17. Панкратов, А.С. Управление воспроизводством трудового потенциала [Текст] / А.С. Панкратов. – М.: Изд-во МГУ, 1988.
18. Петти, У. Экономические и статистические работы [Текст] / Пер. с. англ. – М.: Соцэгиз, 1940.
19. Прохоров, А.М. Советская энциклопедия [Текст] / Ред. А.М. Прохоров. – Советский энциклопедический словарь, 1979.
20. Радько, С.Г. Трудовой потенциал как социально-экономическая категория [Текст] / С.Г. Радько. – СПб.: филиал издательства «Просвещение», 2010.
21. Рофе, А.И. Экономика труда: учебник [Текст] / А.И. Рофе – 2-е изд., стер. – М.: КНОРУС, 2011.
22. Румянцев, А.М. Экономическая энциклопедия. Политическая экономия. Т.4. [Текст] / Ред. А.М. Румянцева– М., 1983.
23. Рябова, Т.Ф. Большой коммерческий словарь [Текст] / Т.Ф. Рябовой. – М.: Война и мир, 1996.
24. Самоукин, А.И. Потенциал нематериального производства [Текст] / А.И. Самоукин. – М.: Знание, 1991.
25. Скваржинский, М.И. Трудовой потенциал социалистического общества [Текст] / М.И. Скваржинский, И.Ю. Баландин, А.И. Тяжков. – М.: Экономика, 1987.
26. Смит, А. Исследование о природе и причинах богатства народов [Текст] / Пер. с. англ. Е.М. Майбурда. – М.: Наука, 1993.
27. Токсанбаева, М.С. Социальные интересы работников и использование трудового потенциала [Текст] / М.С. Токсанбаева. – М.: Наука, 2006.
28. Тяжов, А.И. Теоретические основы трудового потенциала и методология его исследования: Научные разраб. по теме НИР «Трудовой потенциал человека и общества» [Текст] / А.И. Тяжов; Костром. гос. пед. ун-т им. Н.А. Некрасова. Каф. экономики. – Кострома, 1996.

**Сибилева Вера Ярославовна**

Московский государственный университет дизайна и технологии, г. Москва

Аспирант кафедры «Экономика и менеджмент»

117997, Москва, ул. Садовническая, 33, стр.1

Тел.: +7 926 596 42 74

E-mail: veramgudt@yandex.ru

---

V.Y. SIBILEVA

**ESSENCE OF LABOUR POTENTIAL  
AS THE SOCIOECONOMIC CATEGORIE**

*In the context of a rapidly changing external environment the labour potential becomes an important element of competitiveness of the organization. There are different approaches to the definition of labour potential presented in the scientific literature, which depends on the directions of the research. Labour potential includes two widely used in scientific area definitions such as labour and potential. There is no single approach to the formulation of «labour potential» category and its components therefore it is necessary to analyze the existing interpretations of the determination with a view to develop a universal definition of this concept.*

**Keywords:** labour economics, system analysis, labour potential, labour, potential.

**BIBLIOGRAPHY (TRANSLITERATED)**

1. Volkov, Ju.E. Trud v global'nom mire [Tekst] / Ju.E. Volkov // Trud i social'nye otnoshenija. – 2005. – № 4.
2. Gegel', G. Politicheskie proizvedenija [Tekst] / G. Gegel'. – M.: Nauka, 1978.
3. Genkin, B.M. Jekonomika i sociologija truda [Tekst] / B.M. Genkin. – 7-e izd., dop. – M.: Norma, 2007.
4. Gol'din, M.I. Aktual'nye problemy razvitiya trudovogo potencijala obshhestva zrelogo socializma [Tekst] / M.I. Gol'din // Voprosy filosofii. – 1982. – № 5.
5. Chelovecheskij kapital v tranzitivnoj jekonomike: formirovanie, ocenka, jeffektivnost' ispol'zovanija [Tekst] / A.N. Dobrynin, S.A. Djatlov, E.D. Carenova. – SPb.: Nauka, 1999.
6. Inozemcev, V.L. K teorii postjekonomicheskoj obshhestvennoj formacii [Tekst] / V.L. Inozemcev. – M.: Taurus, 1995.
7. Kameneckij, V.A. Trud [Tekst] / V.A. Kameneckij, V.P. Patrikeev. – M.: Izdatel'stvo Jekonomika, 2004.
8. Kozlova, O.V. Upravlenie socialisticheskim proizvodstvom: Slovar' [Tekst] / Pod red. O.V. Kozlovoj. – M.: 1983.
9. Kostakov, V.G. Trudovye resursy. Social'no-jekonomicheskij analiz [Tekst] / Pod red. V.G. Kostakova. – M., 1976.
10. Magomedov, M.M. Regional'nye osobennosti vosproizvodstva i ispol'zovanija trudovogo potencijala [Tekst] / M.M. Magomedov. – M.: Institut jekonomiki RAN, 2001.
11. Makkonell, K.R. Jekonomiks: principy problemy i politika [Tekst] / K.R. Makkonell, S.L. Brju / Per. s 13-go angl. izd. – M.: INFRA-M, 1999.
12. Marks, K. Kapital. Kritika politicheskoj jekonomii, tom pervyj. Kniga I: process proizvodstva kapitala [Tekst] / K. Marks. – Moskva: Gosudarstvennoe izdatel'stvo politicheskoj literatury, 2013.
13. Maslova, I.S. Vsesojuznaja nauchno-prakticheskaja konferencija «Trudovoj potencial sovetskogo obshhestva». Tezisy dokladov i vystuplenij [Tekst] / I.S. Maslova. – Suzdal', Akademija Nauk SSSR. – M., 1987.
14. Marshall, A. Principy politicheskoj jekonomii: V 3-h t. [Tekst] / A. Marshall. – M.: Progress, 1983. – T.1.
15. Mochalov, B.M. Jekonomicheskij potencial razvitogo socializma [Tekst] / Pod red. B.M. Mochalova– M., 1982.
16. Ozhegov, S.I. Tolkovyj slovar' russkogo jazyka: 80000 slov i frazeologicheskij vyrazhenij [Tekst] / S.I. Ozhegov, N.Ju. Shvedova / RAN. Institut russkogo jazyka im. V.V. Vinogradova – 4-e izd., dopolnennoe. – M.: Azbukovnik, 1997.
17. Pankratov, A.S. Upravlenie vosproizvodstvom trudovogo potencijala [Tekst] / A.S. Pankratov. – M.: Izd-vo MGU, 1988.
18. Petti, U. Jekonomicheskie i statisticheskie raboty [Tekst] / Per. s angl. – M.: Socjgiz, 1940.
19. Prohorov, A.M. Sovetskaja jenciklopedija [Tekst] / Red. A.M. Prohorov. – Sovetskij jenciklopedicheskij slovar', 1979.
20. Rad'ko, S.G. Trudovoj potencial kak social'no-jekonomicheskaja kategorija [Tekst] / S.G. Rad'ko. – SPb.: filial izdatel'stva «Prosveshhenie», 2010.
21. Rofe, A.I. Jekonomika truda: uchebnik [Tekst] / A.I. Rofe – 2-e izd., ster. – M.: KNORUS, 2011.
22. Rumjancev, A.M. Jekonomicheskaja jenciklopedija. Politicheskaja jekonomija. T.4. [Tekst] / Red. A.M. Rumjanceva– M., 1983.
23. Rjabova, T.F. Bol'shoj kommercheskij slovar' [Tekst] / T.F. Rjabovoj. – M.: Vojna i mir, 1996.
24. Samoukin, A.I. Potencial nematerial'nogo proizvodstva [Tekst] / A.I. Samoukin. – M.: Znanie, 1991.
25. Skvarzhinskij, M.I. Trudovoj potencial socialisticheskogo obshhestva [Tekst] / M.I. Skvarzhinskij, I.Ju. Balandin, A.I. Tjazhkov. – M.: Jekonomika, 1987.
26. Smit, A. Issledovanie o prirode i prichinah bogatstva narodov [Tekst] / Per. s angl. E.M. Majburda. – M.: Nauka, 1993.
27. Toksanbaeva, M.S. Social'nye interesy rabotnikov i ispol'zovanie trudovogo potencijala [Tekst] / M.S. Toksanbaeva. – M.: Nauka, 2006.
28. Tjazhov, A.I. Teoreticheskie osnovy trudovogo potencijala i metodologija ego issledovanija: Nauchnye razrab. po teme NIR «Trudovoj potencial cheloveka i obshhestva» [Tekst] / A.I. Tjazhov; Kostrom. gos. ped. un-t im. N.A. Nekrasova. Kaf. jekonomiki. – Kostroma, 1996.

**Sibileva Vera Yaroslavovna**

Moscow state University of design and technology, Moscow  
Postgraduate student of the Department «Economics and management»  
117997, Moscow, Sadovnicheskaya str., 33, building 1  
Ph.: +7 926 596 42 74  
E-mail: veramgudt@yandex.ru

**Уважаемые авторы!**  
**Просим Вас ознакомиться с основными требованиями**  
**к оформлению научных статей.**

- Объем материала, предлагаемого к публикации, измеряется страницами текста на листах формата А4 и содержит от 4 до 9 страниц; все страницы рукописи должны иметь сплошную нумерацию.

- Статья предоставляется в 1 экземпляре на бумажном носителе и в электронном виде (по электронной почте или на любом электронном носителе).

- В одном номере может быть опубликована только **одна** статья **одного** автора, включая соавторство.

- Статья должна быть набрана шрифтом TimesNewRoman, размер 12 pt с одинарным интервалом, текст выравнивается по ширине; абзацный отступ – 1,25 см, правое поле – 2 см, левое поле – 2 см, поля внизу и сверху – 2 см.

- Статье должен быть присвоен индекс УДК.

- Название статьи, а также фамилии и инициалы авторов обязательно дублируются на английском языке.

- К статье прилагаются аннотация и перечень ключевых слов на русском и английском языке.

- В конце статьи приводятся:

- библиографический список, на который автор ссылается в тексте статьи;
- сведения об авторах в такой последовательности: фамилия, имя, отчество; учреждение или организация, ученая степень, ученое звание, должность, адрес, телефон, электронная почта.

- В тексте статьи желательно:

- не применять обороты разговорной речи, техницизмы, профессионализмы;
- не применять для одного и того же понятия различные научно-технические термины, близкие по смыслу (синонимы), а также иностранные слова и термины при наличии равнозначных слов и терминов в русском языке;
- не применять произвольные словообразования;
- не применять сокращения слов, кроме установленных правилами русской орфографии, соответствующими государственными стандартами.

- Сокращения и аббревиатуры должны расшифровываться по месту первого упоминания (вхождения) в тексте статьи.

- **Формулы** следует набирать в редакторе формул MicrosoftEquation 3.0. **Формулы, внедренные как изображение, не допускаются!**

- **Рисунки** и другие иллюстрации (чертежи, графики, схемы, диаграммы, фотоснимки) следует располагать непосредственно после текста, в котором они упоминаются впервые.

- Подписи к рисункам (полужирный шрифт курсивного начертания 10 pt) выравнивают по центру страницы, в конце подписи точка не ставится:

*Рисунок 1 – Текст подписи*

С полной версией требований к оформлению научных статей Вы можете ознакомиться на сайте [www.gu-unprk.ru](http://www.gu-unprk.ru) в разделе «Научные периодические издания»

***Плата с аспирантов за опубликование статей не взимается.***

**Материалы статей печатаются в авторской редакции**  
**Право использования произведений предоставлено авторами на основании**  
**п. 2 ст. 1286 Четвертой части Гражданского Кодекса Российской Федерации**

*Адрес учредителя журнала:*

федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего профессионального образования «Государственный университет-учебно-научно-производственный комплекс»  
302020, г. Орел, Наугорское шоссе, 29  
Тел.: (4862) 42-00-24  
Факс: (4862) 41-66-84  
[www.gu-unpk.ru](http://www.gu-unpk.ru).  
E-mail: [unpk@ostu.ru](mailto:unpk@ostu.ru)

*Адрес редакции:*

федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего профессионального образования «Государственный университет-учебно-научно-производственный комплекс»  
302020, г. Орел, Наугорское шоссе, 40  
Тел./факс: (4862) 41-98-60  
[www.gu-unpk.ru](http://www.gu-unpk.ru).  
E-mail: [LVP\\_134@mail.ru](mailto:LVP_134@mail.ru).

*Материалы статей печатаются в авторской редакции*

*Право использования произведений предоставлено авторами на основании п. 2 ст. 1286 Четвертой части Гражданского Кодекса Российской Федерации*

Корректор, компьютерная верстка  
Н.Г. Варакса

Подписано в печать 25.03.2015 г.  
Формат 70х1081/16. Усл. печ. л. 7.  
Тираж 1000 экз.  
Заказ № 87/15П1

Отпечатано с готового оригинал-макета на полиграфической базе  
ФГБОУ ВПО «Госуниверситет-УНПК»  
302030, г. Орел, ул. Московская, 65