

0-794032

*На правах рукописи*



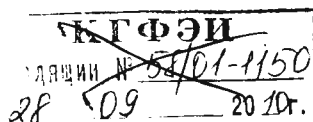
Керженцев Федор Александрович

РАЗВИТИЕ МЕТОДОВ ОЦЕНКИ  
ЭКОНОМИЧЕСКОГО ПОТЕНЦИАЛА  
ПРОМЫШЛЕННЫХ ПРЕДПРИЯТИЙ  
(на примере предприятий  
промышленности строительных материалов)

Специальность 08.00.05 - Экономика и управление  
народным хозяйством:  
экономика, организация  
и управление предприятиями,  
отраслями, комплексами  
промышленности

АВТОРЕФЕРАТ  
диссертации на соискание ученой степени  
кандидата экономических наук

Самара 2010



Работа выполнена в Самарском государственном экономическом университете

Научный руководитель - кандидат экономических наук, доцент  
Никитина Наталья Владиславовна

Официальные оппоненты: доктор экономических наук, профессор  
Шаталова Татьяна Николаевна

кандидат экономических наук, доцент  
Ларкина Алла Анатольевна

Ведущая организация - Санкт-Петербургский государственный  
университет экономики и финансов

Защита состоится 22 октября 2010 г. в 12 ч на заседании  
диссертационного совета Д 212.214.03 при Самарском  
государственном экономическом университете по адресу: 443090,  
г. Самара, ул. Советской Армии, 141, ауд. 325

С диссертацией можно ознакомиться в библиотеке  
Самарского государственного экономического университета

Автореферат разослан 21 сентября 2010 г.

НАУЧНАЯ БИБЛИОТЕКА КГУ



0000715145

Ученый секретарь  
диссертационного совета

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Е.В. Волкова'.

Е.В. Волкова

## ОБЩАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА РАБОТЫ

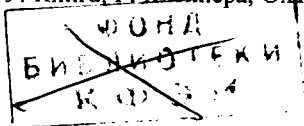
**Актуальность исследования.** Нестабильность современной экономической ситуации определила новые цели хозяйствования для отечественных промышленных предприятий. Динамика изменения взаимоотношений между субъектами рынка вынуждает предприятия более внимательно подходить к планированию своей деятельности. Это влечет за собой необходимость тщательного анализа возможностей предприятия эффективно функционировать на рынке. Глобальные макроэкономические процессы, вызванные мировым экономическим кризисом, оказали влияние не только на инвестиционную и инновационную активность промышленных предприятий, но и поставили под угрозу их существование. Многие предприятия оказались не готовы к масштабным изменениям в экономике. Это касается и предприятий строительной отрасли, где снижение объемов производства вызвало значительное повышение числа несостоятельных предприятий. Такие условия функционирования диктуют необходимость объективной оценки величины и использования экономического потенциала предприятия, а также осуществления стратегического планирования на основе проведенного анализа.

Для стабилизации экономической ситуации от предприятий строительной отрасли требуется выпускать высококачественную, конкурентоспособную продукцию, отвечающую запросам потребителей, модернизировать ее, совершенствовать технологические процессы. В этих условиях всесторонний анализ экономического потенциала и факторов, воздействующих на его величину, позволит разработать стратегические мероприятия, направленные на развитие каждого предприятия и строительной отрасли в целом.

Анализ существующих приемов и методов оценки экономического потенциала промышленного предприятия показал несовершенство применяемых методических инструментов и необходимость их доработки в соответствии с современными экономическими условиями, что определило актуальность и выбор темы исследования.

**Степень разработанности проблемы.** Разработка методики анализа экономического потенциала предприятия проводилась многими учеными-экономистами на протяжении последних десятилетий. Значительный вклад в изучение данной проблемы внесли отечественные исследователи В.Н. Авдеенко, А.Л. Атасов, М.И. Баканов, В.В. Бородин, С.А. Борзенкова, Ю.С. Валеева, В.В. Виноградова, Э. Горбунов, В.В. Ефимова, П.А. Игнатовский, Т. Йеннер, Ю.М. Киселев, А.Н. Ковалев, О.В. Колосапов, Р.В. Марушков, Г.С. Мерзликина, Н.В. Никитина, Л.Г. Огорокова, Е.П. Пешкова, Е.В. Попов, Л.Д. Ревуцкий, А.В. Решетников, А.И. Самоукин, В.А. Свободин, Л.С. Сосенко, А.Я. Степанов, Ю.В. Тимофеева, А.А. Трифилова, Э. Фигурнов, П.А. Фомин, Т.Г. Храмцова, А.П. Шатрова и др.

Теоретические основы стратегического развития социально-экономических систем представлены в научных работах многих представителей западной и российской экономических школ: И. Ансоффа, С. Айвазяна, С. Боумана, О. Виханского, В. Ефремова, Б. Карлофа, У. Кинга, Г. Клейнера, О.П. Коробей-



никова, Ф. Котлера, Р. Коха, А. Лестера, М.Х. Мескона, М. Портера, А.Дж. Стрикленда, А.А. Томпсона, Э. Уткина, Р. Фатхутдинова и других ученых.

Проблемы функционирования предприятий в условиях экономической нестабильности и цикличности развития социально-экономических систем нашли отражение в научных исследованиях И. Абрамова, И. Балабанова, А. Задкова, Н. Кондратьева, К. Маркса, А. Михалева, Н. Ольве, Б.А. Райберга, А.М. Румянцевой, П. Половинкина, В.Л. Тамбовцева, А. Ткача, И. Ушачева, Г. Хаблера, А. Хорева, Н. Четверникова, А. Шишкина, В. Швелелухи, Й. Шумпетера и других авторов.

Определению величины экономического потенциала предприятий строительной отрасли посвящены работы В. Аллавердяна, Ю. Лычкина, Н.А. Самарской, С. Ю. Стексовой и других исследователей.

Несмотря на большое количество научных разработок в области анализа экономического потенциала предприятия, универсальной методики оценки уровня его развития в условиях постоянной трансформации экономической обстановки в настоящее время не существует. Нуждается в теоретическом обосновании само понятие "экономический потенциал предприятия". Недостаточно проработанными остаются вопросы установления структуры экономического потенциала и факторов, определяющих его величину. С методической точки зрения, необходима разработка результативных инструментов оценки потенциала, алгоритма проведения анализа, адаптированного к условиям экономической нестабильности. Такая ситуация диктует необходимость формирования эффективного методического инструментария оценки экономического потенциала промышленного предприятия.

**Область исследования.** Исследование проведено в рамках п.п. 15.1 "Разработка новых и адаптация существующих методов, механизмов и инструментов функционирования экономики, организации и управления хозяйственными организациями"; п.п. 15.4 "Инструменты внутрифирменного и стратегического планирования на промышленных предприятиях, отраслях и комплексах.

**Цель диссертационного исследования** состоит в развитии методов оценки экономического потенциала промышленных предприятий в современных условиях хозяйствования.

Для достижения данной цели были поставлены и решены задачи:

- систематизации существующих теоретических подходов к определению категории "экономический потенциал" на уровне предприятия;
- установления структуры взаимосвязанных элементов экономического потенциала предприятия, образующих единую систему и характеризующих его величину;
- определения наиболее значимых факторов, воздействующих на уровень развития экономического потенциала в условиях трансформации экономической обстановки;
- разработки методики комплексной оценки уровня развития экономического потенциала предприятия;
- исследования условий практического применения авторской методики оценки экономического потенциала на примере предприятий промышленности строительных материалов;

- апробации методики оценки экономического потенциала на примере предприятий промышленности стройматериалов;
- составления рейтинга предприятий промышленности стройматериалов на основе оценки уровня экономического потенциала и разработки стратегических мероприятий, направленных на повышение устойчивости предприятий в изменяющихся условиях функционирования.

**Объектом диссертационного исследования** являются предприятия промышленности строительных материалов Российской Федерации.

**Предмет диссертационного исследования** - организационно-экономические отношения, возникающие в процессе оценки и развития экономического потенциала промышленных предприятий.

**Теоретико-методологическая основа исследования.** Теоретической и методической основой диссертационного исследования стали научные положения и выводы отечественных и зарубежных ученых по проблеме анализа экономического потенциала промышленного предприятия, теории комплексного исследования хозяйственной деятельности предприятий и определения направлений повышения уровня экономического потенциала в целях стратегического развития предприятий, а также государственные и региональные нормативно-правовые акты органов власти и управления, программные документы по вопросам стабилизации положения хозяйствующих субъектов на отраслевом рынке.

Проведенное исследование базировалось на системном подходе к изучаемым вопросам. В ходе анализа применялись общенаучные приемы и методы в том числе: абстрактно-логический, сравнительный, диалектический, экономикоматематический, статистический, экспертный методы, метод выборочных обследований и изучения динамики явлений, обосновывающие полученные теоретические выводы и практические результаты.

**Информационно-эмпирическая база исследований** основана на системе статистических данных о функционировании российской экономики, региональной промышленности, строительной отрасли, а также на материалах годовой отчетности предприятий, опубликованных в официальных информационных источниках. Кроме того, при выполнении исследования использовались экспертные оценки специалистов в области производства продукции для строительства и ремонта, материалы периодических изданий, личные разработки и другие источники.

**Научная новизна** диссертационного исследования состоит в следующем.

1. Определена структура экономического потенциала предприятия как совокупность способностей хозяйствующего субъекта осуществлять производственную деятельность, основанную на синергетическом единстве составляющих его потенциалов - производственного, трудового, рыночного, финансового, инновационного, информационного, организационного, обуславливающих достижение целей стратегического развития и рост конкурентоспособности предприятия в современных условиях хозяйствования.

2. Сгруппированы системные факторы, воздействующие на уровень экономического потенциала предприятия и подлежащие оценке при нахождении его величины.

3. Разработана комплексная методика оценки уровня развития экономического потенциала промышленного предприятия, основанная на вычислении интегральных значений влияния внутренних и внешних факторов развития предприятия.

4. Разработан алгоритм внедрения методики оценки экономического потенциала предприятия и определена специфика его оценки для предприятий промышленности строительных материалов.

5. Дана рейтинговая оценка предприятий промышленности строительных материалов, базирующаяся на рассчитанном уровне их экономического потенциала, и предложена система стратегических мероприятий, направленных на развитие экономического потенциала предприятий промышленности строительных материалов обеспечивающих их устойчивое развитие.

**Теоретическая и практическая значимость результатов исследования** состоит в систематизации существующих понятий и развитии методов оценки экономического потенциала предприятия для укрепления его позиций на отраслевом рынке. Результаты научного исследования могут быть использованы в управленческой деятельности конкретных промышленных предприятий и органов государственной власти для оценки экономического потенциала хозяйствующего субъекта с целью определения направлений его стратегического развития, привлечения инвесторов, формирования эффективной системы управления. Разработанные инструменты развивают методическую базу изучения потенциала и позволяют комплексно оценивать экономический потенциал, проводить сравнительный анализ предприятий отрасли.

Методические рекомендации и технологии исследования, предложенные в диссертационной работе, могут быть использованы в учебном процессе в высших учебных заведениях для подготовки специалистов в области анализа хозяйственной деятельности предприятий, а также переподготовки и повышения квалификации управленческих кадров при изучении дисциплин "Анализ хозяйственной деятельности предприятия", "Управление рисками", "Экономика предприятия", "Планирование на предприятии", "Стратегическое планирование", "Антикризисное управление".

**Апробация результатов исследования.** Основные положения и результаты исследования нашли отражение в публикациях и докладах автора на международных и всероссийских научно-практических конференциях, симпозиумах в городах Днепропетровске, Самаре, Санкт-Петербурге, Орске, Новосибирске, Краснодаре и др.

Основные методические положения диссертационного исследования были апробированы на ряде предприятий строительной отрасли, в частности в ОАО "Жигулевский известковый завод", ООО "Тольяттинский завод ЖБИ". Отдельные положения диссертации используются в учебном процессе вузов г. Самары.

**Публикации по теме диссертации** - (из них 2 - в изданиях, рекомендованных ВАК) 15 научных работ общим объемом 6,8 печ. л. (в том числе авторских 6,27 печ. л.).

**Объем и структура работы.** Логическая структура диссертационного исследования включает в себя введение, три главы, заключение, библиографический список из 180 источников и приложения.

Во **введении** обосновывается актуальность темы, определены цель и задачи сформулированы предмет и объект диссертационного исследования, раскрыты научная новизна и практическая значимость работы.

В первой главе "**Теоретические аспекты определения экономического потенциала предприятия и его значение в современной экономике**" рассмотрены различные точки зрения отечественных и зарубежных ученых на понимание категории "экономический потенциал предприятия", уточнено ее содержание и представлен авторский подход к структуре экономического потенциала.

Во второй главе "**Разработка методики оценки экономического потенциала промышленного предприятия**" сформирована авторская методика оценки экономического потенциала предприятия с учетом влияния внутренних и внешних факторов.

В третьей главе "**Развитие экономического потенциала предприятий промышленности строительных материалов**" представлен алгоритм внедрения методики оценки экономического потенциала, проведена апробация данной методики на ведущих предприятиях промышленности строительных материалов и предложены стратегические мероприятия, направленные на развитие экономического потенциала предприятий, влияющего на их конкурентоспособность в современных условиях хозяйствования.

В **заключении** диссертационной работы обобщены результаты проведенного исследования, сформулированы основные выводы, рекомендации и предложения по затронутым проблемам.

## **ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ И РЕЗУЛЬТАТЫ ИССЛЕДОВАНИЯ, ВЫНОСИМЫЕ НА ЗАЩИТУ**

**1. Определена структура экономического потенциала предприятия как совокупность способностей хозяйствующего субъекта осуществлять производственную деятельность, основанную на синергетическом единстве составляющих его потенциалов - производственного, трудового, рыночного, финансового, инновационного, информационного, организационного, обуславливающих достижение целей стратегического развития и рост конкурентоспособности предприятия в современных условиях хозяйствования.**

Анализ существующих подходов к определению и структуре экономического потенциала предприятия позволил путем обобщения характеристик экономического потенциала (рис. 1) определить составляющую экономического потенциала предприятия как материально-вещественные резервы, которые создаются на основании плана хозяйственной деятельности для удовлетворения дополнительной потребности предприятия под влиянием факторов внутренней и внешней среды, а также как неиспользованные возможности повышения эффективности функционирования предприятия.



**Рис. 1. Сушность экономического потенциала предприятия**

Структура экономического потенциала предприятия обуславливается количеством и качеством имеющихся ресурсов, а именно: численностью основного персонала, фондами предприятия, материальными средствами, инновационными ресурсами, квалификацией и образовательным уровнем коллектива, уровнем подготовки управленческого персонала, способного оптимизировать процесс использования ресурсов предприятия, адаптироваться к изменениям внешней среды, применять новые технологии и обновлять организационную структуру. Кроме того, данная структура определяется как способностями быстро получать, обрабатывать и использовать поступающую информацию для принятия оптимальных управленческих решений, так и финансовыми возможностями предприятия.

В качестве базовых элементов экономического потенциала предприятия, которые необходимо учитывать при его оценке, целесообразно выделять сле-

дующие: производственный потенциал - как совокупность основных и оборотных средств; трудовой потенциал - как количество и профессионально-квалификационный состав персонала; рыночный потенциал - как бренд, деловую репутацию, клиентскую базу; инновационный потенциал - как совокупность собственных и приобретенных научных разработок и ноу-хау; информационный потенциал - как различные данные, сведения и значения показателей, программное обеспечение; финансовый потенциал - как имеющиеся и потенциально возможные финансовые ресурсы; организационный потенциал - как систему организационно-технологических средств и приемов управления предприятием.

Совокупность перечисленных элементов составляет социально-экономическую способность хозяйствующего субъекта, отражающую уровень его конкурентоспособности и экономический рейтинг. Таким образом, сравнительная характеристика экономических потенциалов отдельных предприятий, включающая в себя комплексную оценку составляющих его элементов относительно определенных стандартов, позволяет определить уровень экономической устойчивости предприятия и его способность эффективно развиваться в будущем.

Каждая составляющая экономического потенциала, неразрывно связанная с другими его элементами, сама оказывает на эти элементы значительное влияние, преобразуя и изменяя их качественные и количественные характеристики. Взаимодействие всех составляющих экономического потенциала позволяет получить синергетический эффект, который нельзя рассматривать как сумму эффектов, полученных от использования каждого потенциала в отдельности.

**2. Сгруппированы системные факторы, воздействующие на уровень экономического потенциала предприятия и подлежащие оценке при нахождении его величины.**

Возможности любого хозяйствующего субъекта, определяющие его экономический потенциал, в рыночных условиях обуславливаются различными факторами, которые формируются как внутри предприятия, так и во внешней среде.

Для создания классификации факторов влияния на состояние и структуру экономического потенциала хозяйствующего субъекта предлагается использовать разработанную систему понятий:

1) *факторы внешней среды* - это конкуренты, оказывающие комплексное влияние на функционирование предприятия; условия формирования внешних экономических ресурсов, потребляемых предприятием; предпочтения потребителей и др. Таким образом, внешняя среда оказывает влияние на цели, процесс и условия деятельности, на потребляемые в процессе производства ресурсы и собственно на результат формирования и использования экономического потенциала, особенно на начальном этапе функционирования предприятия, а также в условиях динамичного, насыщенного и перенасыщенного рынка.

2) *факторы внутреннего развития* используются в процессе разработки стратегии развития и анализа источников формирования экономического потенциала. При этом необходимо учитывать законы развития и функционирования предприятия в целом, т.е. оценка экономического потенциала закономерно

сопряжена с действием закона циклического развития экономики, определяющего жизненный цикл систем и цикличность инвестиций, а также закона убывающей эффективности эволюционного совершенствования систем, который объясняет спад производства и кризис системы.

Нами выделены материальная и нематериальная составляющие экономического потенциала. К материальной части мы относим все вещественные формы потенциала, а именно: ресурсы, численность работников, финансовые средства и т.д., чему можно дать количественную оценку. Нематериальная часть составляющих экономического потенциала представляет собой их качественную характеристику, включающую в себя технологические приемы, инструменты и методы управления, формы организации деятельности, имидж, традиции, корпоративную этику, интеллектуальные способности, опыт сотрудников, т.е. то, что достаточно сложно оценить количественно.

Материальная и нематериальная сферы элементов экономического потенциала, взаимодействуя в процессе функционирования предприятия, постоянно трансформируются. Материальная часть определяет количество задействованных элементов потенциала, а нематериальная - характер их использования, в связи с этим необходимо добиваться пропорциональности в применении того или иного компонента экономического потенциала, что позволит более рационально его использовать. Повышая качество использования потенциала, предприятие может эффективнее развиваться.

Главной задачей оценки экономического потенциала является обеспечение наиболее эффективной его реализации, в связи с чем система показателей экономического потенциала промышленного предприятия должна включать в себя критерии, определяющие наличие, состав, состояние материальных и нематериальных ресурсов, а также показатели рациональности их применения.

Основными факторами, оказывающими непосредственное влияние на величину экономического потенциала, являются:

- пространственно-временной период функционирования предприятия;
- общий объем хозяйственной деятельности;
- структура и величина маржи в прибыли предприятия;
- себестоимость произведенной и реализованной продукции;
- величина собственного основного и оборотного капитала;
- объем привлеченных инвестиционных ресурсов.

**3. Разработана комплексная методика оценки уровня развития экономического потенциала промышленного предприятия, основанная на вычислении интегральных значений влияния внутренних и внешних факторов развития предприятия.**

По нашему мнению, исследование экономического потенциала предприятия целесообразно проводить путем комплексного анализа составляющих его элементов, поскольку такая оценка учитывает все факторы, воздействующие на состояние потенциала и возможности его использования.

Оценка экономического потенциала предприятия должна проводиться в несколько этапов, основными из которых являются:

- 1) определение целей исследования экономического потенциала;
- 2) установление факторов, воздействующих на уровень развития экономического потенциала;
- 3) формирование системы показателей, определяющих каждый фактор;
- 4) разработка балльной шкалы значений, определяющей уровень отдельных факторов;
- 5) расчет интегрального значения уровня развития экономического потенциала;
- 6) определение уровня развития экономического потенциала с использованием шкалы оценок;
- 7) определение динамики уровня экономического потенциала за анализируемый период времени;
- 8) принятие решения по вопросу повышения уровня экономического потенциала предприятия.

Методика оценки экономического потенциала представлена в виде блок-схемы (рис. 2).

Поскольку величина экономического потенциала прежде всего определяется внутренними факторами развития предприятия, в первую очередь необходимо оценить их уровень на основе следующих критериев: промышленное развитие, финансовое обеспечение деятельности, кадровое развитие, инновационное развитие, материально-техническое обеспечение деятельности и т.д.

Расчет показателей, характеризующих влияние отдельных факторов на величину экономического потенциала, проводится при использовании шкалы, определяющей уровень развития каждого фактора.

Для анализа внутренних факторов используют большое количество частных показателей. Обеспечение сопоставимости показателей возможно при переводе их значений в частные индексы, определенные в баллах, которые устанавливаются экспертным путем.

На первом этапе оценки необходимо определить значения каждого из показателей, характеризующих основные факторы развития экономического потенциала. На втором этапе проводится расчет обобщающих индексов по каждому фактору путем нахождения среднеарифметического значения всех показателей. На третьем этапе определяется интегральное значение уровня развития каждого фактора с учетом коэффициентов их весомости, установленных экспертным путем. Формула расчета интегрального значения уровня развития всех внутренних факторов выглядит следующим образом :

$$V_n = K_1 V_{n1} + K_2 V_{n2} + K_3 V_{n3} + \dots + K_n V_{nn},$$

где  $K_1, K_2, K_n$  - установленные экспертным путем коэффициенты весомости отдельных внутренних факторов, определяющих развитие экономического потенциала;

$V_{n1}, V_{n2}, V_{nn}$  - обобщающие индексы развития внутренних факторов, определяющих величины экономического потенциала предприятия.

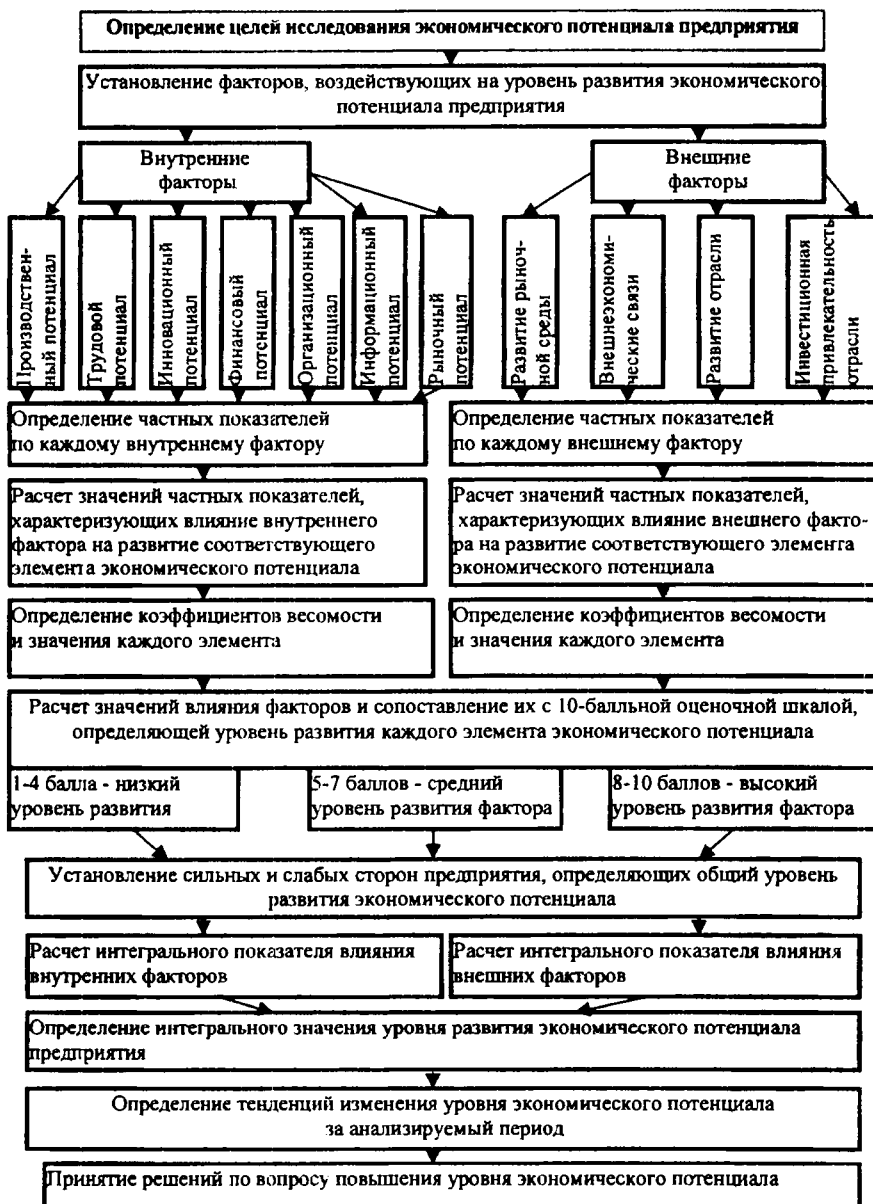


Рис. 2. Блок-схема анализа экономического потенциала

Уровень развития отдельных факторов определяют, исходя из следующих значений:

- от 1 до 4 - низкий уровень развития фактора, характеризующий слабые возможности предприятия эффективно функционировать и развиваться в данном направлении;

- от 5 до 7 - средний уровень развития фактора, определяющий возможности предприятия стабильно развиваться, но не позволяющий быть лидером отрасли по данному направлению деятельности;

- от 8 до 10 - высокий уровень развития фактора, демонстрирующий большие возможности предприятия осуществлять развитие по инновационному направлению и занимать лидерские позиции на рынке.

Отдельные внутренние факторы, определяющие уровень экономического потенциала, исследуются с различной степенью детализации, которая зависит от информационной обеспеченности аналитической деятельности, от специфики производства и т.д.

Внешние факторы оказывают значительное влияние на состояние предприятия и уровень его экономического потенциала. К числу внешних факторов относятся: рыночная составляющая ( $R_p$ ), внешнеэкономические компоненты ( $B_3$ ), отраслевая среда ( $O$ ), инвестиционная привлекательность отрасли ( $I_n$ ).

Таким образом, оценив влияние важнейших внешних факторов на уровень экономического потенциала предприятия, необходимо определить общий интегральный показатель, характеризующий совокупное влияние внешней среды. Для этого необходимо суммировать значения отдельных факторов с учетом весовых коэффициентов, установленных экспертным путем. Формула расчета интегрального показателя влияния внешних факторов на величину экономического потенциала:

$$B_c = K_1 R_p + K_2 B_3 + K_3 O + K_4 I_n.$$

Разработанная методика оценки экономического потенциала предприятия позволяет определить влияние основных внешних факторов с качественной и количественной сторон и дает возможность глубоко изучить каждый фактор, установить его значимость для анализа экономического потенциала предприятия, учитывая специфику деятельности отдельного предприятия. В результате обеспечивается системное исследование экономического потенциала, выявляются сильные и слабые стороны предприятия, определяются резервы, что позволяет разработать комплексные стратегические мероприятия, направленные на повышение уровня экономического потенциала и развитие предприятия.

Итоговое значение уровня развития экономического потенциала предприятия определяется по формуле

$$\text{Эп} = J_1 \sum_{n=1}^n B_n + J_2 \sum_{c=1}^m B_c,$$

где  $\text{Эп}$  - уровень развития экономического потенциала предприятия;

$J_1, J_2$  - коэффициенты весомости влияния внутренних и внешних факторов на уровень развития экономического потенциала;

п, т - количество внутренних и внешних факторов (соответственно), оказывающих влияние на уровень развития экономического потенциала;

Вн - интегральный показатель влияния внутренних факторов;

Вс - интегральный показатель влияния внешних факторов.

Представленная методика оценки экономического потенциала предприятия позволяет количественно определить его величину и установить его качественные характеристики. Такой анализ позволяет установить, что необходимо изменить в работе предприятия для достижения высокого уровня развития экономического потенциала.

Для повышения эффективности оценки необходимо проводить исследование экономического потенциала в динамике. Для этого уровень развития экономического потенциала за отдельные периоды сравнивается со среднеотраслевыми показателями.

Преимуществами разработанной методики является то, что в зависимости от информационной обеспеченности, целей анализа и отраслевой специфики система аналитических показателей может быть определенным образом скорректирована, при этом основные факторы должны быть неизменными. Также представленная методика позволяет исследовать экономический потенциал предприятия комплексно, системно оценить влияние различных факторов на уровень его развития, определить динамику этого развития. Кроме того, несомненное достоинство методики - достаточная простота расчетов.

**4. Разработан алгоритм внедрения методики оценки экономического потенциала предприятия и определена специфика его оценки для предприятий промышленности строительных материалов.**

Алгоритм внедрения методики оценки экономического потенциала (рис. 3) является подробной программой действий специалистов-аналитиков, которая позволит детально исследовать все факторы, влияющие на уровень развития экономического потенциала. Для достижения целей анализа и повышения эффективности оценки экономического потенциала апробация методики должна проводиться с соблюдением следующих условий:

- непосредственное участие в исследовании специалистов анализируемого предприятия;
- анализ основных факторов, воздействующих на уровень развития экономического потенциала независимо от специфики деятельности предприятия;
- привлечение к исследованию высококвалифицированных экспертов в области анализа потенциала предприятий;
- проведение анализа в срок, не превышающий десяти дней;
- составление по результатам анализа единой отчетной таблицы;
- разработка мероприятий, направленных на повышение уровня экономического потенциала предприятия при участии специалистов служб, в деятельности которых были выявлены слабые стороны.

Разработанная методика позволяет детально проанализировать уровень развития экономического потенциала промышленных предприятий. Итоговое



**Рис. 3. Алгоритм внедрения методики оценки экономического потенциала предприятия**

значение уровня экономического потенциала предприятий промышленности строительных материалов определяется по формуле

$$Эп = J_1 \sum^n (ПП + РП + ИП + ИФ + ФП + ОП + ТП) + J_2 \sum^m (Rр + Ов + Вэ + Ин),$$

где Эп - уровень развития экономического потенциала предприятия;

$J_1, J_2$  - коэффициенты весомости влияния внутренних и внешних факторов на уровень экономического потенциала;

$n, m$  - количество внутренних и внешних факторов (соответственно), оказывающих влияние на уровень экономического потенциала;

ПП - уровень производственного потенциала предприятия;

РП - уровень рыночного потенциала предприятия;

ИП - уровень инновационного потенциала предприятия;

ИФ - уровень информационного потенциала предприятия;

ФП - уровень финансового потенциала предприятия;

ОП - уровень организационного потенциала предприятия;

ТП - уровень трудового потенциала предприятия;

Rр - уровень развития рыночной среды;

Вэ - уровень внешнеэкономического развития отрасли;

Ов - уровень отраслевого развития;

Ин - уровень инвестиционной привлекательности отрасли.

Представленная методика предполагает проводить анализ экономического потенциала комплексно на основе поэтапного исследования. В качестве основного инструмента анализа применяется экспертный метод. Поэтапная оценка проводится путем всестороннего исследования важнейших факторов, определяющих величину экономического потенциала предприятия. Информационную базу анализа составляют статистические данные, полученные от органов государственной статистики, бухгалтерская отчетность предприятия, а также данные, полученные в ходе специально проводимых исследований.

Внедрение данной методики оценки экономического потенциала в деятельность предприятия на постоянной основе позволит детально исследовать состояние предприятия на определенный момент времени и оценить перспективы его стратегического развития в будущем. Поскольку любое изменение состояния предприятия непосредственно отражается на системе управления, прежде всего во внедрении методики должны быть заинтересованы менеджеры предприятия, так как предложенная методика позволит усовершенствовать систему управления предприятием и повысить ее эффективность.

**5. Дана рейтинговая оценка предприятий промышленности строительных материалов, базирующаяся на рассчитанном уровне их экономического потенциала, и предложена система стратегических мероприятий, направленных на развитие экономического потенциала предприятий промышленности строительных материалов обеспечивающих их устойчивое развитие.**

Продукцию для строительства и ремонта выпускают предприятия нескольких смежных отраслей, основными из которых являются предприятия по производству кирпича, цемента, щебня, стеновых панелей, отделочных материалов, сантехнических изделий, кровельных материалов, стекла и др.

Анализируемые предприятия относятся к промышленности строительной керамики, которая включает в себя производство стеновых материалов, в том числе керамического кирпича, производство керамической плитки, сантехнических керамических изделий и других видов продукции.

Основными проблемами отрасли являются:

- низкое качество выпускаемой продукции;
- высокий физический и моральный износ оборудования;
- применение неэффективных технологий.

Производство *отделочных стеновых материалов* включает в себя несколько видов продукции:

- керамический кирпич (занимает 33%);
- другие виды кирпича (62%);
- блоки из камня (5%).

Традиционно высокую долю рынка занимает керамический кирпич. Низкая цена обуславливает рост спроса на данный продукт и увеличение его доли в структуре рынка строительных материалов. За последний год производство стеновых материалов сократилось на 38%, менее всего снижение производства отразилось на секторе керамического кирпича и блоков из ячеистого бетона по причине увеличения масштабов малоэтажного строительства. Рынок *сантехнических изделий* для строительства и ремонта удовлетворяет потребности промышленного и гражданского строительства. Производством отечественной сантехники занимается 16 крупных предприятий с производственной мощностью до нескольких миллионов условных штук в год. Обладая столь мощным потенциалом, в течение последних 10 лет рынок сантехники ежегодно увеличивался. В 2009 г. спад производства негативно отразился на объеме рынка, он существенно сократился (табл. 1).

**Таблица 1**  
**Объемы рынка сантехнических изделий в России, тыс. шт.**

Наименование продукции	Годы										
	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009
Санитарный фаянс	4802	5296,4	5858,8	6392,7	6948,3	7568,3	7620,6	8983,0	10155,7	10924,6	10127,4
Ванны	622,8	718,3	707,9	837,5	974,6	775,9	759,7	862,0	787,4	681,1	512,9
Раковины	432,4	436,8	614,4	758,1	740,3	783,4	782,6	1105,6	1030,9	1204	985,3
Смесители	3044,3	3400,1	3854,4	3544,7	3526,1	2838,8	2530,6	5252,5	4069,1	2911,5	2146,8

*Источник:* данные Госкомстата РФ.

К сантехническим изделиям относят санитарный фаянс, смесители, ванны, раковины и др. Наибольший объем рынка занимает санитарный фаянс - более

32%, доля смесителей составляет 25%, ванн - 24% рынка, раковин и моек - 19%, остальных сантехнических изделий - менее 1% рынка.

Основными потребителями рынка являются Центральный и Южный федеральные округа, что связано с массовым жилищным строительством и строительством олимпийских объектов. Доля потребления Московского региона занимает 50% общего объема рынка.

Таблица 2

**Производство сантехнических изделий, тыс. шт.**

Регион	Предприятие	Годы					
		2005	2006	2007	2008	2009	Изменение за год, %
Калужская область	Стройполимеркерамика	1540	1811	2068,2	2055	2007,6	-2,3
	Кировская керамика	1261,4	1533,2	1622,1	1570	1534,8	-2,2
Республика Чувашия	Сантек	651,3	889	1098,4	1531,8	1485,5	-3
Самарская область	Самарский стройфарфор	547,2	775,6	952,7	1440,5	1205	-16,3
Московская область	ЛЗСФ	612,8	871,1	964,8	1159,6	1055,9	-8,9
Белгородская область	Объединение строительных материалов и бытовой техники	344,1	401,6	506,1	489,1	509,6	4,2
Новосибирская область	Универсал	218,3	306	431	445	468	5,2
Свердловская область	Завод керамических изделий	547,9	620,9	620,2	520,8	418,8	-19,6
Санкт-Петербург	Стройфарфор	394,2	445,6	455,1	517,5	367,4	-29
<b>Всего по отрасли</b>		<b>6117,2</b>	<b>8988,2</b>	<b>9929</b>	<b>11275,8</b>	<b>10684,9</b>	<b>-5,2</b>

Источник: данные Госкомстата РФ.

Основными игроками рынка (табл. 2) являются:

1) ЗАО "Кировская керамика" (Калужская обл.) - старейшее предприятие отрасли, основанное в середине XIX в. В настоящее время его производственная мощность составляет более 1,5 млн. шт., ассортимент включает в себя 40 наименований товаров. Предприятие занимает 15% отраслевого рынка;

2) ОАО "Стройполимеркерамика" (Калужская обл.) - одно из самых новых и самое крупное предприятие на отечественном рынке строительной керамики (19,3% рынка). Производственная мощность составляет более 2 млн. изделий. Основной объем производства занимает керамический кирпич, полный ассортимент продукции составляет около 100 наименований;

3) ООО "Самарский стройфарфор" (Самарская обл.) - основано в 1941 г., является одним из наиболее крупных предприятий в отрасли: занимаемая им рыночная доля - 12,7%. Производственная мощность составляет более 1,2 млн. изделий в год. Предприятие осуществляет выпуск сантехнических изделий и керамогранита;

4) ЗАО "Сантек" (Республика Чувашия, г. Чебоксары) - новейшее предприятие отрасли, занимает 14,1% рынка. Основу его товарной продукции составляют сантехфарфоровые изделия. Производит более 1.4 млн. шт. в год;

5) ЗАО "Лобненский завод строительного фарфора" (Московская область) - построен в начале прошлого века. Производит большой ассортимент продукции, включая санитарно-керамические изделия, раковины, декоративную продукцию, всего более 30 видов. Производственная мощность составляет более 1 млн. шт., что позволяет предприятию завоевать 9,9% отраслевого рынка.

Для составления рейтинга исследуемых предприятий была проведена сравнительная оценка их экономического потенциала по всей совокупности анализируемых факторов и определена его динамика по годам. Предприятиям присваиваются ранги в порядке их убывания. В итоге можно определить лидера на отраслевом рынке, аутсайдера в отрасли, а также позицию каждого предприятия по сравнению с конкурентами (табл. 3, рис. 4, 5).

Таблица 3

**Интегральное значение экономического потенциала  
исследуемых предприятий в 2009 г.**

Показатели	ООО «Самарский стройфарфор»	ЗАО «Сантек»	ЗАО «Кировская Кера- мика»	ОАО «Стройполи- меркерамика»	ЗАО «ЛЗСФ»
Интегральный уро- вень экономического потенциала, тыс. руб	299928,9	562785,2	278310,3	790742,69	307667,5
Интегральный уро- вень экономического потенциала, баллы	5,63	5,92	5,34	6,37	5,82
Рейтинговая оценка по уровню экономи- ческого потенциала	IV	II	V	I	III

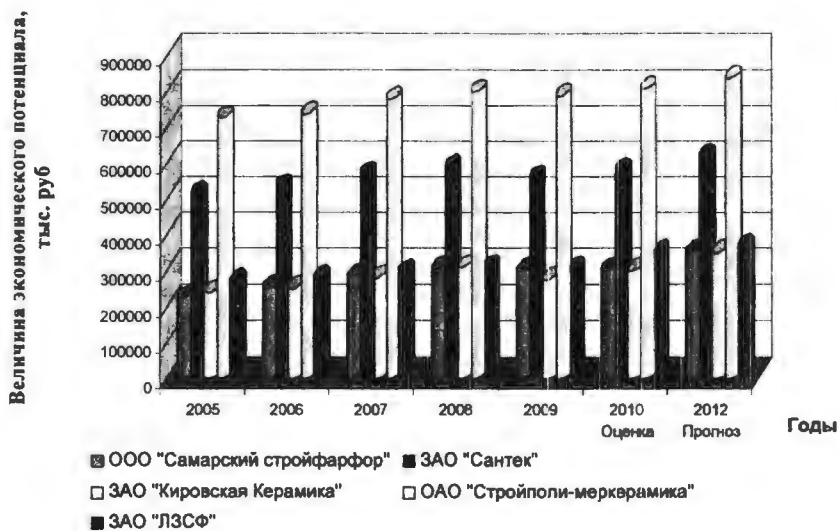


Рис. 4. Динамика оценки экономического потенциала предприятий промышленности строительных материалов

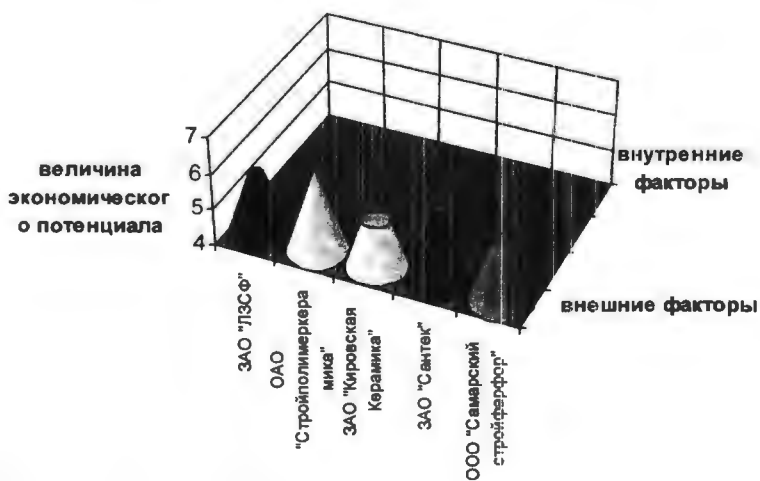


Рис. 5 Рейтинг предприятий по уровню экономического потенциала за 2009г.

По результатам проведенного исследования были обоснованы стратегические мероприятия по развитию экономического потенциала анализируемых предприятий, направленные на повышение их устойчивости в долгосрочной перспективе и учитывающие такие факторы внутренней и внешней среды как:

- значительный дисбаланс между объемами производства и потребления продукции, который усугубился в результате кризисных явлений в экономике, поменявших полярность;

- отсутствие эффективных стратегических программ по развитию предприятий строительной отрасли;

- существенное отставание в сфере технологического оснащения и обновления основных фондов, высокая энергоемкость предприятий отрасли, что приводит к снижению производительности труда;

- неразвитость отечественного машиностроения по производству усовершенствованного оборудования для предприятий отрасли;

- серьезные административные препоны при оформлении разрешительной документации для создания и обеспечения деятельности новых производств;

- отсутствие отечественных научных разработок в области обновления технологии производства строительных материалов;

- низкая финансовая обеспеченность собственными средствами для осуществления инвестиционных мероприятий, недоступность коммерческих кредитов из-за высоких процентных ставок;

- необеспеченность высококвалифицированными кадрами в сфере управления и производства.

Таким образом, предложенная методика оценки экономического потенциала предприятия становится необходимым этапом стратегического анализа и управления.

## **ПУБЛИКАЦИИ АВТОРА ПО ТЕМЕ ДИССЕРТАЦИОННОГО ИССЛЕДОВАНИЯ**

### *Статьи в журналах, рекомендованные ВАК*

1. *Керженцев, Ф.А.* Методика оценки экономического потенциала предприятий промышленности строительных материалов [Электронный ресурс] / Ф.А. Керженцев // ГЛОБЭКСИ: Интернет-журнал АТиСО / Аккад. труда и социал. отношений. - Электрон. журн. - М.: АТиСО, 2010 - № гос. регистрации 0420900077. - Режим доступа: <http://www.globecsi.ru/Articles/2010/Kergensev.pdf>, свободный. - Загл. с экрана. - 0,9 печ.л.

2. *Керженцев, Ф.А.* Сущность экономического потенциала промышленного предприятия в современной экономике [Текст] / Ф.А. Керженцев // Науч.-техн. ведомости СПбГТУ. - 2010. - № 4. - Т. 1. - СПб.: Изд-во С- Петерб. гос. техн. ун-та, 2010. - С. 90-96. - 0,6 печ. л.

### *Публикации в других изданиях*

3. *Керженцев, Ф.А.* Направления совершенствования инновационно-инвестиционной политики предприятия [Текст] / Ф.А. Керженцев // Роль высших учебных заведений в инновационном развитии экономики регионов : материалы Междунар.

науч.-практ. конф., 10-12 окт. 2006 г. Ч. 3: Экономика и управление промышленным производством. Внешнеэкономическая деятельность. Инновационные подходы в решении социально-трудовых проблем региона / отв. ред. А.П. Жабин, Е.В. Зарова. - Самара: Изд-во Самар. гос. экон. ун-та, 2006. - С. 42-45. - 0,3 печ. л.

4. *Керженцев, Ф.А.* Вопросы управления проектированием и производством наукоемкой продукции [Текст] / Ф.А. Керженцев, Н.В. Никитина // Наука информационного века - 2007: материалы II Междунар. науч.-практ. конф. Т. 2: Экономические науки. - Днепропетровск: Наука, 2007. - С. 42-49. - 0,5/0,3 печ. л.

5. *Керженцев, Ф.А.* Инновационные направления деятельности ЗАО "Жигулевский известковый завод" [Текст] / Ф.А. Керженцев, А.В. Шепелев // Проблемы развития предприятий: теория и практика: материалы 6-й Междунар. науч.-практ. конф., 11-12 окт. 2007 г. / редкол.: А.П. Жабин, Е.В. Зарова (отв. ред.) [и др.]. Ч. 1: Теоретические и институциональные проблемы развития предпринимательской деятельности. Эффективность научно-технического прогресса в промышленности. - Самара: Изд-во Самар. гос. экон. ун-та, 2007. - С. 155-158. - 0,3/0,2 печ. л.

6. *Керженцев, Ф.А.* Инновационные процессы на промышленных предприятиях Самарской области [Текст] / Ф.А. Керженцев // Инновационное развитие и региональная интеграция российской экономики: материалы Всерос. науч.-практ. конф., апрель 2008 г. - Орск.: Изд-во Орск. гуманитарно-технол. ин-та, 2008. - С. 54-57. - 0,3 печ. л.

7. *Керженцев, Ф.А.* Развитие инновационных процессов на промышленных предприятиях Самарской области [Текст] / Ф.А. Керженцев // Менеджмент качества и формирование стратегии развития экономических систем: тр. заочн. междунар. науч.-практ. конф. / под ред. д-ра экон. наук, проф. А.В. Бабкина. - СПб.: Изд-во Политехн. ун-та, 2008. - С. 349-354. - 0,32 печ. л.

8. *Керженцев, Ф.А.* Направления развития промышленности строительных материалов в среднесрочной перспективе [Текст] / Ф.А. Керженцев // Проблемы развития предприятий: теория и практика: материалы 7-й Междунар. науч.-практ. конф., 27-28 нояб. 2008 г. / редкол.: А.П. Жабин, Е.В. Зарова (отв. ред.) [и др.]. Ч. 1: Теоретические и институциональные проблемы развития предпринимательской деятельности. Эффективность научно-технического прогресса в промышленности. - Самара: Изд-во Самар. гос. экон. ун-та, 2008. - С. 169-173. - 0,3 печ. л.

9. *Керженцев, Ф.А.* Формирование и использование научно-технического потенциала промышленного предприятия [Текст] / Ф.А. Керженцев // Проблемы развития предприятия: теория и практика: материалы 7-й Междунар. науч.-практ. конф., 27-28 нояб. 2008 г. / редкол.: А.П. Жабин, Е.В. Зарова (отв. ред.) [и др.]. Ч. 2: Теоретические и институциональные проблемы развития предпринимательской деятельности. Эффективность научно-технического прогресса в промышленности. Внешнеэкономическая деятельность предприятия. - Самара: Изд-во Самар. гос. экон. ун-та, 2008. - С. 132-137. - 0,5 печ. л.

10. *Керженцев, Ф.А.* Перспективы развития промышленности строительных материалов [Текст] / Ф.А. Керженцев, Н.В. Никитина // Проблемы совершенствования организации производства и управления промышленными предприятиями: межвуз. сб. науч. тр. / редкол.: Н.А. Чечин, С.А. Ерошевский (отв. ред.) [и др.]. - Самара: Изд-во Самар. гос. экон. ун-та, 2008. - Вып. 2. - Ч. 1. - С. 259-267. - 0,53/0,4 печ. л.

11. *Керженцев, Ф.А.* Управление развитием строительных предприятий Самарской области на основе эффективного использования экономического потенциала [Текст] / Ф.А. Керженцев // Проблемы совершенствования организации производства и управления промышленными предприятиями [Текст] : межвуз. сб. науч. тр. / редкол.: Н.А. Чечин, С.А. Ерошевский (отв. ред.) [и др.] - Вып. 1, ч.1: А-Л. - Самара: Изд-во Самар. гос. экон. ун-та, 2009. - С. 169-177. - 0,5 печ. л.

12. *Керженцев, Ф.А.* Влияние мирового экономического кризиса на деятельность предприятий по производству строительных материалов [Текст] / Ф.А. Керженцев // Проблемы развития предприятий: теория и практика [Текст]: материалы 8-й Междунар. науч.-практ. конф., 19-20 нояб. 2009 г. / [редкол.: А.П. Жабин, Е.В. Зарова (отв. ред.) и др.]. - Часть 2. Теоретические и институциональные проблемы развития предпринимательской деятельности. Эффективность научно-технического прогресса в промышленности. Проблемы методологии статистического исследования предпринимательской деятельности. - Самара: Изд-во Самар. гос. экон. ун-та, 2009. - С. 176-177. – 0,2 печ.л.

13. *Керженцев, Ф.А.* Обеспечение эффективного функционирования предприятий промышленности строительных материалов в современных условиях [Текст] / Ф.А. Керженцев // Проблемы современной экономики [Текст]: материалы междунар. научно-практ. конф., 15 апреля 2010 г. - Новосибирск: Изд-во центра развития научного сотрудничества, 2010. - С. 143-148. – 0,5 печ.л.

14. *Керженцев, Ф.А.* Развитие экономического потенциала промышленности строительных материалов Самарской области в современных условиях [Текст] / Ф.А. Керженцев // Формирование толерантной экономики России в условиях ее инновационного развития и глобализации : материалы междунар. научно-практ. конф., апрель 2010 г. - Краснодар: Изд-во Кубанск. гос. технич. ун-та, 2010. - С. 259-265. – 0,45 печ.л.

15. *Керженцев, Ф.А.* Стратегическое развитие экономического потенциала предприятий промышленности строительных материалов [Текст] / Ф.А. Керженцев, Н.В. Никитина // Инновационная экономика и промышленная политика региона ЭКОПРОМ - 2010 : материалы междунар. научно-практ. конф., сентябрь 2010 г. - СПб.: Изд-во Политехн. Ун-та, 2010. - С. 558-565. – 0,6/0,5 печ.л.

Подписано в печать 20.09.2010 г.

Формат 60×84/16. Бум. писч. бел. Печать офсетная.

Гарнитура "Times New Roman". Объем 1,0 печ. л.

Тираж 100 экз. Заказ №344.

Самара, ул. Советской Армии, 141.

Самарский государственный экономический университет.

Отпечатано в типографии СГЭУ.

10 2