

Рыхтикова Наталья Александровна

канд. экон. наук, доцент

Московский областной филиал

ФГБОУ ВО «Российская академия народного хозяйства

и государственной службы при Президенте РФ»

г. Красногорск, Московская область

DOI 10.31483/r-75735

ПРИМЕНЕНИЕ МОДЕЛЕЙ ОЦЕНИВАНИЯ РИСКОВ ПРИ РЕАЛИЗАЦИИ ПРОЕКТОВ РАЗВИТИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОРГАНИЗАЦИЙ

Аннотация: одним из основных направлений деятельности современных экономических субъектов является реализация проектов развития, связанных с повышенной вероятностью негативного воздействия рисков. Осуществление проектной деятельности требует применения специализированных инструментов планирования, к которым относится и моделирование. В статье рассмотрены возможности применения различных вариантов и типов моделей при реализации отдельных этапов жизненного цикла проекта.

Ключевые слова: проекты развития, модели оценивания рисков, эффективность деятельности организаций.

Одним из основных, актуальных направлений развития экономических субъектов в настоящее время является реализация проектной деятельности, направленной на достижение тактических и стратегических целей организации.

В современных условиях применение проектного подхода приобретает ещё большую актуальность, что, в свою очередь, связано с усилением воздействия таких характеристик внешней и внутренней среды функционирования предприятий как ограничение по времени и другим видам ресурсов в условиях необходимости соблюдения качественных параметров и требований к производимым товарам, работам, услугам.

Проект представляет собой организационно-экономический механизм, направленный на достижение конкретных целей организации, в том числе, за счёт установления определённой системы временных, пространственных и ресурсных ограничений.

В качестве основных целей проекта можно рассматривать: реструктуризацию и/или расширение бизнеса; рациональное и эффективное использование ресурсов; получение максимальной выручки; повышение конкурентоспособности организации; увеличение потенциала и показателей эффективности деятельности организации и т. д.

Реализация проектов позволяет управлять и осуществлять деятельность организации на основе системного подхода и прогнозировать её результаты. Проектный подход позволяет в случае необходимости своевременно корректировать ситуацию. Наличие комплекса финансовых, материальных, управленческих ограничений, инновационный характер деятельности предопределяет создание условий для повышения негативного воздействия рисков при реализации проектов [3; с. 241]. Что, в свою очередь, требует применения специализированных инструментов оценки и управления рисками, выбор которых будет зависеть от этапа реализации проекта.

В соответствии с общей методологией можно рассматривать следующие универсальные процессы, реализуемые в рамках каждого отдельного проекта: инициация, планирование, организация исполнения, контроль исполнения и завершение проекта. Рассмотрим сущность и содержание каждого из перечисленных этапов проектного управления.

Инициация проекта – это процесс управления проектом, результатом которого является санкционирование начала первоначальной или других жизненных фаз проекта на основе объективного обоснования целесообразности его реализации.

Особенностью такого процесса управления проектами как планирование является непрерывность. По сути, планирование проекта осуществляется в те-

чение всего жизненного цикла проекта. Планирование проекта направлено на определение наиболее оптимального способа действий для достижения целей проекта с учетом всех факторов и ресурсов, необходимых для его реализации.

Следующим этапом является реализация проекта, направленная на выполнение плана проекта путем организации и координации включенных в него операций, работ.

Заключительными этапами являются контроль и завершение проекта. При осуществлении контроля проекта проводится сравнение фактических и плановых значений реализации проекта, анализ отклонений, оценка возможных альтернатив и, в случае необходимости, выполнение корректирующих действий для ликвидации нежелательных отклонений.

Для каждого из этапов реализации проектов характерен уровень неопределённости, вероятности негативного воздействия рисков, которая, в свою очередь, при отсутствии форс-мажорных обстоятельств, снижается по мере реализации проекта.

Таким образом, каждый этап требует применения специализированных инструментов оценки и управления рисками проектной деятельности. Один из которых, позволяющих наиболее системно учесть общий спектр перечень рисков проектной деятельности является моделирование. Следует отметить, что для формирования моделей проектного развития необходимо учитывать результаты прогнозирования экономической ситуации.

Модель представляет собой определённое формализованное описание экономического процесса. При построении модели её структура определяется объективными свойствами изучаемых процессов, а также субъективным целевым характером исследования. Моделирование позволяет проанализировать взаимосвязи и взаимодействия между отдельными элементами модели, и тем самым, определить возможные пути дальнейшего развития текущей ситуации. Как уже отмечалось ранее, одним из ключевых свойств проекта является повышенное воздействие рисков. Поэтому в рамках реализации проектной деятельности

наиболее оптимальным вариантов является применение моделей, ориентированных на оценивание риска. К категориям данных моделей относятся: детерминированные, стохастические, лингвистические и нестохастические (игровые) [1; с. 20]. Выбор отдельного вида из перечисленных моделей определяется наличием информационной, в том числе статистической базы, а также степенью неопределённости моделируемой ситуации. Так детерминированные модели применяются в случае, если степень определённости ситуации достаточно высока, известны факторы, причины риска и предполагаемый исход событий. Стохастические модели, как правило, строятся на основе имеющейся статистической информации, но исход событий не определён, а риск описывается распределением вероятностей. В ситуации, если логика развития событий не может быть чётко сформулирована и риск проекта имеет случайный характер – применяются лингвистические модели. Примером данных моделей являются экспертные методы оценки. Ещё одним из вариантов моделей применимых в условиях отсутствия необходимой информации являются нестохастические или игровые модели, требующие применения методов стратегических, статистических игр, теории вероятности, полезности и т. п. Кроме того, следует отметить отдельно модели, применяемые в рамках проектной методологии, к которым относятся различного вида графические, табличные, расчётные модели. Например, WBS (Work Breakdown Structure или иерархическая структура работ), диаграмма Ганта, сетевые модели и т. д.

Возможности применения отдельных видов проектов на отдельных этапах реализации проекта рассмотрены в табл. 1.

Таблица 1

Типы моделей, применяемые на различных этапах жизненного цикла проекта

№ п/п	Этапы жизненного цикла проекта	Характеристика неопределённости и рисков	Рекомендуемые модели
-------	--------------------------------	--	----------------------

1.	Инициация	неопределённость ситуации и степень негативного воздействия рисков высокие	лингвистические игровые WBS проекта
2.	Планирование	неопределённость ситуации и степень негативного воздействия рисков повышенные	сетевые модели, диаграмма Ганта, бюджет проекта
3.	Реализация	неопределённость ситуации снижена; степень воздействия рисков можно оценить	стохастические
4.	Контроль и завершение	неопределённость ситуации и степень воздействия рисков минимальные	детерминированные

Проанализируем более подробно особенности и условия применения различных типов моделей на различных этапах жизненного цикла проекта.

На стадии инициации проекта целесообразно использовать лингвистические, игровые модели, предполагающие высокий уровень неопределённости ситуации, при которой принятие решений осуществляется в рамках реализации множества вариантов развития событий, при наиболее высоком уровне воздействия рисков в рамках жизненного цикла проекта. На данном этапе также может разрабатываться WBS (Work Breakdown Structure или иерархическая структура работ), на основании которой можно определить основные аспекты, необходимые для достижения конкретных результатов проекта.

При планировании осуществления проекта используются такие специализированные модели как диаграмма Ганта и сетевые модели. Применение графических моделей позволяет планировать сроки начала и окончания реализации отдельных работ, операций проекта, определять резервы выполнения операций, возможности оптимизации необходимых ресурсов, при сокращении или увеличении продолжительности работ в зависимости от стоимости. Таким образом, на данной стадии, как правило, формируется бюджет проекта.

При реализации и контроле выполнения проекта, как правило, степень неопределённости снижается и рекомендуется использовать стохастические модели оценки рисков развития ситуации. Реализация данного типа моделей предполагает наличие определённой статистической, информационной базы,

позволяющей рассчитать вероятность предполагаемых результатов развития событий.

В завершении проекта при наиболее высоком уровне вероятности реализации событий рекомендуется применять детерминированные модели. Использование данного вида моделирования наиболее оптимально, в случае если вероятность событий велика, и они совершаются в четкой, определенной последовательности, что характерно для заключительной стадии проекта.

Применение моделей оценивания рисков при реализации отдельных этапов реализации проектов позволяет оптимизировать реализацию отдельных этапов выполнения проекта. Кроме того, предлагаемый подход обеспечивает формирование определенного комплекса, системы, направленной на управление рисками, а, следовательно, на преодоление ограничений экономического роста и развития современных организаций [2; с. 273]. Представленный комплекс моделей может изменяться в зависимости от особенностей содержания, предметной области и условий реализации проекта. Применение системного подхода моделирования оценивания рисков при реализации проектов направлено на повышение эффективности деятельности экономического субъекта, в целом.

Список литературы

1. Замков О.О. Математические методы в экономике: учебник / О.О. Замков, А.В. Толстопятенко, Ю.Н. Черемных. – 5-е изд., испр. – М.: Дело и Сервис, 2009. – 384 с.

2. Рыхтикова Н.А. Преодоления ограничений экономического роста предприятий на основе реализации систем управления рисками // Новое в развитии предпринимательства: инновации, технологии, инвестиции. Материалы VII Международного научного конгресса. Финансовый университет при правительстве Российской Федерации. – 2019. – С. 269–273.

3. Юшин И.В. Повышение эффективности проектной деятельности на основе риск-ориентированного подхода / И.В. Юшин, Н.А. Рыхтикова // Научный ежегодник Центра анализа и прогнозирования. – 2018. – №9. – С. 240–249.