

УДК (073): 65.053

М.Г. Ливинцова (5 курс, каф. СТиМ), В.В. Глухов, д.э.н., проф.

РЕЙТИНГОВЫЕ ОЦЕНКИ НИР

Научно-исследовательские разработки, которые способны обеспечить высокую конкурентоспособность продукции и устойчивые позиции предприятия на рынке, постепенно превращаются в наиболее весомый фактор развития товарного производства. Поэтому актуальной становится оценка стоимости объектов интеллектуальной собственности как одного из видов нематериальных активов.

Большинство стран мира прилагают максимальные усилия к укреплению научно-технического потенциала, расширению инвестиций в наукоемкие технологии, ускорению темпов научно-технического развития.

Государственная поддержка инвесторов и государственные вложения в инвестиционные проекты осуществляются на основе инвестиционных конкурсов. Для этого создаются Фонды по исследованию НИР (например, в Российской Федерации действуют следующие фонды РФФИ, РГНФ, РФТР, Фонд содействия развитию малых форм предприятий в научно-технической сфере, Центр регионального научно-технического сотрудничества при Президиуме РАН и другие).

Когда организаторы конкурсов хотят получить объективную, взвешенную оценку научно-технического потенциала разработок, они обращаются к экспертам, которые оценивают фундаментальные исследования, региональные и межрегиональные научно-технические программы и проекты по выполнению НИОКР, инновационные разработки.

От грамотной, качественной экспертизы в выигрыше и ученые, и государство.

Целью работы является обзор рейтинговых оценок для научно-исследовательских работ и проектов. Выполнение анализа существующих методик рейтинговых оценок, состава показателей и шкалы.

Особенности оценки объектов научно-технических разработок:

- оценка является в каждом конкретном случае индивидуальной работой, поскольку на практике не бывает одинаковых объектов и не бывает одинаковых условий их реализации;
- оценка носит целевой характер и должна учитывать сложившуюся ситуацию и потребности заказчика, она не может быть заниженной;
- при оценке, несмотря на специфику объектов, необходимо использовать уже имеющиеся методики.

Основными оценочными показателями проекта являются техническая осуществимость, конкурентоспособность, трудоемкость, жизнеспособность, эффективность осуществления. Успешное осуществление проекта определяется как достижение целей проекта при одобрении заказчиком, соблюдение установленных ограничений на продолжительность и сроки завершения, стоимость этапов и бюджет проекта.

Методы анализа экспертной информации зависят от ее характера. Экспертизу организуют обычно для решения таких задач, как упорядочение объектов и процессов по некоторому признаку или набору признаков (выбор варианта), измерение свойства объекта или процесса и ряд других.

Для оценок используется обычно шкалы наименований, порядка, интервалов и отношений. Эксперты по некоторому признаку обычно ранжируют объекты, располагая их по убыванию или возрастанию признака, производят парные сравнения двух предъявляемых им объектов, могут производить множественное сравнение по предпочтительности отдельных групп объектов между собой. Кроме того, ими может выполняться такая операция как присвоение числовых значений признаков в той или иной шкале.

Выводы: В ходе работы был рассмотрен ряд методик рейтинговых оценок научно-исследовательских разработок, используемых различными инвестиционными фондами. Был проведен анализ этих методик и установлены их особенности.

Методика национального фонда США предполагает предварительную группировку проектов по научно-техническим задачам и направлениям и проведение последующей процедуры экспертной оценки по группам проектов.

Эксперты знакомятся с рекомендациями по оценке проектов, включающими оценки (0, 1 или 2) по показателям качества и обобщенную субъективную оценку. Далее они изучают материалы по проектам и оценивают их независимо друг от друга.

Результаты работы экспертов оформляются в виде типовых таблиц показателей качества, по которым определяется численная усредненная оценка по каждому проекту путем суммирования показателей качества с учетом весовых коэффициентов. Результатом экспертизы является ранжированный перечень проектов.

Показатели качества проекта, критерии их оценки, весовые коэффициенты должны определяться в зависимости от целей и задач, решаемых в каждой программе, а также от этапа жизненного цикла программы.

Методика Госкомвуза России базируется на принципах экспертной оценки. Цель экспертизы – определение значений показателей качества научно-технических проектов по материалам бизнес-планов. Оценка выполняется на этапе начальной заявки на научно-техническую разработку. Эксперт фактически оценивает достоверность параметров, заявленных в оцениваемом научно-техническом проекте.

Процедура оценки формализована за счет использования типовой таблицы опроса, в которой выставляются значения каждого показателя качества для оцениваемого проекта в баллах (диапазон оценок от 1 до 5), приводится обоснование этого значения.

Данная методика ориентирована на индивидуальную оценку проектов. В заключительном выводе эксперт приводит обобщенное мнение о проекте в целом, высказывает предложения по выработке, развитию проекта, конкретные рекомендации по улучшению качества проекта по отдельным показателям и т.п.

Недостатком подобного подхода является невозможность сравнительного рассмотрения проектов одним экспертом и, как следствие, расхождение итоговых оценок из-за субъективного уровня шкалы требований у разных экспертов.

Методика Российского фонда фундаментальных исследований заключается в экспертизе на основе сравнительного анализа нескольких проектов. Экспертиза предусматривает три уровня анализа. Формализация результатов экспертизы осуществляется на рейтинговой основе. Затем дается заключение по проекту (могут быть внесены коррективы в общий рейтинг проекта, принимаются решения о финансировании).

Методика Российского гуманитарного научного фонда. Экспертная оценка формализуется в виде ответов на вопросы экспертной анкеты. Экспертная оценка дается на основе анализа научного содержания проекта и научного потенциала автора. Эксперт должен дать не только описание проекта, но и оценить его актуальность для данной отрасли знаний.

Особенностью Методики оценки научной результативности является опора на взаимосвязь показателей проектной разработки и результирующих показателей производства после внедрения разработки. Оценка научной и научно-технической результативности НИР производится с помощью системы взвешенных балльных оценок, устанавливаемых только на основе опыта и знаний научных работников, которые используются как эксперты.