

## **ИНСТРУМЕНТАРИЙ ДЛЯ ИЗМЕРЕНИЯ ИННОВАЦИЙ, ХАРАКТЕРИЗУЮЩИЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ХОЗЯЙСТВЕННЫХ ОБЩЕСТВ, СОЗДАНЫХ БЮДЖЕТНЫМИ УЧРЕЖДЕНИЯМИ И ВЫСШИМИ УЧЕБНЫМИ ЗАВЕДЕНИЯМИ В СООТВЕТСТВИИ С ФЕДЕРАЛЬНЫМ ЗАКОНОМ ОТ 02 АВГУСТА 2009 № 217-ФЗ**

**А.В. Кольцов**, зам. дир. Центра исследований и статистики науки  
ФГБНУ НИИ РИНКЦЭ, канд. экон. наук

**В.Ф. Федорков**, зав. сект. Центра исследований и статистики науки  
ФГБНУ НИИ РИНКЦЭ

**Г.В. Жарова**, вед. инж.-исследователь Центра исследований и статистики науки  
ФГБНУ НИИ РИНКЦЭ

**С.А. Крайнова**, инж. Центра исследований и статистики науки  
ФГБНУ НИИ РИНКЦЭ

**Ю.В. Федорова**, ст. науч. сотр. Центра исследований и статистики науки  
ФГБНУ НИИ РИНКЦЭ

*Данный материал является продолжением статьи, опубликованной в сборнике «Инноватика и экспертиза», 2012, выпуск 2 (9).*

*В работе представлена информация о показателях эффективности деятельности хозяйственных обществ, используемых в международных стандартах Евростата и ОЭСР, а также используемых ФГБНУ НИИ РИНКЦЭ при проведении мониторинга деятельности хозяйственных обществ.*

**Ключевые слова:** хозяйственное общество, показатели деятельности хозяйственных обществ, результаты интеллектуальной деятельности.

### **Показатели инновационной деятельности предприятий, используемые в международных стандартах Евростата и ОЭСР**

**Основные критерии, определяющие принадлежность к категории малых и средних предприятий, используемые Европейской комиссией.** Средние, малые и микропредприятия играют большую роль в европейской экономике, являясь важнейшим источником инноваций и новых рабочих мест. Поддержка этих групп предприятий является одним из приоритетных направлений деятельности Европейской комиссии по стимулированию экономического роста.

Согласно определению, принятому Европейской комиссией, предприятием является любое юридическое лицо, вовлеченное в деловую активность, независимо от ее правовой формы, что включает, в частности, занятых собственным делом, семейные фирмы, товарищества и ассоциации, регулярно участвующие в экономической деятельности. Эта формулировка отражает терминологию, которую использует Европейский суд при принятии решений.

Первичное общеевропейское определение малых и средних предприятий (Small and Medium Enterprises – SME) было принято Европейской комиссией в 1996 г. В связи с необходимостью учета тенденций экономического развития в 2003 г. было принято новое определение, которое вступило в силу с 1 января 2005 г. (с 1996 г. изменились ограничения по максимальному годовому обороту и максимальной сумме баланса в сторону увеличения). Оно применяется ко всем программам и мероприятиям по поддержке малого и среднего бизнеса, которые реализует Европейская комиссия. Для государств – членов Европейского союза использование определения добровольно, но Комиссия призывает их, вместе с Европейским инвестиционным банком (EIB) и европейским Инвестиционным фондом (EIF), применять это определение настолько широко, насколько возможно.

Новое определение в большей степени подходит для разных категорий малых и средних предприятий и лучше учитывает различные типы взаимоотношений между ними.

Сведения по предприятиям предоставляются по трем критериям:

- численность персонала;
- ежегодный оборот;
- годовой баланс.

В соответствии с этими критериями предприятие является:

- средним, если количество штатных сотрудников не превышает 250 чел., ежегодный оборот не превышает 50 млн евро, годовой баланс не превышает 43 млн евро;
- малым, если количество штатных сотрудников не превышает 50 чел.; ежегодный оборот – не более 10 млн евро, годовой баланс – не более 10 млн евро;
- микропредприятием, если количество штатных сотрудников не превышает 10 чел.; ежегодный оборот – не более 2 млн евро; годовой баланс – не более 2 млн евро.

Штатная численность (staff headcount) является основным исходным критерием для определения, к какой категории принадлежит предприятие (SME).

В этот показатель включается:

- персонал полной занятости;
- персонал частичной занятости;
- сезонный персонал.

К штатной численности относятся:

- служащие;
- люди, работающие на предприятии и считающиеся служащими согласно национальным законам;
- владельцы предприятий, самостоятельно управляющие предприятиями;
- партнеры, вовлеченные в постоянную деятельность предприятия и получающие доход с его финансовой прибыли.

Стажеры в период обучения и студенты, проходящие практику, не включаются в штат предприятия. Также в штат не включаются лица, находящиеся в декретном отпуске и отпуске по уходу за ребенком.

Расчет штата рассматривается в ежегодных рабочих единицах (Annual Work Units – AWU). Работающий на полной занятости или в интересах предприятия в течение года учитывается как рабочая единица.

Персонал с частичной занятостью, сезонный персонал или работающие неполный год учитываются как доля рабочей единицы.

*Годовой оборот и годовой баланс.* Годовой оборот определяется как доход от реализации товаров и услуг за вычетом налога на добавленную стоимость (НДС), других косвенных налогов. Годовой баланс отражает основные активы предприятия.

Чтобы предприятию присвоить одну из категорий малого бизнеса, оно должно соответствовать первому условию (численность персонала) и второму или третьему (годовой товарооборот или годовой баланс).

*Взаимодействие между предприятиями.* В европейской практике выделяют несколько типов взаимодействия предприятий в зависимости от распределения капитала и прав между ними, а также наличия влияния одного из них на другое.

Определение вводит три типа взаимоотношений между предприятиями. Это разграничение необходимо, чтобы составить четкую картину об экономическом положении предприятий и исключить предприятия, не являющиеся в чистом виде малыми и средними.

*Независимые предприятия.* Предприятие является полностью независимым, если оно не владеет частью капитала других предприятий и если другие предприятия владеют не более

чем 25 % его капитала. Если порог в 25 % превышен, предприятие может считаться независимым, когда его акционерами являются:

- государственные инвестиционные компании, венчурные компании, физические лица или их группы, которые регулярно заняты в венчурных инвестициях (бизнес-ангелы), при этом общий объем капиталовложений бизнес-ангелов в одно предприятие не должен превышать 250 тыс. евро;
- университеты и частные некоммерческие исследовательские центры;
- инвестиционные организации, включая фонды регионального развития;
- местные органы власти в населенных пунктах, имеющих менее 5000 жителей, с годовым бюджетом менее 10 млн евро.

Предприятие является партнером другого предприятия, если владеет более 25 %, но менее 50 % капитала другого предприятия. Финансовое партнерство не предусматривает прямое или косвенное влияние одного предприятия на другое, партнеры не являются независимыми, но и не присоединены друг к другу.

Если предприятие является партнерским, при предоставлении сведений о предприятии необходимо добавлять часть сведений по персоналу и по финансам второго предприятия-партнера, которые необходимы для определения статуса малого или среднего предприятия (SME).

Соотношение зависит от доли участия другого предприятия.

Таким образом, если одно предприятие имеет долю в 30 % в другом предприятии, при учете сведений по предприятию добавляется 30 % штата, баланса и оборота предприятия-партнера.

Предприятие не имеет статуса малого или среднего, если 25 % или более его капитала или избирательных голосов пайщиков прямо или косвенно контролируется одним (или более) общественным органом.

Предприятия (два и более) являются связанными, когда между ними существуют следующие отношения:

- одно предприятие обладает большинством акций или избирательных голосов пайщиков другого предприятия;
- одно предприятие имеет право назначать большинство руководящих или контролирующих органов другого предприятия;
- одно предприятие по соглашению может установить единоличный контроль над большинством пайщиков или избирательных голосов пайщиков другого предприятия. Типичным примером связанного предприятия является дочерняя компания, полностью принадлежащая главному предприятию.

**Зарубежный опыт мониторинга малых предприятий. Международная сравнительная статистика по предпринимательству и определяющим его факторам.** В 2006 г. Организация экономического сотрудничества и развития (ОЭСР) начала реализацию Программы «Показатели предпринимательства» (Entrepreneurship Indicators Program (EIP) для того, чтобы выстроить международную сравнительную статистику по предпринимательству и определяющим его факторам. В 2007 г. Евростат присоединился к программе ОЭСР, и началась работа над развитием стандартных определений и понятий как базиса для сбора эмпирической информации.

В подходе ОЭСР–Евростата была предпринята попытка объединить концептуальные определения предпринимательства с имеющимися в распоряжении эмпирическими показателями.

Базовым принципом, на котором основана Программа «Показатели предпринимательства» является многоаспектная природа предпринимательства, поэтому ни один единично взятый показатель не является ключом для понимания и сравнения количества и типов предпринимательской деятельности в разных странах.

Целью программы было создание системы соответствующих показателей для изучения предпринимательства и поощрение стран-участников к наибольшему использованию в рамках этой системы определений, методологий и классификаций при сборе и обработке данных.

На первом этапе программы сбор информации в основном фокусировался на показателях такого плана, как тип предприятия, персонал, товарооборот, добавленная стоимость и экспорт.

Сформированный перечень показателей предпринимательской деятельности отражает различные ее уровни, аспекты и различные типы предпринимателей.

Ключевые показатели, характеризующие предпринимательскую деятельность, сгруппированы следующим образом:

- показатели, отражающие жизненный цикл предприятия, включая создание и ликвидацию фирм;
- показатели, отражающие кадровые вопросы, в том числе в быстрорастущих фирмах и стартапах;
- показатели, отражающие товарооборот фирм, добавленную стоимость, производительность, инновационную деятельность, экспорт.

Евростат и ОЭСР для того, чтобы выработать консолидированный подход, предлагают объединить показатели в следующие блоки.

*Блок А* «Структурные показатели бизнес-сообщества» (Structural indicators on enterprise population), отражающие необходимость распределения предприятий по размерности (величине) при анализе основных параметров их деятельности. В него входят число предприятий, численность персонала, добавленная стоимость и экспорт.

В статистике бизнеса делается акцент на 5 классов предприятий по численности персонала: 1–9 чел., 10–19 чел., 20–49 чел., 50–249 чел., 250 чел. и более.

Поскольку большинство создаваемых новых компаний являются микропредприятиями, информация по ним анализируется по следующей разбивке: 1–4 чел., 6–9 чел., 10 чел. и более.

*Блок В* «Предпринимательская деятельность» (Entrepreneurial performance). Вводятся многие ключевые показатели предпринимательской деятельности разных стран, отражающие различные грани предпринимательства, в особенности это относится к быстро растущим фирмам и компаниям-газелям.

Также отражаются такие проявления предпринимательской деятельности, как создание, ликвидация, уровень выживаемости фирм.

*Блок С* «Основные факторы развития предпринимательства» (Determinants and impacts of entrepreneurship) – предпринимательская деятельность связана с рядом обуславливающих факторов, которые дают возможность искать статистические закономерности, рассматривая информацию разных стран. Однако, необходимо сделать акцент на повышении качества анализа, поскольку необходимо выявить точные взаимоотношения между факторами, определяющими предпринимательство, деятельностью и влияниями. В этот блок входят факторы, определяющие создание и темпы роста предприятий, рост производительности, взаимосвязь создания и ликвидации рабочих мест и создания и ликвидации фирм.

С момента начала реализации программа «Показатели предпринимательства» была сосредоточена на разработке общих определений и эмпирических показателей предпринимательской деятельности и ориентировалась на вовлечение максимально возможного количества участников и установление взаимодействия между национальными органами статистики разных стран. На дальнейших этапах обследования анализируются различные срезы предпринимательства. Изучаются, например, во взаимосвязи производительность и выживаемость конкретной категории вновь созданных фирм в течение определенного периода. Помимо этого, акцент делается на показателях, отражающих определяющие факторы развития предпринимательства.

В *Блоке С* была предпринята попытка определить потенциальные взаимосвязи между показателями.

Данные, полученные на уровне компаний, помогают ответить на вопросы об отношениях между определяющими факторами предпринимательской деятельности и самой деятельностью. Например, быстрее ли растет товарооборот и численность персонала в инновационных фирмах по сравнению с неинновационными? Реализуются ли фирмами, получающими венчурный капитал, различные модели роста? Также может быть отслежена взаимосвязь таких показателей, как создание и ликвидация фирм, занятость и производительность труда.

В целом, набор показателей, изначально представленный в Программе, не в полной мере отражает различные аспекты и стадии развития предпринимательства. Ряд показателей получил распространение в ограниченном числе стран, и их согласованное определение является предметом обсуждения. В то же время достаточно хорошо отражаются компоненты регулярно проводимого сбора информации.

Согласно Руководству Осло существует два основных подхода к сбору сведений об инновациях.

*Субъектный подход*, отталкивается от инновационного поведения и инновационной деятельности какого-либо предприятия в целом. Его идея заключается в том, чтобы исследовать факторы, влияющие на инновационное поведение предприятия (стратегии, стимулы и препятствия для инноваций) и на все виды инновационной деятельности предприятия и, сверх того, изучить результат воздействия инноваций. Такие обследования предназначаются для получения репрезентативных данных о любых отраслях с тем, чтобы затем суммировать результаты и провести межотраслевые сопоставления.

*Объектный подход* заключается в сборе данных о конкретных инновациях (обычно о «значительной инновации» или о чем-то вроде главной инновации для предприятия). Этот подход подразумевает получение какого-то объема описательных количественных и качественных сведений об отдельной инновации наряду с информацией о предприятии в целом.

В Руководстве отмечается, что именно субъектный подход выбран в качестве основного, поскольку успех каждого предприятия формирует облик экономики в целом и имеет политическое значение.

Существуют два основных семейства научно-технических показателей, непосредственно относящихся к измерению инноваций: ресурсы, выделяемые на исследования и разработки, и патентная статистика. Дополнительные сведения дают библиометрия и показатели нескольких других типов. Эта информация, впрочем, не всегда имеется на уровне предприятия.

Инновационные обследования могут давать обширную и разнообразную информацию об инновационных процессах на уровне предприятия, например, мотивы и препятствия для осуществления инновационной деятельности, изменения в функционировании предприятий, виды инновационной деятельности, которыми эти предприятия занимаются, типы инноваций, которые они осуществляют.

Разработаны инструкции для нескольких вариантов сбора данных. Поскольку в одном обследовании невозможно охватить все главные и дополнительные темы, рекомендуется выбирать темы, которые в наибольшей степени отвечают целям обследования.

Начиная с 2000 г. в статистических обзорах по инновациям Евростата – Community Innovation Survey – статистические показатели отражают следующий круг вопросов:

- продуктовые, процессные, продолжающиеся и приостановленные инновации;
- инновационная деятельность и затраты;
- внутрифирменные научные исследования и экспериментальные разработки;
- эффекты инноваций;
- государственное финансирование инноваций;
- сотрудничество в инновационной сфере;
- источники информации для инноваций;
- препятствия для инновационной деятельности;
- патенты и другие методы поддержки инноваций;
- другие необходимые для предприятий стратегические и организационные изменения.

Собирается информация о продуктовых и процессных инновациях, а также организационных и маркетинговых инновациях. Многие вопросы касаются новых или значительно улучшенных товаров или услуг, внедрения новых или значительно усовершенствованных процессов, логистики и способов распределения.

Это создает широкий набор показателей, касающихся инновационной деятельности, затрат на инновации, государственного финансирования, источников информации для иннова-

ций, инновационной кооперации, инновационных целей, а также об организационных и маркетинговых инновациях и инновациях с экологическими эффектами.

При сборе данных используются следующие основные понятия и определения.

*Предприятия, осуществляющие только продолжающиеся инновации или приостановившие инновационную деятельность* – предприятия ведущие текущую инновационную деятельность или приостановившие инновационную деятельность по разработке и внедрению новых или значительно усовершенствованных продуктов (товаров или услуг), внедрению новых процессов, включая исследования и разработки.

*Предприятия, не осуществляющие инновационную деятельность* – предприятия не имевшие инновационной деятельности вообще в течение рассматриваемого периода. Эти предприятия ответили только на ограниченный набор вопросов исследования в связи с отсутствием инновационной деятельности, по факторам, препятствующим инновациям, патентам и другим методам защиты, а также другим важным стратегическим и организационным изменениям на предприятии.

С 2008 г. определение инноваций включает в себя также нетехнологические инновации: инновацией является внедрение новых или значительно улучшенных продуктов, процессов, организационных методов или методов маркетинга на предприятии.

Для сравнения инновационных достижений стран ЕС с целью дальнейшей корректировки инновационной стратегии было разработано Европейское инновационное табло (European Innovation Scoreboard – EIS). Для составления ежегодного инновационного табло используются данные регулярных статистических обследований (Community Innovation Survey), а также данные выборочных обследований (Innobarometer), которые дополняют данные EIS и используются для анализа отдельных аспектов инноваций путем проведения обследований 3,5 тыс. случайно выбранных компаний ЕС.

Показатели сводятся в единый Итоговый инновационный индекс, на основании которого и делаются международные сопоставления – с 2006 г. при сопоставлениях стали учитываться показатели инноваций стран СНГ, в том числе и России.

Показатели постоянно совершенствуются, так в 2006 г. параметры развития исследовательских систем были разделены по принципу «входа» и «выхода», а с 2008 г. стали рассматриваться по трем блокам:

- возможности исследовательской системы (Enablers);
- деятельность фирм (Firm activities);
- результативность (Outputs).

Показатели, отражающие открытость, превосходство и привлекательность исследовательской системы, введены с 2011 г. в качестве отдельного раздела и включают число международных совместных публикаций, а также количество публикаций, входящих в 10 % наиболее цитируемых во всем мире и количество докторантов (PhD) из-за рубежа (не из стран ЕС).

Показатели раздела интеллектуальных активов включают такие показатели, как:

- международные патентные заявки в соответствии с договором о патентной кооперации (PCT patents applications);
- международные патентные заявки, относящиеся к решению социальных проблем (изменение климата, здравоохранение и пр.).

Новые показатели также добавились в раздел экономических эффектов: занятость в средне- и высокотехнологичном производстве, см. таблицу.

Для показателей, отражающих инновационную деятельность малых и средних предприятий, используемых в Европейском инновационном табло, предлагаются следующие определения:

- малые и средние предприятия, самостоятельно разрабатывающие инновации (в процентах от общего числа малых и средних предприятий) – количество всех малых и средних предприятий, ведущих инновационную деятельность. Инновационные фирмы определяются

**Показатели Европейского инновационного табло**

Основной тип/измерение инноваций/индикатор	Источник информации	Рассматриваемый период (годы)
<b>Возможности</b>		
Человеческие ресурсы	Eurostat	2005–2009
Специалисты, получившие докторскую степень на 1000 чел. населения в возрасте 25–34 лет	Eurostat	2006–2010
Доля населения в возрасте 30–34 года, имеющего высшее образование, %	Eurostat	2006–2010
Доля молодежи в возрасте 20–24 лет, имеющая законченное среднее образование, %	Eurostat	2006–2010
Открытость, превосходство и привлекательность исследовательских систем	Science-Metrix / Scopus	2006–2010
Международные совместные научные публикации на 1 млн населения	Science-Metrix / Scopus	2003–2007
Научные публикации страны, входящие в 10 % наиболее цитируемых по всему миру, %	Eurostat	2005–2009
Доля докторантов (PhD students) не из стран ЕС в общем числе докторантов	Eurostat	2005–2009
<b>Финансовые ресурсы и поддержка</b>	Eurostat	2006–2010
Доля расходов государства на исследования и разработки в ВВП, %	Eurostat	2006–2010
Доля венчурного капитала (ранняя стадия, расширение, замещение) в ВВП, %	Eurostat	2006–2010
<b>Деятельность предприятий</b>		
Инвестиции фирм	Eurostat	2006–2010
Доля расходов на исследования и разработки в бизнес-секторе в ВВП, %	Eurostat	2004, 2006, 2008
Доля расходов на инновации, не относящиеся к исследованиям и разработкам, в товарообороте, %	Eurostat	2004, 2006, 2008
<b>Взаимодействие и предпринимательство</b>		
Доля малых и средних предприятий, самостоятельно разрабатывающих инновации, в общем числе малых и средних предприятий, %	Eurostat	2004, 2006, 2008
Доля инновационных малых и средних предприятий, осуществляющих совместные разработки с другими компаниями, организациями в общем числе малых и средних предприятий, %	Eurostat	2004, 2006, 2008
Государственно-частные совместные публикации на 1 млн населения	CWTS / Thomson Reuters	2004–2008
<b>Интеллектуальные активы</b>		
Международные патентные заявки в соответствии с договором о патентной кооперации (РСТ)	Eurostat	2004–2008
Международные патентные заявки на решение социальных проблем на млрд евро ВВП (изменение климата, здравоохранение и пр.)	OECD / Eurostat	2004–2008

Основной тип/измерение инноваций/индикатор	Источник информации	Рассматриваемый период (годы)
Количество торговых марок Европейского сообщества на млрд евро ВВП	ОНИМ / Eurostat	2006–2010
Количество дизайнов Сообщества на млрд ВВП	ОНИМ / Eurostat	2006–2010
Результаты		
<b>Инноваторы</b>		
Доля малых предприятий, осуществляющих продуктовые или процессные инновации, в общем числе малых и средних предприятий, %	Eurostat	2004, 2006, 2008
Доля малых предприятий, осуществляющих маркетинговые или организационные инновации, в общем числе малых и средних предприятий, %	Eurostat	2004, 2006, 2008
<b>Экономические эффекты</b>		
Занятость в средне- и высокотехнологичном производстве, %	Eurostat	2008–2010
Доля экспорта средне- и высокотехнологичной продукции в общем объеме экспорта, %	UN / Eurostat	2006–2010
Экспорт наукоемких услуг а общем объеме экспорта услуг	UN / Eurostat	2005–2009
Доля новой для рынка и для компании инновационной продукции в общем товарообороте, %	Eurostat	2004, 2006, 2008
Доля дохода от зарубежных патентов и лицензий в ВВП, %	Eurostat	2006–2010

Источник: European Innovation Scoreboard (EIS), 2011 г.

как создающие новую продукцию или процесс: 1) самостоятельно; 2) в кооперации с другими фирмами;

– инновационные малые и средние предприятия, осуществляющие совместные разработки с другими компаниями, организациями (в процентах от общего числа малых и средних предприятий) – суммарное число малых и средних предприятий, осуществлявших инновационную деятельность совместно с другими предприятиями, т. е. те фирмы, которые имели соглашения или договоры, касающиеся осуществления инновационной деятельности, с другими предприятиями или институтами в течение 3-х лет;

– малые предприятия, осуществляющие продуктовые или процессные инновации, в процентах от общего числа малых и средних предприятий – число предприятий, которые ввели новый продукт или новый процесс на рынок;

– малые предприятия, осуществляющие маркетинговые или организационные инновации (в процентах от общего числа малых и средних предприятий) – число предприятий, которые ввели маркетинговую или организационную инновацию на рынок.

Современная концепция открытых инноваций отмечает важное значение внешних знаний для успешной инновационной деятельности. Таким образом, совместная инновационная деятельность является важной целью. Доля компаний, которые осуществляют совместные инновационные проекты, обеспечивает измерение активной инновационной кооперации. Сотрудничество с исследовательскими институтами в целях реализации государственной политики способствует увеличению отдачи от исследований через трансфер знаний в бизнес-сектор.

Особое место в Европейском союзе занимают экологические инновации, измерение которых отражается в системе Евростата.

Система измерения экологических инноваций, представленная в Eco-Innovation Scoreboard (Eco-IS) дополняет другие подходы к измерению инноваций в странах ЕС, что позволяет создать целостную картину экономической, социальной и экологической результативности инновационной деятельности.

Эко-инновации – это внедрение нового или значительно улучшенного продукта (товара или услуги), процессных, организационных изменений и маркетинговых решений, которые сокращают использование природных ресурсов (включая сырье, энергию, воду и землю) и уменьшают выброс вредных веществ в течение всего жизненного цикла.

Табло экологических инноваций Eco-Innovation Scoreboard (Eco-IS) – это инструмент для оценки и иллюстрации экологически ориентированной инновационной деятельности в странах – членах ЕС.

Табло экологических инноваций Eco-IS содержит 5 групп показателей по следующим направлениям:

*Затраты на экологические инновации:*

– государственные ассигнования и затраты на исследования и разработки в области охраны окружающей среды и энергетики (в процентах от ВВП);

– персонал, занятый исследованиями и разработками, и исследователи (в процентах от общей численности персонала);

– общая стоимость «зеленых инвестиций» на ранних стадиях.

*Деятельность в области экологических инноваций:*

– число фирм, осуществлявших инновационную деятельность с целью снижения расходов на материалы (сырье), из расчета на единицу выпуска продукции (в процентах от общего числа фирм);

– число фирм, осуществлявших инновационную деятельность с целью снижения расходов на энергию, из расчета на единицу выпуска продукции (в процентах от общего числа фирм);

– число зарегистрированных организаций, применяющих стандарт ISO 14001.

*Результаты экологических инноваций:*

– число патентов на экологические инновации (на 1 млн населения) – в основе этого показателя лежит анализ патентов, имеющих отношение к природоохранным технологиям, проведенный ОЭСР;

– число экологических инноваций, отраженных в академических публикациях (на 1 млн населения);

– число экологических инноваций, упоминаемых в СМИ.

*Результаты, влияющие на окружающую среду:*

– использование сырья в производстве;

– использование воды в производстве;

– использование энергии в производстве;

– интенсивность выбросов парниковых газов.

*Социально-экономические результаты:*

– экспорт продукции, произведенной эко-индустрией (в % от общего объема экспорта);

– занятость в эко-индустрии (в процентах от общей численности рабочей силы).

В связи со вступлением России в ВТО актуальность использования экологического показателя в системе федерального статистического наблюдения возрастает. Экологические инновации учитываются в форме Росстата № 4-инновация «Сведения об инновационной деятельности организации» (крупные и средние предприятия) с 2009 г.

Кроме того, анализ нормативной базы ОЭСР и Евростата показал на незначительную корреляцию показателей деятельности малых предприятий, содержащихся в нормативной базе официального статистического наблюдения Росстата.

Отсюда вытекает обоснованность разработки новой системы показателей, включающей экологические показатели, характеризующие деятельность МИП.

Представляется целесообразным также включение экологического показателя в анкету мониторинга деятельности хозяйственных обществ, созданных бюджетными учреждениями образования и науки в целях практического применения (внедрения) результатов интеллектуальной деятельности в соответствии с Федеральным законом от 2 августа 2009 г. № 217-ФЗ.

**Система показателей в части, характеризующей деятельность хозяйственных обществ, созданных бюджетными учреждениями и высшими учебными заведениями в соответствии с Федеральным Законом от 02 августа 2009 № 217-ФЗ**

Анализ современного состояния нормативной базы Росстата, в части действующих форм официального федерального статистического учета деятельности малых предприятий и используемых в ней показателей, позволяющих определять эффективность инновационной деятельности организаций, в том числе малых предприятий, анализ основных положений международных стандартов ОЭСР и Евростата, в части измерения инноваций в соответствии с Руководством Осло при проведении статистических обследований предприятий и показателей инновационной деятельности предприятий, используемых в международных стандартах Евростата и ОЭСР, а также анализ всех видов запросов и поручений Министерства за 2010–2012 гг., позволили выработать перечень показателей, сгруппированный по разделам. На его основании формируется информация по созданию и деятельности хозяйственных обществ, востребованная Министерством образования и науки Российской Федерации, другими инстанциями, и которая положена в основу разработанной анкеты мониторинга деятельности хозяйственных обществ, которая включает следующие разделы.

1. *Сведения об отчитывающейся организации:*
  - наименование малого инновационного предприятия (МИП);
  - организационно-правовая форма МИП;
  - федеральный округ Российской Федерации;
  - субъект Российской Федерации;
  - населенный пункт (город);
  - ОГРН;
  - наименование бюджетного учредителя/учредителей МИП;
  - ведомственная принадлежность учредителя/учредителей МИП.
2. *Соответствие деятельности МИП приоритетным направлениям развития науки, технологий и техники в Российской Федерации и Перечню критических технологий Российской Федерации:*
  - соответствие деятельности МИП приоритетам развития науки, технологий и техники в РФ;
  - соответствие деятельности МИП критическим технологиям РФ.
3. *Кадровый потенциал МИП:*
  - численность персонала МИП, общая, в том числе студенты, аспиранты, профессорско-преподавательский состав, научные сотрудники;
  - численность сотрудников, имеющих ученую степень;
  - средний возраст сотрудников.
4. *Технико-экономический потенциал МИП:*
  - величина уставного капитала, тыс. руб.;
  - балансовая стоимость оборудования и материальных производственных активов, тыс. руб.
5. *Экономические результаты деятельности МИП:*
  - основная создаваемая и реализуемая продукция;
  - объем произведенной инновационной продукции, тыс. руб.;
  - балансовая прибыль/убыток, тыс. руб.;
  - величина среднемесячной заработной платы, тыс. руб.;
  - объем дивидендов, перечисленных МИП бюджетному учредителю (учредителям), тыс. руб.;
  - балансовая стоимость нематериальных активов, тыс. руб.

6. *Научно-техническая деятельность хозяйственных обществ и ее результативность:*

- объем НИОКР, проводимых МИП по всем источникам финансирования, тыс. руб.;
  - количество патентов, полученных МИП;
  - количество охраноспособных РНТД, полученных МИП;
  - востребованность и результативность мер государственной поддержки;
  - количество реализуемых МИП проектов, поддержанных Фондом содействия развитию малых форм предприятий в научно-технической сфере и другими организациями, а также объем привлеченных внебюджетных средств, тыс. руб.;
  - объем работ и услуг, выполняемых МИП на базе инновационной инфраструктуры образовательного учреждения, созданной в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 09.04.2010 г. № 219, тыс. руб.;
  - объем высокотехнологической продукции, произведенной с использованием элементов инновационной инфраструктуры образовательного учреждения, созданной в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 9 апреля 2010 г. № 219;
  - количество льготных договоров аренды, заключенных МИП с учредителем в соответствии с постановлением Правительства РФ от 12 августа 2011 г. № 677;
  - предмет договора льготной аренды: офисные помещения, производственные помещения, производственное оборудование, другое (указать);
  - величина льготной арендной платы по договору аренды в месяц (средний показатель), тыс. руб.;
  - ранжирование по степени значимости мероприятий, которые способствуют успешному функционированию хозяйственного общества;
  - объем инновационных товаров, работ, услуг; затраты на технологические инновации за отчетный год, тыс. руб.;
  - количество отгруженных товаров собственного производства, выполненных работ и услуг собственными силами по соответствующему виду деятельности (без НДС, акцизов и других аналогичных платежей), в том числе, инновационных товаров, работ, услуг, тыс. руб.;
  - общие (капитальные и текущие) затраты на инновации, в том числе:
    - исследование и разработка новых продуктов, услуг и методов их производства (передачи), новых производственных процессов, тыс. руб.;
    - производственное проектирование, дизайн и другие разработки (не связанные с научными исследованиями и разработками) новых продуктов, услуг и методов их производства (передачи), новых производственных процессов, тыс. руб.;
    - приобретение машин и оборудования, связанных с инновациями, тыс. руб.;
    - приобретение новых технологий, из них права на патенты, лицензии на использование изобретений, промышленных образцов, полезных моделей, тыс. руб.;
    - приобретение программных средств, тыс. руб.;
    - другие виды подготовки производства для выпуска новых продуктов, внедрения новых услуг или методов их производства (передачи), тыс. руб.;
    - обучение и подготовка персонала, связанные с инновациями, тыс. руб.;
    - маркетинговые исследования, тыс. руб.;
    - прочие затраты на инновации, тыс. руб.
7. *Затраты на инновации по источникам финансирования:*
- собственные средства предприятия, тыс. руб.;
  - средства федерального бюджета, тыс. руб.;
  - средства бюджетов субъектов Российской Федерации и местных бюджетов, тыс. руб.;
  - средства внебюджетных фондов, тыс. руб.;
  - иностранные инвестиции, тыс. руб.;
  - прочие средства (кредиты и займы, из них на льготных условиях, средства венчурных фондов), тыс. руб.

8. Показатели инновационной деятельности предприятий, используемые в международных стандартах Евростата и ОЭСР (экологические показатели).

**Заключение.** На основании запросов и требований Минобрнауки России ФГБНУ НИИ РИНКЦЭ разработана опросная анкета мониторинга деятельности хозяйственных обществ.

Полученная в результате проведения мониторинга деятельности хозяйственных обществ на основе опросной анкеты информация позволила эффективно и в полной мере обеспечить запросы Минобрнауки России, а также других органов власти.

Задел по мониторингу хозяйственных обществ, в том числе, разработанная и используемая анкета, могут послужить основой для ведомственной формы федерального статистического наблюдения деятельности малых инновационных предприятий научно-образовательной сферы.

Разработанная анкета мониторинга деятельности хозяйственных обществ позволяет:

– идентифицировать соответствие деятельности хозяйственных обществ приоритетным направлениям развития науки, технологий и техники в Российской Федерации и перечню критических технологий Российской Федерации;

– оценить кадровый, экономический и научно-технический потенциал хозяйственных обществ (численность сотрудников, включая студентов, аспирантов, профессорско-преподавательского состава, научных сотрудников, сотрудников с учеными степенями; средний возраст сотрудников; величину уставного капитала; балансовую стоимость оборудования и материальных производственных активов, нематериальных активов);

– оценить экономические результаты деятельности хозяйственных обществ и результаты их научно-технической и инновационной деятельности (количество созданных рабочих мест; вид и объем произведенной инновационной продукции; балансовую прибыль/убыток; объем дивидендов, перечисленных учредителю; объем НИОКР, проводимых хозяйственных обществ и количество полученных им охраноспособных результатов научно-технической деятельности; величину среднемесячной заработной платы сотрудников хозяйственных обществ);

– оценить эффективность отдельных мер государственной поддержки хозяйственных обществ (льготная аренда и пр.) и инновационной деятельности (деятельность институтов развития и пр.).

На основе полученных данных мониторинга, показатели деятельности хозяйственных обществ и их учредителей были проанализированы и систематизированы как в разрезе отдельных субъектов Российской Федерации, так и в разрезе федеральных округов, отдельных университетов и могут использоваться для оценки научно-технического и инновационного потенциала регионов, и перспектив их развития.