

## Лекция 6 Классификация проектов

В Законе РК «Об архитектурной, градостроительной и строительной деятельности в РК» дается определение что такое «проект» - это замысел физических и юридических лиц или государства по обеспечению условий обитания и жизнедеятельности человека представленный в форме архитектурной, градостроительной и строительной документации (чертежей, графических и текстовых материалов, инженерных и сметных расчетов).

Казахстан и Россия идут вместе к единому евразийскому экономическому союзу (ЕАЭС) по типу ЕЭС, где будут унифицированы многие нормативные документы, в т.ч. связанные с инвестиционной деятельностью. Как показывает анализ, в РК мало документов в этой сфере, поэтому многие положения можно брать исходя из российского законодательства. В частности, определение инвестиционного проекта развернуто дается в Законе № 39- ФЗ, а также в «Методических рекомендациях по оценке эффективности инвестиционных проектов». Следует учитывать, что в последнем документе отдельно вводятся понятия «проект» и «инвестиционный проект» (далее ИП). Так, термин «проект», понимается в двух смыслах:

- как комплект документов, содержащих формулирование цели предстоящей деятельности и определение комплекса действий, направленных на ее достижение;
- как сам комплекс действий (работ, услуг, приобретений, управленческих операций и решений), направленных на достижение сформулированной цели.

То есть как документация и как деятельность. В дальнейшем во всех случаях, кроме оговоренных особо, термин «проект» будет применяться во втором смысле.

Инвестиционный проект (ИП) в «Методических рекомендациях...» определяется согласно Закону «Об инвестиционной деятельности...», и под ним понимается *обоснование экономической целесообразности, объема и сроков осуществления капитальных вложений, в том числе необходимая проектно-сметная документация, разработанная в соответствии с законодательством РФ и утвержденными в установленном порядке стандартами (нормами и правилами), а также описание практических действий по осуществлению инвестиций (бизнес план)*. Иными словами, согласно данному определению, инвестиционный проект – это, прежде всего, комплексный план мероприятий, включающий проектирование, строительство, приобретение технологий и оборудования, подготовку кадров и т.п., направленных на создание нового или модернизацию действующего производства товаров (работ, услуг) с целью получения экономической выгоды. Инвестиционный проект всегда порождается некоторым проектом (в смысле второго определения), обоснование целесообразности и характеристики которого он содержит. В связи с этим, под теми или иными свойствами, характеристиками, параметрами ИП (продолжительность,

реализация, денежные потоки и т.п.) в «Методических рекомендациях...» понимаются соответствующие свойства, характеристики, параметры порождающего его проекта.

**Классификация инвестиционных проектов** может быть проведена по нескольким признакам.

**1. В зависимости от их взаимного влияния** инвестиционные проекты (ИП) можно разделить на:

– **независимые**, когда решение о принятии одного проекта не влияет на решение о принятии другого. Для того, чтобы инвестиционный проект А был независим от проекта В должны выполняться два условия:

а) должны быть возможности (технические, технологические) осуществить проект А вне зависимости от того, будет или не будет принят проект В;

б) на денежные потоки, ожидаемые от проекта А, не должно влиять принятие или отказ от проекта В.

Иногда фирма из-за отсутствия средств не может одновременно осуществить два проекта. В такой ситуации принятие одного проекта повлечет за собой отклонение второго. Однако называть проекты зависимыми только на том основании, что у инвестора не хватает средств для их совместной реализации, было бы неправильным.

Если же решение осуществить один проект оказывает воздействие на другой проект, то есть денежные потоки по проекту А меняются в зависимости от того, принят или отклонен проект В, то проекты считаются **зависимыми**. **Зависимые проекты можно также подразделить на следующие виды:**

– **альтернативные (взаимоисключающие)**, когда два или более анализируемых проектов не могут быть реализованы одновременно, и принятие одного из них автоматически означает, что оставшиеся проекты не могут быть реализованы. Например, на выделенном участке земли может быть выстроен либо цех, либо столовая, либо стоянка для автомобилей – принятие одного из этих проектов автоматически делает невозможным осуществление других;

– **взаимодополняющие**, когда реализация нескольких проектов может происходить лишь совместно. При этом взаимодополняющие проекты можно подразделить на:

а) **комплементарные**, когда принятие одного инвестиционного проекта приводит к росту доходов по другим проектам;

б) проекты, связанные между собой отношениями **замещения**, когда принятие нового проекта приводит к некоторому снижению доходов по одному или нескольким действующим проектам.

Выявление отношений комплементарности и замещения подразумевает определение приоритетности инвестиционных проектов не изолировано, а в комплексе, особенно когда принятие проекта по выбранному основному критерию не является очевидным.

**2. По срокам реализации проекты можно разделить на:**

– краткосрочные (до 3 лет);

- среднесрочные (3-5 лет);
- долгосрочные (свыше 5 лет).

При классификации проектов по их *масштабам* следует учитывать, что масштаб проекта характеризует его общественную значимость, которая определяется влиянием результатов реализации проекта один из внутренних или внешних рынков (финансовых, товаров и услуг, ресурсов), а также на экологическую и социальную обстановку.

### **3. По масштабам проекты рекомендуется подразделять на:**

- **глобальные**, реализация которых существенно влияет на экономическую, социальную или экологическую ситуацию на Земле;
- **народнохозяйственные**, оказывающие влияние на всю страну в целом или ее крупные регионы (Урал, Поволжье), и при их оценке можно ограничиться учетом только этого влияния;
- **крупномасштабные**, охватывающие отдельные отрасли или крупные территориальные образования (области, города, районы), и при их оценке можно не учитывать влияние этих проектов на ситуацию в других регионах или отраслях;
- **локальные**, действие которых ограничивается рамками данного предприятия, реализующего ИП. Их реализация не оказывает существенного влияния на экономическую, социальную и экологическую ситуацию в регионе и не изменяет уровень и структуру цен на товарных рынках.

### **4. По сферам деятельности проекты можно разделить на:**

- **социальные**, ориентированные на решение, например, проблем безработицы в регионе или социальной адаптации бывших военнослужащих. пенсионного законодательства, ликвидация последствий природных явлений и социальных потрясений и т.п.;
- **экологические**, основная направленность которых – улучшение среды обитания людей, а также флоры и фауны.
- **организационные проекты** (связаны с реформированием предприятий, созданием новой организации, проведением мероприятий);
- **экономические проекты** (связаны с получением прибыли реструктуризацией предприятий, приватизацией, аудитом, совершенствованием налоговой системы);
- **технические проекты** (связаны с разработкой нового продукта, новых технологий).

Дадим краткую характеристику отдельным проектам по основной направленности:

#### **а) Организационные проекты:**

- **Цели** заранее определены.
- **Результаты** проекта качественно и количественно определить труднее.
- **Срок и продолжительность** задаются предварительно.
- **Ресурсы** предоставляются по мере возможности.

– **Бюджет** проекта фиксируется и требует корректировок по мере продвижения проекта, расходы контролируются.

**в) Экономические проекты**

– **Цель** проекта – улучшение экономических показателей функционирования системы.

– **Сроки проекта** предварительно намечаются, но требуют корректировки по мере продвижения проекта.

– **Количество ресурсов** определяется возможностями предприятий.

– **Бюджет** определяется приблизительно, но контролируется постоянно и жестко.

**с) Социальные проекты**

– **Цели** только намечаются и корректируются по мере достижения промежуточных результатов, количественная и качественная оценка их затруднена.

– **Сроки и продолжительность** зависят от вероятностных факторов или только намечаются и впоследствии подлежат уточнению.

– **Ресурсы** выделяются по мере необходимости в рамках возможного.

– **Расходы** на проект зависят от бюджетных ассигнований и спонсорской помощи.

**d) Технические проекты**

– **Цель** проекта четко определена, хотя по мере реализации отдельные промежуточные цели могут уточняться.

– **Сроки и продолжительность** четко определены заранее, за их соблюдением строго следят.

– **Бюджет** заранее определен, расходы четко планируются.

– **Количество ресурсов** ограничено производственными мощностями.

**5. По составу, структуре и предметной области:**

– **Монопроект** – отдельный проект различного типа.

– **Мультипроект** – комплексный проект, состоящий из нескольких монопроектов.

– **Мегапроект** – целевые программы развития регионов, отраслей, включает несколько моно- и мультипроектов.

**6. По степени сложности:**

– **простые;**

– **сложные;**

– **очень сложные**

**7. По отношению к организации:**

– **внутренние** – проекты развития и адаптации предприятия, включая реконструкцию и реинжиниринг;

– **внешние** – контрактные (коммерческие) проекты. Например: строительная компания заключила контракты на возведение нескольких объектов, которые функционально ни как между собой не связаны.

### **8. Проекты создания стоимости:**

– **органические проекты** – они осуществляется за счет внутреннего развития компании через капитальное строительство, включая строительство новых цехов, их реконструкцию или модернизацию оборудования. Фактически это **внутренние** проекты;

– **неорганические проекты** – они реализуются за счет внешнего роста, через сделки слияния и поглощения. Это ближе к финансовым инвестициям.

сделка слияния:	<b>компания</b>	$A + B = C;$
сделка поглощения:	компания	$A + B = A$