

Н. А. Гладкий, канд. экон. наук

ГО ВПО «Донецкий национальный университет экономики и торговли
им. Михаила Туган-Барановского», г. Донецк

МЕТОДИКА ОЦЕНКИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ СОЦИАЛЬНЫХ ПРЕДПРИЯТИЙ НА ОСНОВЕ СИТУАТИВНО-ОРИЕНТИРОВАННОГО ПОДХОДА

Статья посвящена разработке методики измерения результатов деятельности социальных предприятий применительно к условиям Донецкой Народной Республики. Применение ситуативно-ориентированного подхода позволило увязать в матрице результатов сферу деятельности социальных предприятий, результаты (для индивида и общества в целом) и фокусные (целевые) социальные группы. Для оценки результатов представлены тесты (фрагмент) измерения социальной эффективности.

Ключевые слова: социальное предприятие, методика оценки деятельности, социальная сфера, социально незащищенные группы

Постановка проблемы

Анализ ситуации, сложившейся в социальной сфере Донецкой Народной Республики, показывает, что наиболее остро существующие в ней проблемы и сложности касаются лиц с ограниченными возможностями здоровья (инвалидов и детей инвалидов) и малообеспеченных граждан (в том числе пенсионеров). Так, численность инвалидов первой группы в Донецке составляет 4,5 тыс. человек, детей-инвалидов 2,7 тыс. человек (данные 2020 г.). В столице отсутствуют специализированные учреждения для этой социальной группы. Сложная ситуация в Республике сложилась и с занятостью населения – по состоянию на 01.04.2021 г. состоят на учете в Центрах занятости 11246 человек и 131 человек, имеющих инвалидность [1]. Приведенная информация актуализирует необходимость и востребованность развития в Донецкой Народной Республике социального предпринимательства, которое, как показывает практика его функционирования в различных странах, берет на себя решение многих острых социальных проблем.

Однако для его эффективного развития необходимо привлечение финансовых ресурсов инвесторов, предприятий-доноров, крупного бизнеса. Перечисленным стейкхолдерам нужно ясное и четкое понимание того, какой результат (социальный эффект) был получен, как и куда были вложены их средства. Это влечет за собой необходимость разработки методики оценки деятельности социальных предприятий с выделением соответствующих результатов, как для конкретного индивида, так и для общества в целом.

Анализ последних исследований и публикаций

Изучением вопросов оценки деятельности социальных предприятий занимались такие ученые, как А. С. Автономов, К. И. Краенкова, О. А. Лановенко, Н. В. Рождественская, С. Б. Богуславская, О. С. Боброва, А. Н. Тимохович, Н. А. Соколов, С. Пономарев, Ю. И. Хетагурова и другие [2–10]. Анализ работ ученых показывает, что, несмотря на большое разнообразие имеющихся методик (более 30), до сих пор не выработана единая методика оценки деятельности социальных предприятий (предпринимателей), отсутствует унифицированная шкала измерения результатов и система аналитических (количественных и качественных) показателей.

Цель статьи заключается в разработке авторской методики оценки деятельности социальных предприятий, адаптированной к реалиям Донецкой Народной Республики.

Изложение основного материала исследования

Принимая во внимание особенности социальных проблем в Республике, ограничения, сложности и трудозатратность применения отдельных методик, считаем целесообразным для измерения результатов деятельности социальных предприятий и выработки единой позиции во всей социальной сфере, остановиться на использовании матрицы результатов (разработка компании BigSocietyCapital (BSC)), модифицировав ее содержание к специфике ДНР. Обоснованность выбора данной методики в рамках ситуативно-ориентированного подхода определяется несколькими факторами: наглядным отображением (картографированием) результатов; гармонизацией (сочетанием) результатов деятельности для общества и конкретного индивида; охватом ключевыми индикаторами всей деятельности социального предприятия; сочетанием количественных и качественных показателей деятельности предприятия. Следует заметить, что ряд показателей, приведенных в адаптированной методике, были получены путем прямых консультаций с территориальными центрами социального обслуживания г. Донецка.

Матрица отображает общую структуру достигнутых результатов для определенной целевой социальной группы (реципиентов). Эти результаты разбиваются на показатели, которые впоследствии используются посредством оценочной шкалы для формирования итогового значения в отношении оценки социального воздействия. Комплексность представления о степени решения социальных проблем отдельных граждан (индивидов) в той или иной сфере дополняется результатами и показателями их измерения в масштабе всего общества.

Таким образом, применение матрицы позволит создать целостное восприятие развития экосистемы социального предпринимательства в Донецкой Народной Республике.

Матрица результатов в дискурсе ситуативно-ориентированного подхода к реалиям нашего государства разработана для наиболее актуальных в социальном плане сфер:

- 1) занятость населения, профессиональная переподготовка;
- 2) психическое здоровье и благополучие;
- 3) физическое здоровье;
- 4) общественная безопасность и гражданское общество;
- 5) жилье и инфраструктура (коммунальные услуги, транспорт, магазины);
- 6) доходы и финансовая доступность;
- 7) охрана окружающей среды.

Из оригинальной матрицы, содержащей 9 сфер, исключены не актуальные для социальной сферы Республики, на наш взгляд для данного момента, такие сферы как «Искусство, наследие, спорт и вера» и «Семья, друзья и отношения». Их отсутствие в методике было подтверждено результатами анкетного опроса и интервью с социальными работниками, руководителями территориальных центров социального обслуживания (предоставления социальных услуг), специалистами коммунального учреждения «Донецкий приют для временно-го проживания и реабилитации бездомных лиц». В качестве реципиентов, нами, также посредством прямых консультаций и бесед с практиками, работающими в социальной сфере, из 15 групп выбраны три, а именно: люди с ограниченными возможностями здоровья; малообеспеченные граждане; безработные. Следует заметить, что к категории малообеспеченных граждан в нашем случае относятся: пожилые люди¹ (пенсионеры, получающие минимальную пенсию, лица, живущие в бедности² (малообеспеченные) и получатели материальной помощи (отдельным категориям лиц (выплат)). К группе «Люди с ограниченными возможностями здоровья» отнесены инвалиды и дети-инвалиды (в оригинальной методике выделяются отдельно «Лица, с особым состоянием здоровья», «Инвалиды», «Необучаемые», «Психические расстройства»).

¹ Пожилые люди – категория получателей помощи матрицы результатов

² Лица, живущие в бедности – оригинальная категория получателей помощи матрицы результатов

Таблица 1 – Результаты оценки деятельности социальных предприятий с определенными социальными группами (безработные; люди с ограниченными возможностями здоровья; малообеспеченные) в разрезе сфер деятельности (фрагмент)

Результаты	
Сфера	Для индивида
1. Занятость населения, профессиональная переподготовка	<p>Для общества</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Увеличение количества занятых лиц (в том числе с ограниченными возможностями). 2. Психическое здоровье работников. 3. Увеличение количества занятых; повышение уровня образованности; доступность обучения. 4. Улучшение поддержки и помощи реципиентам для возвращения к работе. 5. Повышение в обществе стимулов к трудоустройству. 6. Повышение уровня информированности и вовлеченности общественности в вопросах занятости
2. Психическое здоровье и благополучие	<ol style="list-style-type: none"> 1. Снижение потребности в услугах по уходу; повышение уровня уверенности и самостоятельности. 2. Улучшение доступа к социальным услугам и расширение использования их перечня. 3. Повышение целеустремленности и удовлетворенности жизнью; повышение уверенности и устойчивости перед проблемами; улучшение эмоционального развития и самооценки
	<ol style="list-style-type: none"> 1. Повышение уровня информированности вовлеченности общественности. 2. Повышение доступности профилактической поддержки и программ. 3. Снижение дискриминации, связанной с психическим здоровьем и улучшение понимания того, как лучше всего оптимизировать психическое здоровье. 4. Повышение качества услуг в области психического здоровья. 5. Совершенствование политики и рост инвестиций в улучшение психического здоровья

Для каждой сферы в матрице результатов разработаны конкретные результаты (для индивида и общества в целом) и их измерители. В методике линейно-позиционным способом увязаны данные показатели. Обращает внимание большее количество измеряемых результатов и, соответственно, показателей для общества, а не для конкретного индивида, что оправданно с позиций роли, возможностей и значимости общественных институций в разрешении совокупности социальных проблем. Более того, при оценке эффективности социального предпринимательства следует учитывать, что именно обществом в большей степени формируются морально-нравственные детерминанты конкретного индивида, способствующие решению социальных вопросов или снижению напряженности в социальной сфере. Следует заметить, что приведенные в матрице результаты и показатели не являются исчерпывающими, они служат, в первую очередь, отправной точкой для социальных предпринимателей, желающих оценить или отследить динамику и результаты своей деятельности (например, с целью привлечения инвестиций или подготовки отчета перед общественностью).

Результаты деятельности социальных предприятий, приведенные в таблице 1, в разрезе индивида и общества тесно коррелируют между собой, однако четко прослеживается доминанта результата первого и значимость полученного результата для общества. Так, деятельность социальных предприятий в сфере занятости и переподготовки позволит трудоустроить соответствующую категорию (социальную группу), что увеличит количество занятых, сохранит их психическое здоровье, снизит напряженность в обществе, поскольку повысит финансовое благополучие конкретного члена общества и снизит (предотвратит) в последнем уровень преступности. Таким образом, трудоустройство или переподготовка конкретного (определенного) числа людей из социально незащищенных групп можно считать позитивным социальным результатом, который трансформируется (переходит) в качественное изменение жизни общества. Более того, есть и экономический эффект для общества – сокращение расходов на выплату пособий по безработице и материальной помощи гражданам, в связи с истечением установленного периода их выплаты.

Для оценки степени достижения приведенных результатов разработана совокупность количественных и качественных показателей, измерение которых, как указывалось выше, основано на применении шкалы оценки. Заметим, что оценочных шкал может быть несколько, они могут быть ориентированы на измерения степени воздействия (позитивное, негативное); силы воздействия (существенное, умеренное, слабое) и масштаб охвата социальных целевых групп. Следует согласиться с Сергеем Пономаревым, что «все эффекты можно оценивать по бальной шкале, суммировать и объединять в интегральную оценку социального эффекта» [2].

Для измерения показателей, приведенных в матрице результатов, целесообразно разработать тесты оценки социальной эффективности социальных предприятий, причем они формируются и для конкретного индивида, и для общества в целом. Для оценки результатов тестирования (преимущественно представленных качественными показателями) целесообразно применение методики шкалирования, которая разработана и активно используется компанией BigSocietyCapital при оценке заявок социальных предприятий на получение финансирования (высокий уровень – 3 балла; средний уровень – 1 балл; низкий уровень – 0 баллов).

На начальном этапе, в условиях отсутствия рынка преобразующих инвестиций и соответствующих заявок социальных предприятий, данную шкалу возможно успешно экстраполировать на оценку социальной эффективности. Именно она «необходима некоммерческому сектору для разумного распределения кадрового, финансового и политического капитала для создания устойчивых изменений. В конечном счете более эффективное измерение социальных изменений может значительно увеличить общественный капитал благодаря разработке эффективных стратегий и реализации масштабных социальных инициатив. Кроме того, измерение социальных изменений позволяет определить, какой инструмент работает, а какой нет, и внести коррективы в стратегии и креативные подходы» [11]. Использование данной методики значительно упрощает оценку качественных показателей, которые выступают доказательством создания социальной ценности.

Таблица 2 – Тесты оценки социальной эффективности социальных предприятий для конкретного индивида (фрагмент)

Сфера	Результаты	Оценка показателей		
		Высокий уровень – 3	Средний уровень – 1	Низкий уровень – 0
Занятость населения, профессиональная переподготовка	1. Трудоустройство	Сумма дохода существенно превышает пособие	Сумма дохода соответствует величине пособия	Пособие выше величины дохода
	2. Профессиональная переподготовка	Полученная квалификация; высокая положительная разница между доходом и пособием; факт трудоустройства	Полученная квалификация; небольшая разница между доходом и пособием; факт трудоустройства	Отсутствие переподготовки; отсутствие разницы между доходом и пособием; поиск места для трудоустройства
Психическое здоровье и благополучие	1. Снижение потребности в услугах по уходу; повышение уровня уверенности и самостоятельности	Значительное снижение количества обращений за медицинской помощью; значительное снижение уровня зависимости от социальных служб; факты самостоятельного поддержания психического здоровья и ухода за собой; положительная динамика в развитии навыков самостоятельной жизни	Снижение количества обращений за медицинской помощью; снижение уровня зависимости от социальных служб; самостоятельное поддержание психического здоровья и ухода за собой; развитие навыков самостоятельной жизни	Рост динамики по количеству обращений за медицинской помощью; отсутствие динамики в снижении уровня зависимости от социальных служб; самостоятельно не поддерживается психическое здоровье и уход за собой; нет динамики в развитии навыков самостоятельной жизни

В таблице 2 приведен фрагмент тестов оценки социальной эффективности социальных предприятий для конкретного индивида. Особенностью измерения и, соответственно, оценки, будет отсутствие конкретного диапазона для ранжирования результатов по той или иной сфере деятельности (занятость, психическое здоровье, общественная безопасность и т. д.). Это объясняется тем фактом, что приведенные тесты носят базовый характер, могут изменяться в каждом конкретном случае. Если предприниматель добавит полученные в его конкретном случае результаты, то соответственно и количество тестов изменится. Это не дает возможность разработать единую вербально-числовую шкалу интерпретации показателей в целом по сфере деятельности социального предпринимателя. Здесь важно точно определить – какому уровню соответствует социальная эффективность того или иного результата посредством ответа эксперта на тест (высокому, среднему или низкому).

Социальный предприниматель сможет оценить полученные им результаты, обратить внимание на проблемные и «узкие» места, продолжить свое развитие. А потенциальный инвестор, общественность или государственные службы, благодаря сформированным результатам и освещенности их в СМИ различного уровня, смогут оказывать финансовую поддержку успешному (эффективному) социальному предпринимательству, имея уверенность в эффективности вложений, целевом использовании средств, а самое главное – понимание и осознание оказанного воздействия на повышение качества жизни уязвимых и малоимущих граждан. Речь идет о формировании эмоциональных, эмпатийных связей у членов социума с отдельными категориями лиц (социально незащищенных граждан), когда видя реальный (измеренный) результат, человек понимает, что именно он помог данному человеку, ребенку, семье. Таким образом, в методическом подходе оценки социального предпринимательства четко прослеживается его ценностно-мировоззренческая доминанта, выступающая основой когнитивно-качественного движения личности, социума, общества к истинным ценностям жизни человека в условиях социально-ориентированной экономики.

Выводы

В результате проведенного исследования обоснован научно-методический подход к разработке матрицы результатов оценки деятельности социальных предприятий (предпринимателей). Ее практическое использование позволит создать целостное восприятие развития экосистемы социального предпринимательства в Донецкой Народной Республике.

Реализация ситуативно-ориентированного подхода позволила выделить в качестве основных целевых групп, на которых будет сфокусировано основное внимание социальных предпринимателей: люди с ограниченными возможностями здоровья; малообеспеченные граждане; безработные.

В разработанной матрице наглядно представлены результаты как для общества в целом, так и для отдельного, конкретного индивида из определенной социальной фокусной группы. Для оценки полученных результатов разработаны соответствующие тесты, ответы на которые позволят определить уровень, на котором находится предприятие, «производящее» социальный эффект. Методика представляет интерес для государства, инвесторов и предприятий-доноров, благотворительных фондов и крупного бизнеса.

Список литературы

1. Республиканский Центр занятости Донецкой Народной Республики. – Текст : электронный. – URL: <https://rcz-dnr.ru/index.php?id=506> (дата обращения 05.04.2021 г.).
2. Пономарев, С. Как измерить социальный эффект. – Текст : электронный. – URL: <http://nb-forum.ru/>.
3. Автономов, А. С. Методика и практика обучения мониторингу социальных проектов. Учебно-методическое пособие / под общей редакцией А. С. Автономова. – Москва : Национальная Ассоциация благотворительных организаций (НАБО), 2018. – 240 с.
4. Краенкова, К. И. Методические подходы к оценке деятельности субъектов социального предпринимательства / К. И. Краенкова, Е. В. Ванкевич // Научный результат. Экономические исследования. – 2017. – Том 3, № 2. – С. 46–52.

5. Лановенко, О. А. Социальная эффективность предоставления социальных услуг: критериальные показатели ее оценки / О. А. Лановенко // Вісник Харківського національного університету ім. В. Н. Каразіна. – 2010. – № 889. – С. 142–147.
6. Рождественская Н. В. Оценка эффективности проектов некоммерческих организаций, социального предпринимательства и гражданских инициатив / Н. В. Рождественская, С. Б. Богуславская, О. С. Боброва. – СПб : Издательство Политехнического университета, 2016. – 168 с.
7. Соколов, Н. А. Методологические аспекты оценки эффективности в социальной сфере. – Текст : электронный / Н. А. Соколов. – URL: <https://core.ac.uk/reader/11315698> .
8. Тимохович, А. Н. Измерение эффективности социального предпринимательства / А. Н. Тимохович, О. И. Никурадзе // Социальные технологии и процессы. – 2020. – № 7. – С. 193–198.
9. Рекомендации по оценке социально-экономической эффективности социальных программ. Определения, подходы, практический опыт / Е. И. Андреева, И. Д. Горшкова, А. С. Ковалевская. – Москва : Проспект, 2014. – 72 с.
10. Хетагурова, Ю. И. Методика оценки социального предпринимательства в современных условиях / Ю. И. Хетагурова // Новый взгляд. Международный научный вестник. – 2015. – № 7. – С. 236–244.
11. Показатели эффективности: измерение социальных изменений. – Текст : электронный. – URL: <https://socialvalue.ru/wp-content/uploads/2020/02/Pokazateli-effektivnosti.pdf> .

Н. А. Гладкий

**ГО ВПО «Донецкий национальный университет экономики и торговли
им. Михаила Туган-Барановского», г. Донецк**

**Методика оценки деятельности социальных предприятий на основе
ситуативно-ориентированного подхода**

Сложности и проблемы, с которыми сталкивается социальная сфера Донецкой Народной Республики, актуализируют необходимость пристального внимания к новому виду предпринимательства – социальному предпринимательству. Именно социальные предприятия (социальные предприниматели) готовы взять на себя решение многих острых социальных задач, на которые у государства не хватает ресурсов (человеческих, материальных, финансовых). Развитие социального предпринимательства предполагает в первую очередь поиск инвесторов и доноров. Стейкхолдеры готовы вкладывать в социальный бизнес финансовые ресурсы только при получении открытой и честной информации о результатах и направлениях их вложения. Прозрачность и наглядность использования ресурсов позволяет обеспечить реализацию разработанной (модифицированной) матрицы результатов. Она разработана для наиболее актуальных для Республики в социальном плане сфер: занятость населения, профессиональная переподготовка; психическое здоровье и благополучие; физическое здоровье; общественная безопасность и гражданское общество; жилье и инфраструктура (коммунальные услуги, транспорт, магазины); доходы и финансовая доступность; охрана окружающей среды.

В представленной матрице на основе ситуативно-ориентированного подхода в качестве целевых социальных групп для Донецкой Народной Республики выбраны три группы: люди с ограниченными возможностями здоровья; малообеспеченные граждане; безработные.

Представленная матрица результатов ориентирована на социальный эффект, который получает конкретный человек (индивид) и общество (социум) в целом. Для оценки полученных результатов разработаны соответствующие тесты, ответы на которые позволят определить уровень, на котором находится предприятие, а также выявить проблемные и «узкие» места.

Методика представляет интерес для государства, инвесторов и предприятий-доноров, некоммерческих организаций, благотворительных фондов и крупного, социально-ориентированного бизнеса.

**СОЦИАЛЬНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ, МЕТОДИКА ОЦЕНКИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ, СОЦИАЛЬНАЯ СФЕРА,
СОЦИАЛЬНО НЕЗАЩИЩЕННЫЕ ГРУППЫ**

N. A. Gladkiy
Donetsk National University of Economics and Trade
Named After Mikhail Tugan-Baranovskiy, Donetsk

Evaluation Technique for the Social Enterprises Activities Based on the Situation-Oriented Approach

The difficulties and problems faced by the social sphere of the Donetsk People's Republic actualize the need for close attention to a new type of entrepreneurship – a social entrepreneurship. It is the social enterprises (social entrepreneurs) that are ready to take on the solution of many acute social problems for which the state does not have enough resources (human, material, financial). First of all, the development of the social entrepreneurship involves the search for investors and donors. The stakeholders are ready to invest financial resources in the social business only if they receive public data and honest information about the results and directions of their investment. The implementation of the developed (modified) results matrix allows to provide transparency and visibility of the resources use. It is designed for the most relevant social spheres for the Republic: an employment, a professional retraining; mental health and well-being; a physical health; public safety and civil society; housing and infrastructure (utilities, transport, shops); an income and financial accessibility; an environmental protection.

In the presented matrix, based on the situation-oriented approach, three groups as target social groups for the Donetsk People's Republic such as people with disabilities; low-income citizens; the unemployed are selected.

The presented matrix of results is focused on the social effect that a particular person (individual) and society (socium) as a whole receive. To evaluate the results obtained, the appropriate tests are developed. The answers to them will determine the level at which the enterprise is located, as well as identify problematic spots and «bottlenecks».

The technique is of interest to the state, investors and donor enterprises, non-profit organizations, charitable foundations and large, socially oriented businesses.

SOCIAL ENTERPRISE, ACTIVITIES EVALUATION TECHNIQUE, SOCIAL SPHERE, SOCIALLY UNPROTECTED GROUPS

Сведения об авторе:

Н. А. Гладкий

Телефон: +38 (071) 346-00-80

Эл. почта: ngladkiy@yandex.ru

Статья поступила 09.07.2021

© Н. А. Гладкий, 2021

Рецензент: С. А. Легкий, канд. экон. наук, доц., АДИ ГОУВПО «ДОННТУ»