

УДК 658.5.011

ОСОБЕННОСТИ ОЦЕНКИ РИСКОВ В ЛОГИСТИЧЕСКОЙ СИСТЕМЕ ПРЕДПРИЯТИЯ

Загвоздина Н.И., Панченко В.С.

ГАПОУ ТО «Тюменский колледж транспортных технологий и сервиса», Россия, Тюмень,
e-mail: nil-94@mail.ru

В статье подробно рассматривается механизм оценки рисков в логистической системе предприятия, который включает в себя несколько этапов: идентификацию и оценку рисков, а также обработку полученных результатов. Помимо этого, в данной статье рассмотрены понятие «логистический риск», классификация логистических рисков, а также причины их возникновения.

Рассмотренный в работе механизм оценки рисков позволит организовать работу по управлению логистическими рисками на предприятии любой отрасли. Это способствует сокращению возможных финансовых потерь в деятельности предприятия.

Ключевые слова: риск, логистика, логистический риск, логистическая система, оценка рисков.

ENTERPRISE LOGISTICS SYSTEM RISK ASSESSMENT MECHANISM

Zagvozdina N.I., Panchenko V.S.

Tyumen College of Transport Technologies and Services, Russia, Tyumen,
e-mail: nil-94@mail.ru

The article describes in detail the risk assessment mechanism in the logistics system of the enterprise, which includes several stages: identification and assessment of risks, as well as processing of the results. In addition, this article considers the concept of "logistical risk," the classification of logistical risks, as well as the reasons for their occurrence.

The risk assessment mechanism discussed in the work will allow organizing the work on logistics risk management in the enterprise of any industry. This will reduce the possible financial losses in the enterprise.

Keywords: risk, logistics, logistical risk, logistics system, risk assessment.

Каждое предприятие в процессе осуществления своей хозяйственной деятельности неоднократно сталкивается с рисковыми ситуациями, которые возникают из-за различных факторов внешней и внутренней среды.

Проблема оценки логистических рисков особенно актуальна на сегодняшний день, поскольку логистическая система является неотъемлемой частью современного предприятия. Независимо от причин возникновения риска в логистической деятельности, каждое предприятие желает уменьшить предполагаемые потери, связанные возможностью возникновения риска.

В связи с этим возникает необходимость разработки программы управления логистическими рисками на предприятии.

Правильный выбор направления по снижению риска позволит предприятию предотвратить возможные финансовые потери в случае реализации рискового события. Именно поэтому оценка рисков играет огромную роль в деятельности предприятия во всех ее сферах.

Целью данной работы является разработка и описание механизма оценки рисков в логистической системе предприятия.

Для решения поставленной цели в данной работе были использованы следующие методы: логического, сравнительного анализа, методы конкретизации, классификации, синтеза, обобщения.

В рамках данной работы необходимо рассмотреть такое понятие, как «логистические риски». Логистический риск – это возможность возникновения сбоев в движении потоков различных ресурсов вследствие возмущающих воздействий факторов внешней и внутренней среды, последствия которых являются неопределенными и проявляются в виде отклонения параметров потоков от заданного уровня. [2, с. 98]

На сегодняшний день классификационная система рисков включает различные категории и разновидности рисков, которые можно разделить на риски внешней и внутренней среды, риски ключевых элементов логистической системы предприятия, а также риски, которые могут возникать при управлении логистической системой предприятия.

К основным причинам возникновения риска можно отнести факторы внешней среды, которые определяются различными ситуациями или обстоятельствами такими, как неопределенность, случайность, противодействие, с которыми необходимо считаться, предвидеть, планировать и, если возможно, снижать, уменьшать и предотвращать. [1, с. 37]

На сегодняшний день в логистике отсутствует общепринятый механизм по выявлению и оценке рисков. Возможность возникновения рисков событий привлекает особое

внимание к проблемам управления логистическими рисками. Решение данных проблем требует коренных преобразований в управлении логистическими системами предприятия.

Оценка логистических рисков представляется как система мероприятий, направленных на выявление различных факторов, которые оказывают влияние на логистическую деятельность предприятия.

В общем виде, механизм оценки логистических рисков предприятия можно представить в виде рисунка. (рис. 1)

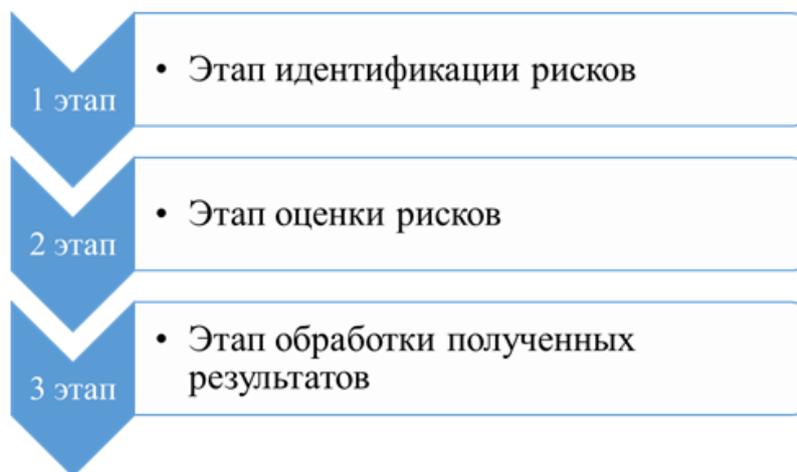


Рисунок 1 – Механизм оценки логистических рисков

Охарактеризуем более подробно каждый этап.

Этап идентификации рисков подразумевает определение предполагаемых рисков, которые могут возникнуть в логистической деятельности предприятия, что ведет к выявлению источников риска, их видов и возможный ущерб. [2, с. 99]

Эксперты, занимающиеся вопросами изучения рисков, могут идентифицировать риски еще до их появления. Одним из ключевых моментов является определение факторов, которые влияют на величину риска. В логистической системе предприятия к таким факторам можно отнести, например, вид товара, его упаковку, средства и способы, а также сроки и продолжительность транспортировки, транспортные пути и другие.

Как правило, для наиболее точной идентификации рисков, эксперты разделяют логистическую деятельность предприятия на подсистемы, для более детального определения возможных рисков событий. Обычно такими подсистемами являются:

- система складирования и хранения;
- система закупок;
- система сбыта и пр.

Перейдем к рассмотрению второго этапа оценки логистических рисков – их

непосредственная оценка.

После выявления источников риска и их видов определяется способность данными рисками управлять. Управление рисками подразумевает такие процессы, как снижение риска, возможность его компенсировать или предотвратить вероятные потери.

На сегодняшний день существует несколько основных подходов к оценке риска, а также применяется большое количество методов их оценки.

Выбор методов оценки рисков зачастую связан с возникающими обстоятельствами или необходимой точностью оценок ущербов, возникающих вследствие нарушения условий договоров по каким-либо сделкам.

Различные методы оценки риска позволяют получить точные количественные оценки, а также спрогнозировать динамику возможных последствий, которые могут возникнуть при реализации рискового события.

Наиболее простым методом является оценка риска на основе статистического подхода – оценка риска проводится с учетом средних ожидаемых потерь, среднего квадратического отклонения и вероятности.

Также стоит отметить методы, основанные на современном аппарате статистики, социологии, математики, финансовой математики, теории вероятностей, например, среди методов социологии можно выделить сценарии или дерево решений; среди экономических методов – оценка платежеспособности и ликвидности; среди методов финансовой математики – анализ чувствительности и анализ безубыточности.

На этапе оценки рисков необходимо решить следующие задачи:

- определить вероятность возникновения рисков;
- определить степень воздействия (существенность) риска.

Наиболее подходящим способом оценки вероятности и степени воздействия рисков является карта рисков. Она помогает определить склонности компании к рискам по всем направлениям деятельности, выявить критически важные риски, смягчить их и обеспечить управление ими, а также разработать динамическую финансовую модель компании, включающую все основные риски, влияющие на размер прибыли. [5, с. 165]

Карта рисков представляет собой схематичное отображение классификации рисков по степени их существенности и вероятности – главным категориям оценки риска.

Методика построения карты рисков предполагает реализацию нескольких шагов:

Первым шагом является расчет относительных уровней вероятности и существенности рисков.

Для проведения ранжирования видов рисков по их относительной вероятности и существенности применяется метод парных сравнений.

Использование этого метода предполагает осуществление экспертами попарных сравнений оцениваемых факторов. Такое сравнение наиболее простая, сводящая к минимуму затруднения экспертов форма отражения своих предпочтений. При этом избыточная информация, содержащаяся в матрице попарных сравнений факторов, позволяет в процессе обработки существенно уменьшить влияние ошибок, допущенных экспертами при осуществлении элементарных операций попарного сопоставления факторов.

Оценки назначаются в соответствии с вербально-числовой шкалой значений следующим образом:

1 – если наступление риска i вероятнее наступления риска j ;

0,5 – если вероятность наступления рисков одинакова;

0 – если вероятность наступления риска i ниже, чем риска j .

Итоговая сумма определяет количество баллов, набранных каждым конкретным видом риска относительно других видов рисков в данной выборке.

В завершении данного этапа экспертами составляются две матрицы – матрица попарных сравнений вероятности рисков и матрица попарных сравнений существенности рисков. Исходя из этих данных определяются точки координат каждого риска, которые впоследствии переносятся на «карту рисков».

Вторым шагом является определение интервалов построения карты рисков и формирование полей.

Интервалы построения карты рисков определяются по следующему алгоритму:

- рассчитываются минимальное и максимальное значение на карте рисков;
- находится длина интервала;
- определяются значения границ интервалов. [2, с. 100]

Третьим шагом является нанесение на карту рисков точек, координаты которых образованы значениями относительных уровней вероятности и существенности рисков.

Попарная оценка всех идентифицированных рисков проводится сначала по вероятности, а затем по существенности. Значения по вероятности откладываются по оси ординат, значения по существенности – по оси абсцисс.

В результате получаем карту, на которой определено местоположение каждого вида риска. Исходя из данных этой карты определяются наиболее опасные риски, которым нужно уделить особое внимание при разработке программы минимизации логистических рисков.

Завершающим этапом оценки логистических рисков является обработка полученных результатов.

На данном этапе необходимо решить следующие задачи:

- выбрать стратегии управления рисками;

– выбрать методы управления рисками.

На основе выбранных методов экспертами составляется программа управления рисками для предприятия, в данном случае, конкретно для логистической деятельности предприятия. [2, с. 101]

Таким образом, механизм оценки рисков, возникающих в логистической деятельности предприятия, включает несколько этапов: идентификацию и оценку рисков, а также обработку полученных результатов. Оценка рисков должна завершаться разработкой рекомендаций по их минимизации и разработке определенной программы управления рисками для конкретного предприятия.

Список литературы:

1. Авдийский, В. А. Прогнозирование и анализ рисков в деятельности хозяйствующих субъектов / В. А. Авдийский. – Москва: Аспект, 2015. – 145 с.
2. Будрина, Е. В. Проблема выявления, идентификации и оценки логистических рисков / Е. В. Будрина // Логистика в современном бизнесе. – 2016. – №2. – С. 98-104.
3. Загрязкина, Е. Е. Теоретические основы управления предпринимательскими рисками / Е. Е. Загрязкина // Вестник Поволжского государственного университета сервиса. Серия: Экономика. – 2016. – № 4. – С. 64-88.
4. Качалов, Р. М. Управление хозяйственным риском / Р. М. Качалов. – Москва: Академия, 2016. – 192 с.
5. Сухарев, М. В. Формирование системы управления рисками в предпринимательских структурах / М. В. Сухарев // Вестник Астраханского государственного технического университета. – 2015. – № 4. – С. 164-166.