

МИНИСТЕРСТВО ОБРАЗОВАНИЯ И НАУКИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ
УЧРЕЖДЕНИЕ ВЫСШЕГО ПРОФЕССИОНАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ
«САМАРСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»

Факультет экономики и управления

Кафедра общего и стратегического менеджмента

ВЫПУСКНАЯ КВАЛИФИКАЦИОННАЯ РАБОТА

*Утверждено в качестве методических рекомендаций
для самостоятельной подготовки
по направлению 38.04.02 Менеджмент (уровень магистратуры)*

Самара
Издательство «Самарский университет»
2015

УДК 338.24
ББК 65.050

Рецензент канд. экон. наук, доц. Н. А Дубровина

Выпускная квалификационная работа : методические рекомендации для самостоятельной подготовки по направлению 38.04.02 Менеджмент (уровень магистратуры) / сост. Н. Ю. Горелова. – Самара: Изд-во «Самарский университет», 2015. – 32 с.

В соответствии с учебным планом подготовки магистров по направлению «менеджмент» предполагается государственная итоговая аттестация в качестве обязательного государственного аттестационного испытания, которая включает в себя защиту выпускной квалификационной работы.

Данные рекомендации позволят магистрантам понять назначение выпускной квалификационной работы, ознакомит с ее основными характеристиками, а также с порядком выполнения. Рекомендация так же помогут магистрантам правильно оформить выпускную квалификационную работу в соответствии с требованиями, предъявляемыми в высших учебных заведениях.

Рекомендуется для магистрантов по направлению «Менеджмент».

УДК 338.24
ББК 65.050

© Горелова Н. Ю., составление, 2015
© ФГБОУ ВПО «Самарский государственный» университет», 2015

СОДЕРЖАНИЕ

Введение	4
1. Цели и задачи выполнения выпускной квалификационной работы	5
2. Этапы выполнения выпускной квалификационной работы	6
3. Требования к содержанию выпускной квалификационной работы	8
4. Требования к оформлению выпускной квалификационной работы	13
Библиографический список	16
Приложения	17

Введение

В соответствии с федеральным государственным образовательным стандартом высшего образования Программа магистратуры по направлению «Менеджмент» состоит из следующих блоков:

Блок 1 «Дисциплины (модули)», который включает дисциплины (модули), относящиеся к базовой части программы и дисциплины (модули), относящиеся к ее вариативной части.

Блок 2 «Практики, в том числе научно-исследовательская работа (НИР)», который в полном объеме относится к вариативной части программы.

Блок 3 «Государственная итоговая аттестация», который в полном объеме относится к базовой части программы.

В соответствии с федеральным государственным образовательным стандартом высшего образования, который представляет собой совокупность обязательных требований к высшему образованию по программам магистратуры по направлению «Менеджмент», государственная итоговая аттестация в качестве обязательного государственного аттестационного испытания включает в себя защиту выпускной квалификационной работы (ВКР) в форме магистерской диссертации.

Магистерская диссертация – специальный вид учебной научно-исследовательской работы, главная цель которой демонстрация специалистам умений и навыков, полученных автором работы в результате освоения данной магистерской программы. Особенностью, отличающей магистерскую диссертацию от других выпускных квалификационных работ, например, при подготовке бакалавров или специалистов, является демонстрация знаний и умений решения преимущественно практических (прикладных) задач методами научного исследования, изложение приемов и методов, использованных для решения практической задачи по теме диссертации, с обоснованием правильности выбора методов и приемов научного исследования в соответствии с выбранной темой диссертации.

К выполнению и оформлению ВКР, как и к другим научно-исследовательским работам, предъявляются определенные требования, описанные в настоящих «Методических рекомендациях». ВКР прежде всего должна отличаться актуальностью тематики, соответствовать современному состоянию отечественной и зарубежной науки, быть направлена на достижение определенной цели. Применяемые в ВКР решения должны учитывать передовой отечественный и зарубежный опыт, а также последние достижения в области теории и хозяйственной практики.

1. Цель и задачи выполнения выпускной квалификационной работы

Выпускник программ магистратуры в соответствии с видом (видами) профессиональной деятельности, на который (которые) ориентирована программа магистратуры, обязан решать следующие **профессиональные задачи**:

организационно-управленческая деятельность:

- разработка стратегий развития организаций и их отдельных подразделений;
- руководство подразделениями предприятий и организаций разных форм собственности, органов государственной и муниципальной власти;
- организация творческих коллективов (команд) для решения организационно-управленческих задач и руководство ими;

аналитическая деятельность:

- поиск, анализ и оценка информации для подготовки и принятия управленческих решений;
- анализ существующих форм организации и процессов управления, разработка и обоснование предложений по их совершенствованию;
- проведение оценки эффективности проектов с учетом фактора неопределенности;

научно-исследовательская деятельность:

- организация проведения научных исследований: определение заданий для групп и отдельных исполнителей, выбор инструментария исследований, анализ их результатов, сбор, обработка, анализ и систематизация информации по теме исследования, подготовка обзоров и отчетов по теме исследования;
- разработка моделей исследуемых процессов, явлений и объектов, относящихся к сфере профессиональной деятельности, оценка и интерпретация полученных результатов;
- выявление и формулирование актуальных научных проблем;
- подготовка обзоров, отчетов и научных публикаций;

педагогическая деятельность:

- преподавание управленческих дисциплин и разработка соответствующих учебно-методических материалов общеобразовательных учреждений;

ях, образовательных учреждениях высшего профессионального и среднего профессионального образования, а также в образовательных учреждениях дополнительного профессионального образования.

Итогом освоения магистерской программы является подготовка и защита выпускной ВКР. Исходя из вышеперечисленного, целями ВКР являются:

- систематизация и углубление теоретических и практических знаний по избранному направлению, их применение при решении конкретных практических задач;

- приобретение навыков самостоятельной научно- исследовательской работы;

- овладение методикой исследования, обобщения и логического изложения материала.

Основной задачей магистранта является демонстрация уровня своей научной квалификации в соответствии с компетентностной моделью и, прежде всего, умение самостоятельно вести научный поиск и решать конкретные научные задачи.

Кроме того, в процессе подготовки ВКР магистрант получает следующие дополнительные навыки:

- совершенствование общей экономической культуры;

- получению опыта и навыков в работе с периодической и монографической экономической и управленческой литературой;

- развитие навыков творческой работы, подготовке к проведению самостоятельных научных исследований, овладению методикой научного исследования;

- овладению навыками грамотного литературного оформления результатов своих исследований.

2. Этапы выполнения выпускной квалификационной работы

В процессе выполнения ВКР магистранту необходимо:

- обосновать актуальность и значимость темы работы в теории и применительно к условиям объекта исследования;

- провести обзор литературных источников по предмету исследования и обобщить собранный материал;

- проанализировать особенности функционирования объекта исследования;

– последовательно и логично изложить результаты самостоятельных исследований по избранной теме, снабдить их необходимыми иллюстрированными и пояснительными материалами. Обязательным условием обучения в магистратуре является наличие не менее двух печатных публикаций магистранта лично либо в соавторстве по выбранному направлению исследования. Самой распространенной формой публикации обычно является статья, правила написания которой разъясняет научный руководитель магистранта [4, 5].

Процесс выполнения ВКР состоит из следующих этапов:

1. Выбор магистрантом темы магистерской диссертации из списка перспективных направлений исследований, предложенных руководителем магистерской программы. Конкретная тема магистерской диссертации в дальнейшем может корректироваться.

2. Согласование направления исследования по магистерской диссертации с руководителем магистерской программы, научным руководителем.

3. Составление индивидуального плана работы, утверждение темы диссертационного исследования на заседании кафедры.

4. Изучение научной литературы, сбор статистической, финансово-экономической и бухгалтерской информации в соответствии с направлением исследования. Изучение и предварительное обследование объекта исследования.

5. Систематизация информации, предварительная обработка данных.

6. Корректировка плана диссертации и его согласование с научным руководителем.

7. Подготовка разделов диссертационного исследования.

8. Представление каждого раздела магистерской диссертации научному руководителю в соответствии с индивидуальным планом работы магистранта. Устранение замечаний научного руководителя.

9. Разработка практических рекомендаций по внедрению результатов диссертационного исследования.

10. Подготовка введения, заключения, списка использованной литературы, подготовка приложения (в случае необходимости).

11. Представление магистерской диссертации научному руководителю.

12. Предварительное обсуждение результатов диссертационного исследования в установленном руководителем магистерской программой порядке.

13. Подготовка иллюстративных материалов (таблицы, графики, схемы, слайды), необходимых для презентации работы во время публичной защиты.

14. Получение письменного отзыва научного руководителя с указанием оценки.

15. Представление магистерской диссертации в ГАК (с отзывом научного руководителя) за 14 дней до защиты. Получение письменной рецензии на магистерскую диссертацию. Возможно представление внешней рецензии.

16. Представление текста диссертационного исследования на проверку оригинальности и самостоятельности исследования по установленному графику.

17. Представление диссертации в ГАК с отзывом научного руководителя и рецензией за 3 дня до начала его работы.

18. Публичная защита выпускной квалификационной работы (магистерской диссертации).

Магистерская диссертация выполняется в течение всего периода обучения (четыре семестра) и является формой научно-исследовательской работы магистранта. Основная научно-исследовательская работа выполняется лично магистрантом. Не реже одного раза в течение 15 дней он обязан информировать руководителя о выполнении работы. Завершенную работу оформляют в соответствии с СТП СамГУ 001-02 и требованиям, приведенным в разделе 4 методических указаний.

3. Требования к содержанию выпускной квалификационной работы

ВКР – самостоятельное исследование магистранта, которое призвано раскрыть научный потенциал магистранта, показать его способности в организации и проведении самостоятельного исследования, использовании современных методов и подходов решения проблем менеджмента, выявлении результатов проведенного исследования, их аргументации и разработки обоснованных рекомендаций и предложений. Поэтому она должна содержать обязательные определенные элементы научного труда:

- практическую значимость;
- комплексный системный подход к решению задач исследования;
- теоретическое использование передовой современной методологии и научных разработок;
- экономическое и научное обоснование предложенных рекомендаций.

Работа должна иметь четкое и логическое построение. Она должна включать следующие структурные элементы (в порядке их представления в работе):

- титульный лист (см. приложение А);

- содержание (см. приложение Б);
- введение (см. приложение В);
- основную часть (обычно 3 главы, каждая из которых включает 2-3 параграфа);
- заключение (см. приложение Г);
- список использованных источников;
- приложения.

Содержание работы является второй по порядку страницей ВКР, которое оформляется в соответствии с планом исследования и содержит все разделы и подразделы, выделенные в работе, а так же структурные элементы с указанием страниц.

Во введении к ВКР должны быть обоснования актуальности темы и краткая характеристика состояния проблемы, перечень вопросов, которые требуют разрешения.

Введение должно содержать:

Актуальность темы, в которой кратко излагается современное состояние рассматриваемой проблемы, ее роль в экономике, необходимость ее изучения и исследования.

Объект исследования – экономическая категория или процесс, которые исследуются в работе.

Предмет исследования – проблема (круг вопросов), которые исследуются в работе на примере объекта исследования.

Цель работы – изучение, анализ состояния или оптимизация предмета исследования применительно к объекту исследования.

Задачи, вытекают непосредственно из целей работы, являются ее элементами (этапами достижения цели). Как правило, исходя из задач исследования, строится структура работы (содержание). Поэтому задачи исследования формулируются на основании наименований разделов и подразделов рубрикации. Формулировки задач обычно начинаются глаголами: изучить, рассмотреть, осуществить, выполнить, оптимизировать и т.п. Число задач в ВКР может быть несколько (не менее трех), как правило, 4–7.

Используемые теоретические и законодательно-нормативные источники. Кратко указываются фамилии авторов, внесших наиболее ощутимый вклад в разработку проблемы, основные законы и нормативные акты, которые упоминаются в работе (со ссылками в квадратных скобках на номера источников в их списке).

Краткая аннотация разделов и подразделов работы, которая формирует представление о целостности исследования и основных решаемых задачах.

Как правило, окончательный вариант текста введения целесообразно готовить после завершения ВКР, что позволит более четко отразить основные направления исследования.

Общий объем введения приблизительно составляет 4 – 6с.

Основная часть ВКР предусматривает 3 обязательных раздела (главы).

В основной части раскрываются главные вопросы темы в соответствии с планом и содержанием работы, отражаются теоретические и практические исследования, обобщение результатов. Основные вопросы темы могут быть освещены путем раскрытия сущности, форм проявления и тенденций развития того или иного экономического процесса или явления.

В первом разделе ВКР, как правило, дается анализ проблемы, объясняется терминология, выявляется суть исследовательской позиции. Изначально следует попытаться осветить историю вопроса и степень разработанности темы. Для этого отмечают ученых, занимавшихся данной проблемой, исследованные ими вопросы (какие наиболее глубоко, какие остались нерешенными), позиции ученых, которые наиболее аргументированы и приемлемы для проводимого исследования. Целесообразно в процессе работы определить собственное суждение и дать свое определение явлениям, проблемам и т.п.

Во втором разделе ВКР анализируются практические аспекты выбранной темы. В качестве информационных источников используются официальные данные и статистические отчеты, отражающие реальное положение и функционирование предмета исследования. При необходимости в данном разделе может присутствовать проектная часть. Она должна содержать обоснование конкретных социально-экономических решений и практических рекомендаций по выбору реальных способов, обеспечивающих оздоровление экономики предприятия, стабилизации финансового положения, использования имеющихся резервов с описанием соответствующих организационно-технических мероприятий, или обеспечивающих реальный экономический эффект. В случае необходимости может быть предложена и обоснована формализованная математическая интерпретация исследуемых организационных, производственных и управленческих зависимостей и процессов.

Третий раздел должен быть сфокусирован на практическом решении проблем, описании сценариев реальных экономических процессов. Автор должен показать возможность практического использования теоретических положений магистерской диссертации в экономической политике мини-

стерств, центрального банка, региональных органов управления, международных финансовых организаций, менеджмента фирмы.

При наличии проектной части магистерской диссертации третий раздел включает, как правило, оценку экономической эффективности предлагаемых решений и формулировку основных практических рекомендаций руководителям рассматриваемых субъектов.

По результатам исследований в каждом разделе формулируются выводы.

Все разделы и подразделы работы должны быть связаны между собой. Поэтому особое внимание нужно обращать на логические „переходы“ от одного раздела к другому и между элементами внутри раздела. Каждый заголовок должен быть кратким и информативным, соответствующим содержанию. В каждом разделе рассматривается самостоятельный вопрос (аспект) исследуемой проблемы, в подразделах, пунктах – отдельные части вопроса.

Необходимо следить за тем, чтобы в работе не было противоречий между отдельными ее положениями. Текст работы должен быть тесно связан с графическими материалами, цель которых – иллюстрирование и дополнение текста, а в ряде случаев – его замена для придания содержанию работы большей наглядности. Рекомендуется составлять иллюстрационный материал до оформления текста для большей их согласованности и тематического единства. Используемые в работе термины и понятия должны иметь единое толкование на протяжении всей работы. Необходимо придерживаться общепринятых сокращений слов и аббревиатур (например, ЭВМ, НТР, ЕС и т.д.).

Общий объем основной части должен быть в пределах 80-85 с.

В заключении необходимо показать, каким образом решены поставленные задачи курсовой работы и какова степень достижения ее цели. Заключение должно содержать выводы и предложения, обоснованные студентом в процессе выполнения работы. Как правило, они содержат:

- констатацию проделанной работы;
- классификацию или перечень основных направлений развития объекта и предмета исследования;
- результаты теоретических исследований и характер ожидаемых изменений различных экономических параметров после внедрения предложений.
- выводы о теоретическом, методическом и практическом значении проделанной работы.

Объем заключения не должен превышать 2 с.

Объем авторского текста ВКР должен быть не ниже 75%.

В список использованных источников следует включать не только цитируемые и упомянутые произведения, но и те, с которыми магистрант ознакомился в процессе подготовки работы.

Список использованных источников составляется в соответствии с требованиями ГОСТ 7.1-2003 «Библиографическая запись. Библиографическое описание» (см. Приложение Е). В курсовой работе предусмотрен алфавитный способ группировки литературы. При алфавитной группировке источники располагаются в списке по алфавиту фамилии авторов или заглавия книг и статей (если автор не указан). На первом месте указывают законы Российской Федерации, затем подзаконные акты (указы Президента, постановления Правительства РФ, нормативные акты министерств и ведомств и положения ЦБ). Затем следуют монографии, учебники и учебные пособия. Далее перечисляются журнальные и газетные статьи, затем перечисляются статистические сборники и отчёты. Последними в списке литературы указываются Интернет-источники. Если были использованы источники на иностранных языках, то их указывают в алфавитном порядке вслед за источниками на русском языке.

Список использованных источников формируется на основе ссылок в основной (текстовой) части. Ссылка на библиографические источники приводится с указанием порядкового номера источника в списке литературы в квадратных скобках в конце предложения перед точкой.

Приложения могут формироваться в нескольких случаях:

- при значительной перегрузке основного текстового содержания графическим и табличным информационным материалом;
- при наличии различных справочных и исходных материалов, носящих вспомогательный характер.

В этих случаях "излишний материал выносят в соответствующее приложение, сделав в основном содержании необходимую ссылку, например, (см. Приложение__).

В проекте на все приложения должны быть даны ссылки. Приложения располагают в порядке ссылок на них в тексте. В оглавлении указывать «Приложения». При этом их перечень не приводится.

Каждое приложение следует начинать с нового листа с указанием наверху посередине страницы слова «Приложение» и его обозначения. Приложение должно иметь содержательный заголовок, который записывают симметрично относительно текста прописными буквами отдельной строкой под словом «Приложение А».

Приложения обозначаются заглавными буквами русского алфавита, начиная с А, за исключением букв Ё, З, И, О, Ч, Ъ, Ы, Ъ. После слова «Приложение» следует буква, обозначающая его последовательность. Если приложение одно, оно обозначается «Приложение А». Приложения должны иметь общую с остальной частью проекта сквозную нумерацию страниц.

4. Требования к оформлению выпускной квалификационной работы

ВКР оформляется в соответствии с требованиями к печатной рукописи на стандартных листах бумаги формата А-4 (размеры 210x297 мм). Сокращение слов, кроме общепринятых, не допускается. Текст излагается от третьего лица или в форме безличных предложений без использования личных местоимений.

К оформлению работы предъявляются следующие требования:

- текст размещается на одной стороне листа;
- поле, оставляемое чистым от текста, имеет размер слева 30 мм, справа – 10 мм, снизу – 20 мм, сверху – 20 мм;
- строки печатаются через полтора интервала (между строками оставляется пространство, равное по высоте полтора прописным буквам);
- размер букв машинописного (компьютерного) текста должен быть не менее 1,8 мм высоты (обычно шрифт 14) и позволять иметь не менее 60 знаков и в строке – 30 строк;
- номер страницы проставляется внизу, по центру;
- каждая глава начинается с новой страницы, параграф в продолжении текста, с отделением заглавия двойным отступом до и после;
- заключение (выводы) начинаются с новой страницы;
- наименование таблиц печатается сверху слева (см. Приложение Д) и без точек после названия. Нумерация таблиц по всей работе сквозная;
- наименование рисунков печатается снизу по центру (см. Приложение Д) без точек после названия. Нумерация рисунков по всей работе сквозная;
- все заголовки глав и параграфов должны быть выделены жирным шрифтом;
- точка в любых названиях заголовков не ставится;
- уравнения и формулы следует выделять из текста в отдельную строку. Выше и ниже каждой формулы или уравнения должно быть оставлено

не менее одной свободой строки. Если уравнение не помещается в одну строку, оно должно быть перенесено после знака плюс (+), или после других математических знаков с их обязательным повторением в новой строке. Пояснение значений символов и числовых коэффициентов следует приводить непосредственно под формулой в той же последовательности, как и в формуле. Значение каждого символа и числового коэффициента следует давать с новой строки, первую строку пояснения начинают со слова «где» без двоеточия. Формулы вносятся в текст с использованием редактора формул MS Equation. Допускается применение других текстовых процессоров, кроме MS Word, если это обосновывается необходимостью представления и оформления материалов исследования. Прописные и строчные буквы, надстрочные и подстрочные индексы в формулах должны обозначаться четко. Размеры знаков для формул рекомендуются следующие: прописные буквы и цифры – 7-8 мм, строчные – 10 мм, показатели степени и индексы – не менее 2 мм;

- уравнения и формулы в работе следует нумеровать по порядку арабскими цифрами в круглых скобках в крайнем правом положении напротив формулы без точки;

- список использованных источников (библиография начинается с новой страницы;

- список использованных источников формируется в алфавитном порядке;

- сноски на литературу оформляются в квадратных скобках внутри предложения с указанием порядкового номера источника литературы, в соответствии с его порядковым номером в списке использованных источников.

- сокращения слов в таблицах и рисунках не допускается (разрешается в таблицах и рисунках необходимые надписи делать более мелким шрифтом, чем в текстовой части).

- исправления в текст (отдельные слова, формулы, знаки препинания) следует вносить чернилами, тушью или пастой черного цвета.

Порядок представления и нумерации работы следующий. На первой странице располагается титульный лист (номер страницы не ставится). Нумерация страниц работы начинается со второго листа – содержание, и ведется постранично до конца, включая список литературы и приложения.

Все нумерации (страниц, глав, параграфов, рисунков и т.д.) выполняются только арабскими цифрами. При необходимости в оглавление и, соответственно, в основную часть вводят рубрикации типа 1.1. или 2., 2.2., 2.2.1. и т.п.

Работа переплетается под обложкой и подается на рецензию научному руководителю.

Библиографический список

1. Федеральный государственный образовательный стандарт высшего образования по направлению подготовки 38.04.02 Менеджмент (уровень магистратуры): в соответствии с пунктом 5.2.41 Положения о Министерстве образования и науки Российской Федерации, утвержденного постановлением Правительства Российской Федерации от 3 июня 2013 г. № 466 (Собрание законодательства Российской Федерации, 2013, № 23, ст. 2923).
2. ГОСТ 7.1–2003 «Библиографическая запись. Библиографическое описание. Общие требования и правила составления». - М.: 2003.
3. Горелова Н.Ю. Моделирование операционных характеристик бункеровочного предприятия. - Самара: Изд-во «Самарский университет», 2012, 152 с.
4. Особенности управления бункеровочным предприятием в условиях неопределенности внешней среды // Вестник Самарского госуд. ун-та. Изд-во: «Самарский университет», 2013. Вып.7(108). С.14-20.
5. Горелова Н.Ю. Управление бункеровочным предприятием в современных условиях // Стратегические ориентиры развития экономических систем в современных условиях: Межвузов. сб. статей. Вып. 2. Самара: Изд-во «Самарский университет», 2014. С.40-52.
6. Григорьянц И.А., Бобкова Е.Ю. Научный журнал НИУ ИТМО. Серия: Экономика и экологический менеджмент. 2014. № 2. С. 116-129.
7. Деньги. Кредит. Банки: учебное пособие / В.К. Аширов, Н.А. Дубровина, С.В. Климентьева. – Самара: Изд-во «Самарский университет», 2014. – 160 с.- (Реком. УМО)
8. Дубровина Н.А., Термелева А.Е. Управление проектами/ Н.А. Дубровина, А.Е. Термелева. – Самара: Изд-во «Самарский университет», 2014. – 192 с. (Реком. УМО).
9. Дубровина Н.А. Анализ рынка машиностроительной продукции [Текст] / Н.А. Дубровина // Вестник СГЭУ. Экономика. – 2013. – № 9(107). – С.30 – 33.
10. Дубровина Н.А. Организационно-экономический механизм реализации стратегии развития машиностроения [Текст] / Н.А. Дубровина // Казанский экономический вестник. – 2014. - № 1 (9). С. 5 – 9. Заводчикова Т. Б. Развитие внутренней корпоративной социальной ответственности в деятельности российских компаний // Стратегические ориентиры развития экономических систем в современных условиях. Межвузов. сб. статей. – 2013. – Вып.1. – С.66-72.
11. Заводчикова Т. Б. Организационные аспекты развития внутренней корпоративной социальной ответственности // Стратегические ориентиры развития экономических систем в современных условиях. Межвузов. сб. статей. – 2014. – Вып.2. – С.58-64.

ПРИЛОЖЕНИЯ

Титульный лист ВКР

МИНИСТЕРСТВО ОБРАЗОВАНИЯ И НАУКИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ
ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ
ВЫСШЕГО ПРОФЕССИОНАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ
«САМАРСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»
ФАКУЛЬТЕТ ЭКОНОМИКИ И УПРАВЛЕНИЯ
Кафедра общего и стратегического менеджмента

Горелова Надежда Юрьевна

**Моделирование и прогнозирование деятельности
бункеровочного предприятия**

Диссертация на соискание степени магистра
по направлению 38.04.02 Менеджмент

Магистерская программа _____

Научный руководитель
к.э.н., доцент Дубровина Н.А.

(подпись)

Самара,
2015

Содержание

Введение	4
1 Бункеровочное предприятие в системе внутреннего водного транспорта	11
1.1. Основные характеристики и проблемы функционирования внутреннего водного транспорта России	11
1.2. Экономика бункеровочного предприятия	18
1.3. Проблемы управления запасами бункерного топлива на станциях бункеровочного предприятия	26
1.4. Основные выводы по разделу	35
2. Производственные характеристики бункеровочного предприятия	35
2.1. Структура логистической системы бункеровочного предприятия	35
2.2. Основные производственные характеристики бункеровочного предприятия	40
2.3. Общая характеристика объемов реализации бункерного топлива в Волго-Камском бассейне на НБС ЗАО «Речбункер» в период навигаций 2002-2005 годов	45
2.4. Основные выводы по разделу	49
3. Моделирование основных производственных характеристик бункеровочного предприятия	50
3.1. О задаче выравнивания временных рядов N -суточных объемов реализации бункерного топлива на станциях бункеровочного	50
3.2. О прогнозировании основных производственных характеристик бункеровочного предприятия	60
3.3. Методика управления запасами БТ на бункеровочном предприятии в Волго-Камском бассейне	70
3.4. Основные выводы по разделу	79
Заключение	80
Список литературы	81
Приложение 1. МНК-полиномы для суммарных 5-СОР БТ на НБС ЗАО «Речбункер»	92

Введение [3]

Актуальность темы исследования. Важнейшей составляющей экономики страны является транспортная отрасль, представляемая единой транспортной системой, как совокупности связанных экономическими, технологическими, техническими и нормативно-правовыми взаимоотношениями всех используемых видов транспорта. Разнообразие видов транспорта в России обусловлено ее специфическим географическим положением. В состав единой транспортной системы России входит водный транспорт, в том числе внутренний водный транспорт (ВВТ).

Постоянно увеличивающийся и устойчивый спрос на грузоперевозки ВВТ в Российской Федерации обуславливает актуальность исследования влияющих на него факторов. К наиболее существенным из них относится увеличение ходового времени флота за счет снижения таких непроизводительных простоев, как простой под обработкой, ожидание прохождения гидросооружений и бункеровка. Бункеровка судов ВВТ – как комплексный в организационно-технологическом отношении процесс – в высокой степени оказывает влияние на эффективность функционирования грузоперевозочных предприятий.

Бункеровка – это процесс снабжения горюче-смазочными материалами и топливом судов ВВТ, который непосредственно влияет на бесперебойность транспортного процесса. Основными этапами бункеровочного процесса (в части снабжение судов топливом) являются: приобретение бункерного топлива (БТ), доставка его до береговых перевалочных баз и перевалка на специализированные суда – танкеры, доставка танкерами БТ до нефтебункеровочных станций (НБС), хранение БТ на НБС и его выдача судам (потребителям). Бункеровка осуществляется независимыми специализированными предприятиями – бункеровочными предприятиями. Данные предприятия могут быть организационно выделены как в структурные подразделения судоходных компаний и портов, так и в отдельные юридические лица. Одна из особенностей деятельности таких предприятий в настоящее время является их неразрывная связь с нефтедобывающими и нефтеперерабатывающими компаниями – основными поставщиками БТ. Привязка бункеровочных предприятий к транспортной отрасли объясняется во многом традиционным подходом к их задачам функционирования, которые были сформированы в усло-

виях командно-административной системы хозяйствования и сводились в основном к непосредственному снабжению судов ВВТ горюче-смазочными материалами. В современных условиях бункеровочное предприятие обычно является независимым хозяйствующим субъектом. Оно осуществляет разноплановые специализированные виды деятельности. Однако, в условиях рыночной экономики функционирование и производственные характеристики бункеровочных предприятий существенно зависят от потребностей грузоперевозчиков в бункерном топливе, что непосредственно и существенным образом оказывает влияние на оперативное управление предприятием такого типа и на формирование стратегических планов его развития.

Основной задачей бункеровочного предприятия является своевременное гарантированное удовлетворение спроса на БТ в объеме поступивших заявок при условии минимизация соответствующих издержек бункеровочного процесса. Эта задача тесно связана с классической задачей управления запасами (здесь – бункерного топлива на НБС предприятия), которая рассматривалась в работах Букана Дж., Кенигсберга Э., Уилсона Р., Рыжикова В.И., Первозванского А.А., Линдерса М.Р., Фирона Х.Е., Андлера К. и др. [18, 43, 68, 83, 99, 106 и др.].

Изучение деятельности любого предприятия связано с необходимостью построения соответствующей модели его функционирования. К наиболее эффективным моделям связанных с транспортной отраслью предприятий, в том числе для ВВТ и бункеровочных предприятий, относятся модели, формируемые в рамках логистического подхода. Соответствующие модели для логистических систем предприятий типа бункеровочных предприятий позволяют выявить и описать их основные производственные характеристики. Проблемам и задачам построения логистических систем посвящены многочисленные работы отечественных и зарубежных авторов: А.В. Кириченко, В.С. Лукинского, Л.Б. Миротина, Ю.М. Неруша, В.М. Николашина, Д.Д. Костоглодова, М. Кристофера, Д. Бауэрсокса, Д. Клосса, Дж. Джонсона и др. [19, 48, 62, 63, 71, 117, 127 и др.].

Основные производственные характеристики бункеровочного предприятия, являясь основой оперативного управления запасами БТ на НБС, обусловлены в первую очередь характеристиками спроса на БТ в пределах обслуживаемого речного бассейна и, по замечанию Дж. Букана и Э. Кенигсберга, от «решения задачи прогнозирования спроса в значительной степени зависит эффективность любой программы управления запасами». Применительно к условиям работы бункеровочного предприятия спрос на БТ, удовлетворяе-

мый на всех его НБС, имеет случайный характер, с одной стороны, и, с другой стороны, должен быть гарантировано удовлетворен, иначе бункеровочному предприятию грозят не только существенные штрафные санкции (оговариваемые в договорах поставки БТ), но и возможная потеря потребителей. Поэтому в случае бункеровочного предприятия суточные спросы на БТ на всех его НБС практически всегда равны суточным объемам реализации (СОР) бункерного топлива. Последние, то есть данные о СОР БТ (по каждой НБС и в целом по бункеровочному предприятию) в течение навигации или всего календарного года, можно рассматривать как временной ряд: $\sigma_k, k = 1, 2, \dots, n$. Поэтому задачу прогнозирования спроса на БТ можно свести к решению основных задач анализа временных рядов СОР БТ: во-первых, к выделению регулярной компоненты рядов СОР БТ (тренда, сезонной и циклической компоненты) и определению характеристик разброса их нерегулярной компоненты, и, во-вторых, собственно к задаче прогнозирования рядов СОР БТ. Проблемы и задачи анализа и моделирования временных рядов (и более широко – случайных процессов) получили достаточное отражение в многочисленной отечественной и в зарубежной литературе (Колмогоров А.Н., Ширяев А.Н., Айвазян С.А., Бабешко А.П., Мхитарян В.С., Розанов Ю.А., Гихман И.И., Скороход А.В., Андерсон Т., Кендэлл М., Бокс Дж., Дженкинс Г., Отнес Р., Эноксон Л., Бриллинджер Д., Льюнг Л. и др.).

Комплексное решение перечисленных выше задач актуально как в части совершенствования и повышения эффективности оперативного управления бункеровочным процессом в течение навигации, так и в части повышения качества стратегического планирования деятельности бункеровочного предприятия.

Одним из крупнейших бункеровочных предприятий России является ЗАО «Речбункер» (создано в 1943 г., входит в группу компаний «Волготанкер»), которое оказывает бункеровочные услуги в Волго-Камском речном бассейне. Проведенные исследования базируются на соответствующих данных о производственной деятельности этого бункеровочного предприятия в период 2002 – 2005 годов.

С учетом общих отраслевых особенностей ВВТ, а также цели и основных задач деятельности бункеровочных предприятий в настоящей работе были сформулированы следующие **задачи исследования**:

– описание отраслевых особенностей специализированных предприятий, занимающихся бункеровкой судов ВВТ;

- построение логистической системы бункеровочного предприятия и определение его основных производственных характеристик;
- формирование данных о суточных объемах реализации БТ (и, соответственно, N -СОР БТ, где N – число суток, $N \geq 1$) на НБС ЗАО «Речбункер» в период 2002 – 2005 годов, как исходных данных для анализа и моделирования производственных характеристик бункеровочного предприятия;
- анализ временных рядов СОР БТ и моделирование производственных характеристик бункеровочного предприятия;
- анализ методов управления запасами с целью постановки и решения задачи оперативного управления запасами БТ на НБС;
- оценка эффективности и выбор метода прогнозирования основных производственных характеристик бункеровочного предприятия в виде N -СОР БТ для решения задачи оперативного управления запасами БТ на НБС;
- формирование методики оперативного управления запасами БТ на НБС бункеровочного предприятия.

В соответствии с этими задачами **объект исследования** – бункеровочное предприятие ВВТ, а **предметом исследования** являются его основные производственные характеристики. Соответственно, здесь **цель исследования** – моделирование основных производственных характеристик бункеровочного предприятия (по данным о суточных объемах реализации бункерного топлива на НБС ЗАО «Речбункер» в навигации 2002 – 2005 годов) и разработка методики оперативного управления запасами БТ на НБС бункеровочного предприятия в период навигации.

Структуру и содержание диссертационной работы определили указанные выше цель и задачи исследования. Работа состоит из введения, четырех разделов основного содержания, заключения и приложений, в которые вынесены основные результаты моделирования.

В первом разделе приводятся общие характеристики ВВТ, как важной и неотъемлемой части транспортной системы России. Описаны отраслевые особенности бункеровочного предприятия, как специализированного предприятия в системе ВВТ. Отмечена роль управления запасами БТ на НБС и рассмотрены современные проблемы предприятий в области управления запасами. Кратко описаны особенности и способы повышения эффективности системы управления запасами, а также существующие модели, методики и методы управления запасами. Сформулированы основные задачи исследования работы, решение которых обеспечивает достижение ее цели.

Второй раздел посвящен определению и введению основных производственных характеристик бункеровочного предприятия, исходя из установленной структуры его логистической системы, которая была введена на примере ЗАО «Речбункер». Проведен предварительный анализ временных рядов СОР БТ на НБС ЗАО «Речбункер» по данным 2002 – 2005 годов для определения формы представления модели и ее параметров для основных производственных характеристик бункеровочного предприятия. В рассмотрение введена следующая модель временных рядов СОР БТ: $\sigma_k = f_k + \varepsilon_k$, $k = 1, 2, \dots, n$, где σ_k – значения (уровни) ряда; f_k – регулярная и ε_k – нерегулярная (или случайная) компоненты. Проведены полиномиальные аппроксимации с помощью МНК-полиномов до шестой степени, а также проведен анализ коррелограмм для рядов СОР БТ.

В третьем разделе формируется методика выравнивания (сглаживания) временных рядов СОР БТ (и N -СОР БТ, $N = 5, 10, \dots$) методами скользящих средних и экспоненциального сглаживания. С учетом введенных показателей качества сглаживания и по результатам моделирования процедуры сглаживания установлены допустимые границы для параметров этих методов, являющихся также параметрами для соответствующих моделей основных производственных характеристик бункеровочного предприятия. Так же сформулирована задача оперативного управления запасами БТ на НБС в условиях неопределенности. Исходя из известной структуры оптимального управления в этой задаче, называемого «политикой двух уровней» [97], показано, что задачу управления запасами БТ на НБС можно свести к задаче прогнозирования основных производственных характеристик бункеровочного предприятия и на этой основе сформировать соответствующую методику оперативного управления запасами БТ на НБС.

В заключении сформулированы выводы по результатам проведенного исследования.

Практическая ценность заключается в совершенствовании методов оперативного управления запасами БТ на НБС бункеровочного предприятия Волго-Камского речного бассейна ЗАО «Речбункер» в период навигации.

Заключение [3]

Решение сформулированных в соответствии с целью работы, объектом и предметом исследования задач привело к следующим основным результатам:

1) данные о суточных объемах реализации (СОР) бункерного топлива (БТ) на нефтебункеровочных станциях (НБС) ЗАО «Речбункер», полученные на основании обработки первичных документов этого крупного бункеровочного предприятия Волго-Камского бассейна за период 2002 – 2005 годы;

2) сформулировано определение и установлена структура логистической системы бункеровочного предприятия;

3) введены основные производственные характеристики бункеровочного предприятия, которые определяются данными о временных рядах СОР БТ и непосредственно связаны с функционированием его главного логистического канала;

4) введены показатели качества сглаживания временных рядов СОР БТ и по результатам моделирования скользящих средних (СС) и экспоненциального сглаживания (ЭС) построена модель регулярной и нерегулярной компонент временных рядов СОР БТ на НБС Волго-Камского речного бассейна; модель регулярной компоненты рядов СОР БТ для СС характеризуется следующими параметрами: интервал скольжения – 11 суток, порядок СС – до пятого; для ЭС – постоянная сглаживания $\alpha = 0,70 \dots 0,85$, порядок повторных ЭС – до пятого;

5) введена классификация для НБС ЗАО «Речбункер», которые разделены на две группы: к первой группе НБС отнесены доминирующие Волгоградская, Ростовская и Ярославская НБС; ко второй группе – Астраханская, Казанская, Нижегородская, Самарская и Уфимская НБС;

6) установлено существование устойчивых (повторяющихся от навигации к навигации) и характерных «профилей» для регулярной компоненты СОР БТ (а также N - СОР БТ, то есть N – суточные объемы реализации БТ, для $N = 5, 10$) как для суммарных СОР БТ, так и для СОР БТ НБС первой группы; на этой основе были выделены следующие периоды навигации: первый, на котором объемы реализации БТ монотонно возрастают; второй – августовско-сентябрьская аномалия, и, третий период (конец сентября – начало декабря), когда объемы реализации БТ ускоренно снижаются до нулевых;

7) в рамках постановки задачи управления запасами одного продукта в условиях неопределенности спроса на него рассмотрена задача оперативного

управления запасами БТ на НБС для бункеровочного предприятия с целью обеспечения эффективного и надежного функционирования основного логистического канала такого предприятия;

8) по результатам анализа оптимальной программы управления запасами, известной как «политика двух уровней», задача оперативного управления запасами БТ была сведена к задаче прогнозирования основных производственных характеристик бункеровочного предприятия в виде рядов N - СОР БТ;

9) обоснован выбор метода прогнозирования временных рядов N - СОР БТ (для $N = 5, 10$) с горизонтом прогнозирования до 30 суток, а именно: метода Брауна с квадратичным прогнозирующим полиномом.

Полученные основные результаты нашли применение в практике работы ЗАО «Речбункер», с одной стороны, и, с другой стороны, показывают, что сформулированные задачи исследования решены.

Примеры оформление таблиц и рисунков в ВКР

Таблица 1 - Годовые объемы реализации БТ на НБС ЗАО «Речбункер»

Пункт размещения НБС	Навигация 1		Навигация 2		Навигация 3		Навигация 4	
	тыс. тонн	%						
Астрахань	17,7	7,2	22,6	9,6	23,8	7,6	15,8	5,8
Волгоград	64,0	25,9	72,2	30,5	66,8	21,4	29,8	10,9
Казань	7,1	2,9	16,7	7,0	6,6	2,1	11,2	4,1
Нижний Новгород	2,1	0,8	5,1	2,1	3,4	1,1	11,7	4,3
Ростов на Дону	38,6	15,7	34,2	14,5	39,4	12,6	24,2	8,9
Самара	29,8	12,1	19,4	8,2	21,6	6,9	14,2	5,2
Уфа	24,6	10,0	17,2	7,3	12,3	3,9	10,8	4,0
Ярославль	63,0	25,5	49,4	20,9	138,5	44,4	155,8	57,0
По всем НБС	246,7	100	236,8	100	312,4	100	273,4	100

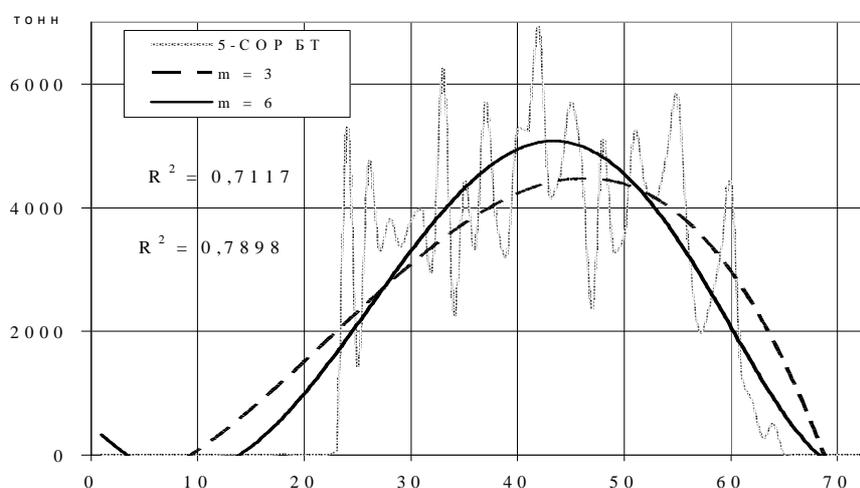


Рисунок 1 - МНК-полиномы для 5-СОР БТ навигации 4 Ярославской НБС

Примеры оформления списка использованных источников в выпускной квалификационной работе

Описание книг. Сведения для описания берут из титульного листа или обложки. Они должны включать в себя: фамилии и инициалы авторов, заглавие книги, место издания, название издательства, год выпуска и страницы, на которых расположен использованный материал. При наличии трех или более авторов допускается указывать фамилию и инициалы только первого из них и слова «и др.». Если книга издана под чьей-либо редакцией, то после заглавия вместо точки ставят косую черту, пишут «Под ред.», а затем инициалы и фамилию редактора. Наименование места издания приводится полностью; допускается сокращение названия только двух городов: Москва (М) и Санкт-Петербург (СПб). Издательство указывается так, как оно напечатано на титульном листе; год выпуска — только цифрами без добавления слова «год».

Пример:

1. Мильнер Б.З. Теория организации: Учебник. – 4-е изд., перераб. и доп. – М.: ИНФРА-М, 2004. – 648 с.
2. Курс экономической теории: Учебник для вузов / Под общ. ред. М.Н. Чепурина, Е.А. Киселевой. - 5-е изд., испр., доп. и перераб. - Киров: АСА, 2006. – 457 с.

Описание статьи в журнале (газете). Указывается автор (если авторов более одного, то только первый) статьи, ее название, после косой черты все авторы статьи (если автор один, то он повторяется), две косые черты, название журнала (газеты), год издания, номер журнала (газеты), страницы, на которых помещена статья. Знаки препинания следующие: после названия журнала (газеты) – точка, тире; после указания года издания – точка, тире; после указания номера журнала (газеты) – точка, тире; после указания страниц – точка.

Пример:

1. Забулонов А.Б. Реинжиниринг: практические подходы к реорганизации // Менеджмент в России и за рубежом. – 2002. - № 1. - с.105-110.

Описание статьи в книге. Указывается автор (если авторов более одного, то только первый) статьи, ее название, после косой черты все авторы статьи (ес-

ли автор один, то он повторяется), две косые черты, название книги, место ее издания, год издания, страницы, на которых она помещена. Знаки препинания следующие: после заглавия книги – точка, тире; после названия места издательства (города) – запятая; после указания года издания – точка, тире; после указания страниц – точка.

Пример:

1. Двинянинова, Г.С. Комплимент: Коммуникативный статус или стратегия в дискурсе / Г.С. Двинянинова // Социальная власть языка: сб. науч. тр. – Воронеж, 2001. – с. 101-106.

Описание статьи из собрания сочинений. Указываются первый автор статьи, ее название, после косой черты все авторы статьи, две косые черты, название собраний сочинений, после косой черты издательство, место издания, номер тома, страницы, на которых помещена статья.

Пример:

1. Баренбаум, И. Е. А. М. Ловягин как историк книги / И. Е. Баренбаум // Книжное дело в России во второй половине XIX—начале XX века : в 2 т. / Рос. нац. б-ка. – СПб., 2000. – т. 1. – с. 208-219.

Описание статьи в периодическом или продолжающемся издании. Указываются первый автор статьи, ее название, после косой черты все авторы статьи, две косые черты, название издания, место издания, год выпуска, номер тома или выпуска, страницы, на которых расположена статья.

Пример:

1. Горелова Н.Ю. Структура и основные характеристики логистической системы бункеровочной компании Волго-Камского речного бассейна / Н.Ю. Горелова // Вестник Самарского государственного университета: сб. науч. тр. – Самара, 2004. - Вып.3. - С.81-89.

Описание Интернет источника. Такие описания оформляются в соответствии с ГОСТ 7.82-2001 «Библиографическая запись. Библиографическое описание электронных ресурсов (Общие требования и правила составления)». Указывается официальное название сайта или использованного материала, оформленного по приведенным выше примерам ссылок, точка, а затем, через

тире, “Режим доступа”, двоеточие и полный электронный адрес местонахождения источника информации.

Примеры:

1. Сундеев П.В. Функциональная стабильность критичных информационных систем: основы анализа / П.В. Сундеев // Научный журнал КубГАУ. – Краснодар : КубГАУ, 2004. – №05(7). – Режим доступа: <http://ej.kubagro.ru/2004/05/03/p03.asp>
2. Ярошко В.М. Анализ тарифных расценок регионального рынка электроэнергии Кубани / В.М. Ярошко, М.В. Никишова, Е.В. Муляр // Научный журнал КубГАУ. – Краснодар : КубГАУ, 2004. – №02(4). – Режим доступа: <http://ej.kubagro.ru/2004/02/01/p01.asp>
3. Итоги Всероссийской переписи населения 2002 года. – Режим доступа: http://www.gks.ru/PEREPIS/osn_itog.htm
4. Макроэкономическая ситуация за период 1999-2003 гг. и в начале 2004 г. – Режим доступа: <http://www.budgetrf.ru/Publications/2004/Pursuance/Federal>

Учебное издание

ВЫПУСКНАЯ КВАЛИФИКАЦИОННАЯ РАБОТА

*Методические рекомендации для самостоятельной подготовки
по направлению 38.04.02 Менеджмент (уровень магистратуры)*

Составитель Н.Ю. Горелова

Публикуется в авторской редакции
Титульное редактирование *Т. И. Кузнецовой*
Компьютерная верстка, макет *Н. П. Бариновой*

Подписано в печать 08.04.15. Формат 60x84/16. Бумага офсетная. Печать оперативная.

Усл. -печ. л. 1,86; уч.-изд. л. 2,0. Гарнитура Times.

Тираж 100 экз. Заказ № 2610.

Издательство «Самарский университет», 443011, г. Самара, ул. Акад. Павлова, 1.

Тел. 8 (846) 334-54-23.

Отпечатано на УОП СамГУ