

Институциональный подход к анализу категории “интеллектуальный капитал”

© 2009 Л.В. Левченко

кандидат экономических наук, доцент

© 2009 О.А. Карпенко

Самарский государственный экономический университет

В рамках институционального подхода к анализу экономической категории “интеллектуальный капитал” рассмотрена взаимосвязь понятий интеллектуального потенциала, интеллектуальной активности и интеллектуального капитала, на определение и структуру которого дана авторская точка зрения. Показаны институциональные аспекты информации и знаний как одного из важнейших экономических ресурсов в современной экономике, и проанализированы основные подходы к управлению интеллектуальным капиталом фирмы.

Ключевые слова: интеллектуальный капитал, интеллектуальный потенциал, интеллектуальная активность, информация, знания.

На современном экономическом этапе тенденции развития производства таковы, что самым дефицитным сырьем для предприятий, фирм и корпораций становятся ценные коммерческие идеи, знания и информация, обеспеченные защитой права собственности. В этой связи большое значение приобретает институциональная структура, определяющая систему взаимоотношений на рынке и систему обязательств между контрагентами, в том числе отношений собственности.

Институциональный подход вносит в экономический анализ категории “интеллектуальный капитал” значимость внешних факторов, влияющих на его воспроизводство, определяющих эффективность формирования интеллектуального потенциала на базе индивидуальных способностей и оказывающих влияние на уровень интеллектуальной активности.

Другими словами, институциональный подход, подразумевающий наличие частных, государственных, общественных, правовых и иных институтов, связывает между собой интеллектуальный капитал, интеллектуальный потенциал и интеллектуальную активность на всех этапах воспроизводственного процесса. Инструментом соединения интеллектуального потенциала, интеллектуальной активности и интеллектуального капитала является наука, а в более узком смысле - научные исследования, разработки, открытия и проекты.

В общественном воспроизводственном процессе предприятие выступает как субъект формирования интеллектуального капитала. Вместе с тем любое предприятие является частью органической системы общества, которое в свою очередь служит основой воспроизводства предприятия. Это двуединые субъекты, все элементы которых взаимодействуют, причем данный процесс

противоречив и требует выявления равновесия, условий и срока действия.

Характеристикой эффективности воспроизводства интеллектуального капитала служит интеллектуальный потенциал общества.

Интеллектуальный потенциал, или интеллектуальные ресурсы, общества - это совокупная способность общества к освоению и осмыслению мира, накопленный им объем научной и культурной информации, системы производства, передачи знаний, а также соответствующая совокупность рабочей силы, способной принимать, перерабатывать, использовать, воспроизводить и передавать информацию¹.

Интеллектуальный потенциал работников фирмы - это подсистема общего творческого потенциала сотрудников, органическое единство индивидуальных интеллектуальных способностей к воспроизводству накопленных знаний и их использованию, а также реализованные и нереализованные креативные возможности индивидуальных интеллектов. Интеллектуальный потенциал конкретных людей и нации в целом определяет место, занимаемое государством в мировых экономических отношениях, его вес и конкурентоспособность.

Выделяют реализованный и нереализованный интеллектуальный потенциал индивида. Нереализованный интеллектуальный потенциал характеризуется наличием интеллектуальных резервов (в случае, когда потенциал работы ниже потенциала ее выполняющего специалиста) или их отсутствием (в случае равенства указанных потенциалов или недостатка потенциала работника).

¹ *Иванюк И.А.* Воспроизводство интеллектуального капитала // Креативная экономика. Режим доступа: <http://creativeconomy.ru>.

Основной структурной составляющей интеллектуального потенциала является человеческий потенциал, т.е. физические и духовные возможности граждан, которые могут быть использованы для достижения производительных целей².

Профессор Санкт-Петербургского университета С.М. Климов выделяет также социальный потенциал (или ресурсы), т.е. потенциал социального взаимодействия, заложенный в каждом человеке, и степень его включенности в социальную среду.

В несколько ином ракурсе характеризует мыслительный багаж общества понятие “интеллектуальная культура”. Здесь на первый план выходит качество потенциала, способ получения знаний, их связь с эстетическими и нравственными принципами. Говоря об интеллектуальной культуре, нужно иметь в виду характер и стиль мышления, предполагая, что они связаны с духовным климатом общества.

В экономической социологии существует понятие экономической культуры - совокупности профессиональных навыков и знаний, нравов и обычаев, норм и ценностей данного сообщества, необходимых для выполнения людьми своих общественно значимых экономических ролей.

Проблемы нравственности особо остро стоят в нашем еще не в полной мере структурированном обществе. Правовой вакуум, слабость государственных институтов, призванных охранять законность, оставляют, например, за любым экономическим субъектом свободу нравственного выбора.

Преобразование интеллектуального потенциала в интеллектуальный капитал происходит в процессе воспроизводства капитала. Интеллектуальный потенциал представляет собой объективную основу интеллектуального капитала, в нем заключается потенциально созидательная информация. Актуализация этой информации, или воспроизводство капитала, и служит процессом трансформации интеллектуального потенциала в одноименный капитал. Таким образом, интеллектуальный капитал служит фундаментом развития системы капитала.

Интеллектуальный капитал представляет собой нематериальные активы компании, в том числе совокупную способность людей к восприятию и усвоению информации с последующим принятием четких производственных (возможно креативных) решений, обеспечивающих конкурентные преимущества компании на рынке. Оговорка “в том числе” свидетельствует о том, что к составным частям интеллектуального капитала, помимо человеческого, относится также структурный и инновационный капитал.

² Вишневецкий А.Г. Человеческий потенциал. М., 1999. С. 91.

В структуре интеллектуального капитала преобладает человеческий капитал, который делится:

- на **биофизический капитал** - жизненные ресурсы, физический и психологический потенциал личности. Эти природные факторы служат первейшим ограничителем профессиональных возможностей личности (возраст, состояние здоровья, пол), поэтому затраты на здравоохранение с этой точки зрения являются инвестициями в человеческий капитал. К данному капиталу причисляют биопараметрические данные, характер, темперамент, состояние здоровья, риски возможных заболеваний, биологические ограничения и преимущества;

- **социальный капитал**, включающий образовательный уровень, профессиональные навыки, опыт, достижения, разработанные проекты, программы, реализованные возможности, деловая репутация, авторитет. Инвестициями в социальный капитал могут служить затраты на образование, повышение квалификации и др.;

- **биосоциальный капитал**, находящийся на стыке двух предыдущих, которые тесно взаимосвязаны. Он включает в себя такие биологические, а в большей степени умственные характеристики человека, которые могут проявиться в профессиональной среде при сложившихся определенных условиях, а могут и не проявиться, если для их реализации не пришло время или в данный момент не сложились условия. Сюда относится компетентность, творческий подход, способность к продуктивному общению, налаживанию связей и контактов, организационные и управленческие навыки, интуиция, способность к быстрому реагированию, оперативному принятию решений или поиску компетентных специалистов.

М.А. Дьяченко в своей статье рассматривает компетентностный подход³, согласно которому специалист в процессе своей профессиональной деятельности проявляет компетенции, каждая из которых интегрирует в единое целое определенную подсистему усвоенных им знаний, умений, навыков, действий, способов и приемов решения задач, мотиваций, ценностных ориентаций личности, ее способностей: быть осведомленным, преодолевать стереотипы, чувствовать проблемы, проявлять проницательность, гибкость мышления, самостоятельность, целеустремленность, волевые качества, полномочия, права. Они отражают уровень профессиональной компетентности специалиста в процессе формирования, совершенствования и реализации интеллектуального капитала;

³ Дьяченко М.А. Влияние императивов экономики знаний на формирование интеллектуального капитала // Экон. науки. 2009. № 3 (52). С. 58.

• **личностный капитал**, который неотделим от человека и состоит из психологических и душевных характеристик, проявляющихся во всех сферах жизнедеятельности. Здесь можно выделить расстановку приоритетов, созидательные стремления, искреннее желание разобраться в ситуации и помочь, степень доверия, личное обаяние, нереализованные возможности, амбиции, мечты и цели. Это наименее изученная составляющая человеческого капитала, большей частью лежащая в области психологии.

В отношении структурного и инновационного капиталов мы согласны с определениями американского исследователя Л. Эдвинсона⁴:

• **структурный капитал** представляет собой все, что остается после завершения трудового процесса и ухода сотрудников. К нему относятся информационная структура, базы данных, списки потребителей, руководства, организационные структуры, планы развития и т.д.;

• **инновационный капитал** - нематериальные ресурсы и активы, служащие для обновления компании (методические разработки, коммерческие секреты), выражающиеся затем в виде интеллектуальных продуктов и собственности на них.

Результатами использования интеллектуального капитала являются интеллектуальные продукты в виде научных разработок, технологических решений, ноу-хау, изобретений, патентов, лицензий, организации творческих авторских коллективов.

Индивидуальный интеллектуальный капитал является основной интеллектуального корпоративного капитала.

В последние десятилетия в научных изданиях исследуется категория “социальный капитал”, отражающая по мнению некоторых авторов, совокупность таких понятий, как общественные институты, интеллектуальные и моральные ценности, отношения индивидов друг к другу, а также процессы взаимодействия субъектов рынка⁵. Таким образом, социальный капитал является важным компонентом экономического и социального развития общества.

Интеллектуальная активность - это не стигмулированное извне продолжение мышления (процесса размышления и решения задач)⁶. Для

измерения интеллектуальной активности может служить интеллектуальная инициатива - продолжение мыслительного процесса за пределами каких-либо событий, без сиюминутной необходимости в нем - статичное свойство личности.

Институциональная среда включает в себя институты, окружающие человека на протяжении всей жизни: традиции, прошлый опыт, нормы поведения, государственные учреждения, муниципальные и частные предприятия. Слаженная, динамично развивающаяся институциональная среда создает условия, при которых возможны инвестиции в физическое, психологическое и социальное здоровье человека, его природный капитал и уровень образования. Институциональная среда, если есть спрос на определенные виды предоставления услуг населению, способна обеспечить их реализацию. В данном случае наблюдаются целенаправленные инвестиции как со стороны семьи, так и со стороны общества. Институциональные структуры являются узлами пересечения взаимодействия людей. При этом мобильность институциональной системы, ее гибкость и способность реагировать на эволюционные изменения дает возможность не только не сдерживать развитие экономики и общества в целом, а способствовать этому развитию и направлять его, создавать благоприятные условия для формирования новых структурных единиц рынка.

Основными субъектами, оказывающими влияние на формирование и реализацию интеллектуального капитала являются сам индивид как носитель интеллектуальной способности, его семья, предприятие, на котором работает индивид, и образовательная система. Семья обеспечивает становление врожденных интеллектуальных способностей индивида, используемых в дальнейшем для собственного развития. Образовательная система является одним из основных институтов формирования необходимых знаний и навыков, входящих в состав интеллектуального капитала. Дальнейшие навыки и компетенции образуются на предприятиях, обеспечивающих в свою очередь эффективный спрос на интеллектуальный капитал.

Отсюда вытекает институциональное определение рынка как совокупности формальных и неформальных ограничений (контрактов, законов, актов, конвенций и норм), в рамках которой хозяйственные агенты осуществляют деятельность, направленную на получение выгоды.

Эффективному процессу отбора институтов мешает тот факт, что экономические изменения осуществляются постоянно, изменяя структуру экономики, а совершенствование институциональ-

⁴ Эдвинсон Л., Мэлоун М. Интеллектуальный капитал. Определение истинной стоимости компании // Новая постиндустриальная волна на Западе: Антология / Под ред. В.Л. Инноземцева. М., 1999. С. 425-446.

⁵ Левченко Л.В., Чиркунова Е.К. Человеческий капитал как условие инновационного развития экономики и важнейшая составляющая качества жизни // Изв. Самар. науч. центра РАН. 2004. С. 162.

⁶ Психологический словарь. Режим доступа: <http://www.psyline.ru>.

ной системы происходит дискретно по мере увеличения удельного веса экономических изменений и роста несоответствия между правилами игры и существующей действительностью.

Первейшим компонентом институциональной среды предстает институт государства, развитие и адаптация которого - процесс постоянный и во многом зависящий от социально-экономического уровня развития общества. Так, на современном этапе наблюдается отчетливая тенденция формирования надгосударственных институтов и международных организаций, одной из функций которых является регулирование современных масштабных информационно-технологических процессов. В новых условиях возникает необходимость ускорить процедуры принятия государственных решений, значительно сократить время согласований и утверждений. В противном случае принятие решений будет осуществляться постфактум.

Под давлением развития компьютерной индустрии, технологических изменений изменяется роль государства, оно все больше играет роль регулятора системы взаимоотношений, института, призванного обеспечить наиболее эффективную и социально ориентированную инфраструктуру экономики. На фоне бурного развития надгосударственных производственных и информационных структур институт государства является практически единственным институтом, имеющим возможность регулировать их развитие в соответствии с социально-экономическими интересами регионов и нации.

Современные компании все острее ставят задачу признания одним из основных ресурсов создания нового продукта информацию, которая как ресурс предприятия реализуется в опыте, управленческой информации и знаниях персонала.

Основы представлений о корпоративных знаниях заложил Карл Винг, определивший разницу между знаниями и информацией: "Знания состоят из истин и представлений, точек зрения и концепций, суждений и предположений, методологий и ноу-хау. Мы накапливаем знания, организуем их, интегрируем и храним в течение долгого времени для того, чтобы применить их к конкретным ситуациям или проблемам. Информация состоит из фактов и данных, описывающих отдельную ситуацию или проблему. Мы последовательно применяем знания для интерпретации имеющейся информации по отдельной ситуации и для принятия решения о том, как к ней подходить"⁷.

Успешное стратегическое управление интеллектуальными ресурсами, на наш взгляд, озна-

⁷ Брукин Э. Интеллектуальный капитал / Пер. с англ. под ред. Л.Н. Ковачин. СПб., 2001. С. 212.

чает целенаправленное развитие интеллектуального капитала организации и общества в целом, стимулирование новаторских разработок, требующих концентрации капитала и интеллектуального потенциала, а с другой стороны - культивирование конкурентной среды в направлениях инновационной деятельности, связанных с возможностью широкого использования продукта.

Институциональные аспекты информации и знаний в научной литературе рассматривались К. Менором, Д. Нортон, Р. Нуреевым, Р. Коуз, Ф. Хайеком и др.

Со вступлением мира в эпоху интеллектуальной экономики главным источником благосостояния общества стали уже не природные ресурсы, а творческие достижения людей. При этом результаты интеллектуальной деятельности становятся творчески реализуемыми новшествами - инновациями, только охраняемыми законом. Емкость мирового рынка лицензий на использование объектов интеллектуальной собственности оценивается не менее чем в 150 млрд. долл. в год, а темпы роста в 3-4 раза превышают темпы роста традиционных рынков товаров и услуг, что объясняет роль интеллектуальной собственности для экономического развития⁸. Процессы глобализации приводят к изменениям разнообразных институциональных структур.

В отличие от отношений собственности на материальные объекты, главная особенность отношений интеллектуальной собственности заключается в предоставлении им со стороны институтов государства специального исключительного права. Такая институционализация создает трудности для несанкционированного присвоения продуктов интеллектуального труда.

Поскольку процессы создания, правовой охраны и использования интеллектуальной собственности обеспечивают повышение конкурентоспособности продукции, государство должно активнее применять экономические рычаги и методы, одним из которых является управление интеллектуальной собственностью.

Управление интеллектуальной собственностью - важная система управления предприятием. Ее объектом является процесс использования потенциала трудового коллектива, а целью - наиболее рациональное использование трудовых и материальных ресурсов в системе рыночных отношений.

Среди задач управления интеллектуальной собственностью можно выделить следующие:

⁸ Трусов А.В., Воробьев А.Л. Основные подходы к коммерциализации инновационного продукта // Информация. Инновации. Инвестиции: Материалы Всерос. конф. Пермь, 2004. С. 241-243.

- стимулирование процессов создания и разработки объектов интеллектуальной собственности;
- обеспечение правовой охраны и защиты;
- систематизация и анализ использования данных объектов;
- стоимостная оценка и коммерциализация.

Поддержка государства и институциональные изменения должны создавать благоприятные условия для осознания значимости интеллектуальных активов и эффективной коммерциализации объектов интеллектуальной собственности с целью снижения зарубежного оттока интеллектуальных ресурсов. Предложенные меры должны послужить стимулом для активизации инновационной деятельности, в которой все более значимое место занимает интеллектуальный капитал и новый рынок - рынок инноваций и интеллектуальной собственности.

Рассмотренные положения требуют от экономической науки выработки подходов и методов управления информацией как ресурсом и интеллектуальным капиталом предприятия.

С точки зрения использования интеллектуального капитала в литературе фирмы разделяют на две категории: интеллектуалоемкие и традиционные⁹. В интеллектуалоемких производствах проблема развития новых знаний стоит гораздо острее проблемы сохранения существующего знания. В традиционных фирмах могут использоваться уже имеющиеся, формализованные знания, наличие или отсутствие которых не оказывает решающего влияния на рыночное положение фирмы, но это не означает, что ей не нужны информация и знания.

В то же время организация не может рассматриваться как некая машина по производству знания, это, скорее, некий экономический субъект, создающий знания через определенные действия и взаимодействие. Это взаимодействие с окружающей средой, при котором организация преобразовывает свое окружение и саму себя через процесс создания знаний.

Е.А. Наумова, проводя анализ различных школ теории управления знаниями, разделила подходы к управлению интеллектуальным капиталом фирмы на ресурсный, структурный, реализационный, организационный и стратегический, которые будут проанализированы далее¹⁰.

Согласно *ресурсному подходу*, интеллектуальный капитал включает патенты, лицензии, торговые марки, которые подлежат тщательному учету. Ключевыми факторами успеха в этом слу-

чае является развитие команды специалистов и жесткие методы управления знаниями. В одном из методов измерения интеллектуальный капитал оценивается как разность рыночной и балансовой стоимости предприятия, а в составе самого интеллектуального капитала выделяют три компонента:

- человеческий капитал - способности, навыки, экспертиза сотрудников;
- относительный капитал - внешние связи и отношения;
- структурный капитал - остающийся компонент - системы, информационная организация, интеллектуальная собственность, приоритеты и ценности.

В рамках *структурного подхода* различают три вида нематериальных активов во взаимосвязанной структурной форме.

Внешняя структура - отношения с поставщиками, клиентами и репутация фирмы. Некоторые из них могут быть оформлены в виде собственности, например, торговые марки и фирменные знаки.

Внутренняя структура состоит из патентов, моделей, компьютерных и административных систем, созданных служащими и принадлежащих компании.

Индивидуальная структура состоит из компетентности сотрудников, экспертов, рабочих и т.д. В этом случае компетентность, являющаяся частью интеллектуального капитала, может быть определена как сумма знаний, навыков и способностей на индивидуальном уровне.

Согласно *реализационному подходу* возможен индивидуальный путь передачи опыта и знаний между элементами внутренней и внешней структур. В отличие от материальных товаров, имеющих тенденцию к обесценению при использовании, стоимость используемого знания растет и обесценивается при неиспользовании. В соответствии с этим подходом можно определить, что передача знаний осуществляется на "рынках знаний", которые существуют в пределах каждой организации и включают не только сами знания, поступившие извне или сформированные в процессе работы, но также и динамические обмены между поставщиками и покупателями. Сам рынок знания, согласно такому подходу, может быть определен как система, в которой участники обменивают необходимую единицу знаний на настоящую или будущую стоимость. Здесь также есть продавцы, покупатели и брокеры рынка знаний. Система ценообразования в данном случае включает взаимность (равный обмен), репутацию (признание авторства) и альтруизм (безвозмездную передачу знания). Совершенных

⁹ См.: *Иванюк И.А.* Указ. соч.

¹⁰ *Наумова Е.А.* Институциональный подход к управлению интеллектуальными ресурсами // Науч. тр. ДонТУ. Серия экономическая. 2006. Вып. 103. С. 129.

рынков знаний не существует, можно говорить лишь о той или иной степени эффективности, и чем выше эффективность, тем меньше информационная асимметрия. А некоторые ученые¹¹ утверждают, что рынки знаний неэффективны из-за трудной оценки их стоимости, поэтому управление знаниями должно быть нацелено на повышение эффективности рынка знаний внутри организации.

Организационный подход описывает использование организационных структур, объединяющих или разделяющих знания. Выделяют так называемые “сообщества знаний” как группу людей, объединенных общим интересом, проблемой или опытом, они создаются и поддерживаются для целей бизнеса.

Стратегический подход рассматривает управление знаниями как стратегический аспект конкурентоспособности компании. Здесь выделяют управленческие перспективы (на основе информации, технологии и культуры), от которых зависят подходы к управлению знаниями организации.

Итак, в постиндустриальной экономике работа с информацией, управление знаниями и менеджмент интеллектуальных ресурсов стали перспективным полем применения интеллектуального капитала, в связи с чем возможное использование вышеназванных подходов внесет существенный вклад в повышение эффективности работы как отдельных организаций, так и всей экономической системы.

Поступила в редакцию 04.06.2009 г.

¹¹ См., например: Савченко О.И., Нестеренко Р.А. Интеллектуальная собственность и новая экономическая теория институтов // Науч. тр. ДонГУ. Серия экономическая. 2006. Вып. 103. С. 126.