

ISSN 1991-3494

ҚАЗАҚСТАН РЕСПУБЛИКАСЫ
ҰЛТТЫҚ ҒЫЛЫМ АКАДЕМИЯСЫНЫҢ

Х А Б А Р Ш Ы С Ы

ВЕСТНИК

НАЦИОНАЛЬНОЙ АКАДЕМИИ НАУК
РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН

THE BULLETIN

OF THE NATIONAL ACADEMY OF SCIENCES
OF THE REPUBLIC OF KAZAKHSTAN

1944 ЖЫЛДАН ШЫҒА БАСТАҒАН
ИЗДАЕТСЯ С 1944 ГОДА
PUBLISHED SINCE 1944

5

АЛМАТЫ
АЛМАТЫ
ALMATY

2015

ҚЫРКҮЙЕК
СЕНТЯБРЬ
SEPTEMBER

Б а с р е д а к т о р

ҚР ҰҒА академигі

М. Ж. Жұрынов

Р е д а к ц и я а л қ а с ы :

биол. ғ. докторы, проф., ҚР ҰҒА академигі **Айтхожина Н.А.**; тарих ғ. докторы, проф., ҚР ҰҒА академигі **Байпақов К.М.**; биол. ғ. докторы, проф., ҚР ҰҒА академигі **Байтулин И.О.**; биол. ғ. докторы, проф., ҚР ҰҒА академигі **Берсімбаев Р.И.**; хим. ғ. докторы, проф., ҚР ҰҒА академигі **Газалиев А.М.**; а.-ш. ғ. докторы, проф., ҚР ҰҒА академигі **Дүйсенбеков З.Д.**; а.-ш. ғ. докторы, проф., ҚР ҰҒА академигі **Елешев Р.Е.**; физ.-мат. ғ. докторы, проф., ҚР ҰҒА академигі **Қалменов Т.Ш.**; фил. ғ. докторы, проф., ҚР ҰҒА академигі **Нысанбаев А.Н.**; экон. ғ. докторы, проф., ҰҒА академигі **Сатубалдин С.С.**; тарих ғ. докторы, проф., ҚР ҰҒА корр. мүшесі **Әбжанов Х.М.**; физ.-мат. ғ. докторы, проф., ҚР ҰҒА корр. мүшесі **Әбішев М.Е.**; техн. ғ. докторы, проф., ҚР ҰҒА корр. мүшесі **Әбішева З.С.**; техн. ғ. докторы, проф., ҚР ҰҒА корр. мүшесі **Абсадықов Б.Н.** (бас редактордың орынбасары); а.-ш. ғ. докторы, проф., ҚР ҰҒА корр. мүшесі **Баймұқанов Д.А.**; тарих ғ. докторы, проф., ҚР ҰҒА корр. мүшесі **Байтанаев Б.А.**; физ.-мат. ғ. докторы, проф., ҚР ҰҒА корр. мүшесі **Давлетов А.Е.**; физ.-мат. ғ. докторы, проф., ҚР ҰҒА корр. мүшесі **Қалимолдаев М.Н.**; геогр. ғ. докторы, проф., ҚР ҰҒА корр. мүшесі **Медеу А.**; техн. ғ. докторы, проф., ҚР ҰҒА корр. мүшесі **Мырхалықов Ж.У.**; биол. ғ. докторы, проф., ҚР ҰҒА корр. мүшесі **Огарь Н.П.**; техн. ғ. докторы, проф., ҚР ҰҒА корр. мүшесі **Таткеева Г.Г.**; а.-ш. ғ. докторы, проф., ҚР ҰҒА корр. мүшесі **Үмбетаев И.**

Р е д а к ц и я к е ñ е с і :

Ресей ҒА академигі **Велихов Е.П.** (Ресей); Әзірбайжан ҰҒА академигі **Гашимзаде Ф.** (Әзірбайжан); Украинаның ҰҒА академигі **Гончарук В.В.** (Украина); Армения Республикасының ҰҒА академигі **Джрбашян Р.Т.** (Армения); Ресей ҒА академигі **Лаверов Н.П.** (Ресей); Молдова Республикасының ҰҒА академигі **Москаленко С.** (Молдова); Молдова Республикасының ҰҒА академигі **Рудик В.** (Молдова); Армения Республикасының ҰҒА академигі **Сагян А.С.** (Армения); Молдова Республикасының ҰҒА академигі **Тодераш И.** (Молдова); Тәжікстан Республикасының ҰҒА академигі **Якубова М.М.** (Тәжікстан); Молдова Республикасының ҰҒА корр. мүшесі **Лупашку Ф.** (Молдова); техн. ғ. докторы, профессор **Абиев Р.Ш.** (Ресей); техн. ғ. докторы, профессор **Аврамов К.В.** (Украина); мед. ғ. докторы, профессор **Юрген Аппель** (Германия); мед. ғ. докторы, профессор **Иозеф Банас** (Польша); техн. ғ. докторы, профессор **Гарабаджиу** (Ресей); доктор PhD, профессор **Ивахненко О.П.** (Ұлыбритания); хим. ғ. докторы, профессор **Изабелла Новак** (Польша); хим. ғ. докторы, профессор **Полещук О.Х.** (Ресей); хим. ғ. докторы, профессор **Поняев А.И.** (Ресей); профессор **Мохд Хасан Селамат** (Малайзия); техн. ғ. докторы, профессор **Хрипунов Г.С.** (Украина)

Главный редактор

академик НАН РК

М. Ж. Журинов

Редакционная коллегия:

доктор биол. наук, проф., академик НАН РК **Н.А. Айтхожина**; доктор ист. наук, проф., академик НАН РК **К.М. Байпаков**; доктор биол. наук, проф., академик НАН РК **И.О. Байтулин**; доктор биол. наук, проф., академик НАН РК **Р.И. Берсимбаев**; доктор хим. наук, проф., академик НАН РК **А.М. Газалиев**; доктор с.-х. наук, проф., академик НАН РК **З.Д. Дюсенбеков**; доктор сельскохоз. наук, проф., академик НАН РК **Р.Е. Елешев**; доктор физ.-мат. наук, проф., академик НАН РК **Т.Ш. Кальменов**; доктор фил. наук, проф., академик НАН РК **А.Н. Нысанбаев**; доктор экон. наук, проф., академик НАН РК **С.С. Сатубалдин**; доктор ист. наук, проф., чл.-корр. НАН РК **Х.М. Абжанов**; доктор физ.-мат. наук, проф., чл.-корр. НАН РК **М.Е. Абишев**; доктор техн. наук, проф., чл.-корр. НАН РК **З.С. Абишева**; доктор техн. наук, проф., чл.-корр. НАН РК **Б.Н. Абсадыков** (заместитель главного редактора); доктор с.-х. наук, проф., чл.-корр. НАН РК **Д.А. Баймуканов**; доктор ист. наук, проф., чл.-корр. НАН РК **Б.А. Байтанаев**; доктор физ.-мат. наук, проф., чл.-корр. НАН РК **А.Е. Давлетов**; доктор физ.-мат. наук, проф., чл.-корр. НАН РК **М.Н. Калимолдаев**; доктор геогр. наук, проф., чл.-корр. НАН РК **А. Медеу**; доктор техн. наук, проф., чл.-корр. НАН РК **Ж.У. Мырхалыков**; доктор биол. наук, проф., чл.-корр. НАН РК **Н.П. Огарь**; доктор техн. наук, проф., чл.-корр. НАН РК **Г.Г. Таткеева**; доктор сельскохоз. наук, проф., чл.-корр. НАН РК **И. Умбетаев**

Редакционный совет:

академик РАН **Е.П. Велихов** (Россия); академик НАН Азербайджанской Республики **Ф. Гашимзаде** (Азербайджан); академик НАН Украины **В.В. Гончарук** (Украина); академик НАН Республики Армения **Р.Т. Джрбашян** (Армения); академик РАН **Н.П. Лаверов** (Россия); академик НАН Республики Молдова **С. Москаленко** (Молдова); академик НАН Республики Молдова **В. Рудик** (Молдова); академик НАН Республики Армения **А.С. Сагиян** (Армения); академик НАН Республики Молдова **И. Тодераш** (Молдова); академик НАН Республики Таджикистан **М.М. Якубова** (Таджикистан); член-корреспондент НАН Республики Молдова **Ф. Лупашку** (Молдова); д.т.н., профессор **Р.Ш. Абиев** (Россия); д.т.н., профессор **К.В. Аврамов** (Украина); д.м.н., профессор **Юрген Аппель** (Германия); д.м.н., профессор **Иозеф Банас** (Польша); д.т.н., профессор **А.В. Гарабаджиу** (Россия); доктор PhD, профессор **О.П. Ивахненко** (Великобритания); д.х.н., профессор **Изабелла Новак** (Польша); д.х.н., профессор **О.Х. Полещук** (Россия); д.х.н., профессор **А.И. Поняев** (Россия); профессор **Моход Хасан Селамат** (Малайзия); д.т.н., профессор **Г.С. Хрипунов** (Украина)

«Вестник Национальной академии наук Республики Казахстан». ISSN 1991-3494

Собственник: РОО «Национальная академия наук Республики Казахстан» (г. Алматы)

Свидетельство о постановке на учет периодического печатного издания в Комитете информации и архивов Министерства культуры и информации Республики Казахстан №5551-Ж, выданное 01.06.2006 г.

Периодичность: 6 раз в год

Тираж: 2000 экземпляров

Адрес редакции: 050010, г. Алматы, ул. Шевченко, 28, ком. 219, 220, тел. 272-13-19, 272-13-18.

www: nauka-nanrk.kz, bulletin-science.kz

© Национальная академия наук Республики Казахстан, 2015

Адрес типографии: ИП «Аруна», г. Алматы, ул. Муратбаева, 75

Editor in chief

M. Zh. Zhurinov,
academician of NAS RK

Editorial board:

N.A. Aitkhozhina, dr. biol. sc., prof., academician of NAS RK; **K.M. Baipakov**, dr. hist. sc., prof., academician of NAS RK; **I.O. Baitulin**, dr. biol. sc., prof., academician of NAS RK; **R.I. Bersimbayev**, dr. biol. sc., prof., academician of NAS RK; **A.M. Gazaliyev**, dr. chem. sc., prof., academician of NAS RK; **Z.D. Dyusenbekov**, dr. agr. sc., prof., academician of NAS RK; **R.Ye. Yeleshev**, dr. agr. sc., prof., academician of NAS RK; **T.Sh. Kalmenov**, dr. phys. math. sc., prof., academician of NAS RK; **A.N. Nysanbayev**, dr. phil. sc., prof., academician of NAS RK; **S.S. Satubaldin**, dr. econ. sc., prof., academician of NAS RK; **Kh.M. Abzhanov**, dr. hist. sc., prof., corr. member of NAS RK; **M.Ye. Abishev**, dr. phys. math. sc., prof., corr. member of NAS RK; **Z.S. Abisheva**, dr. eng. sc., prof., corr. member of NAS RK; **B.N. Absadykov**, dr. eng. sc., prof., corr. member of NAS RK (deputy editor); **D.A. Baimukanov**, dr. agr. sc., prof., corr. member of NAS RK; **B.A. Baytanayev**, dr. hist. sc., prof., corr. member of NAS RK; **A.Ye. Davletov**, dr. phys. math. sc., prof., corr. member of NAS RK; **M.N. Kalimoldayev**, dr. phys. math. sc., prof., corr. member of NAS RK; **A. Medeu**, dr. geogr. sc., prof., corr. member of NAS RK; **Zh.U. Myrkhalykov**, dr. eng. sc., prof., corr. member of NAS RK; **N.P. Ogar**, dr. biol. sc., prof., corr. member of NAS RK; **G.G. Tatkeeva**, dr. eng. sc., prof., corr. member of NAS RK; **I. Umbetayev**, dr. agr. sc., prof., corr. member of NAS RK

Editorial staff:

E.P. Velikhov, RAS academician (Russia); **F. Gashimzade**, NAS Azerbaijan academician (Azerbaijan); **V.V. Goncharuk**, NAS Ukraine academician (Ukraine); **R.T. Dzhrbashian**, NAS Armenia academician (Armenia); **N.P. Laverov**, RAS academician (Russia); **S.Moskalenko**, NAS Moldova academician (Moldova); **V. Rudic**, NAS Moldova academician (Moldova); **A.S. Sagiyan**, NAS Armenia academician (Armenia); **I. Toderas**, NAS Moldova academician (Moldova); **M. Yakubova**, NAS Tajikistan academician (Tajikistan); **F. Lupaşcu**, NAS Moldova corr. member (Moldova); **R.Sh. Abiyev**, dr.eng.sc., prof. (Russia); **K.V. Avramov**, dr.eng.sc., prof. (Ukraine); **Jürgen Appel**, dr.med.sc., prof. (Germany); **Joseph Banas**, dr.med.sc., prof. (Poland); **A.V. Garabadzhiu**, dr.eng.sc., prof. (Russia); **O.P. Ivakhnenko**, PhD, prof. (UK); **Isabella Nowak**, dr.chem.sc., prof. (Poland); **O.Kh. Poleshchuk**, chem.sc., prof. (Russia); **A.I. Ponyaev**, dr.chem.sc., prof. (Russia); **Mohd Hassan Selamat**, prof. (Malaysia); **G.S. Khripunov**, dr.eng.sc., prof. (Ukraine)

Bulletin of the National Academy of Sciences of the Republic of Kazakhstan.

ISSN 1991-3494

Owner: RPA "National Academy of Sciences of the Republic of Kazakhstan" (Almaty)

The certificate of registration of a periodic printed publication in the Committee of Information and Archives of the Ministry of Culture and Information of the Republic of Kazakhstan N 5551-Ж, issued 01.06.2006

Periodicity: 6 times a year

Circulation: 2000 copies

Editorial address: 28, Shevchenko str., of. 219, 220, Almaty, 050010, tel. 272-13-19, 272-13-18,

<http://nauka-nanrk.kz/>, <http://bulletin-science.kz>

© National Academy of Sciences of the Republic of Kazakhstan, 2015

Address of printing house: ST "Aruna", 75, Muratbayev str, Almaty

BULLETIN OF NATIONAL ACADEMY OF SCIENCES
OF THE REPUBLIC OF KAZAKHSTAN

ISSN 1991-3494

Volume 54, Number 357 (2015), 89 – 99

EVALUATION OF THE INSTITUTIONAL ENVIRONMENT OF SMALL INNOVATIVE ENTREPRENEURSHIP IN THE REPUBLIC OF KAZAKHSTAN

M. K. Kolbayev

Zhetisu State University named after I. Zhansugurov, Taldykorgan, Kazakhstan.

E-mail: univer@zhgu.edu.kz

Key words: the institutional environment, government support for small businesses, institutions, small innovative entrepreneurship.

Abstract. The process of formation and development of small innovation entrepreneurship should take place in parallel with the development of appropriate institutions. It is the institutional environment determines the type of economic growth, its quality and efficiency, is the basis of the conditions that determine the sustainability of subjects of the IIP. The aim is to identify the external factors of the institutional environment of the IIP. The article analyzes the development institutions and the support of small innovative business in Kazakhstan. The main normative legislative acts regulating the activities of IIP. The evaluation of the measure based on the implementation of government programs to support small business innovation. The scheme of the institutions of support of small business. The basic obstacles to the establishment and development of the activities of the IIP and the basic directions of preventive measures.

УДК 338.22

ОЦЕНКА ИНСТИТУЦИОНАЛЬНОЙ СРЕДЫ РАЗВИТИЯ МАЛОГО ИННОВАЦИОННОГО ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА В РЕСПУБЛИКЕ КАЗАХСТАН

М. К. Кольбаев

Жетысуский государственный университет им. И. Жансугурова, Талдыкорган, Казахстан

Ключевые слова: институциональная среда, государственная поддержка малого предпринимательства, институты, малое инновационное предпринимательство.

Аннотация. Процесс формирования и развития малого инновационного предпринимательства должен проходить параллельно с развитием системы соответствующих институтов. Именно институциональная среда определяет тип экономического роста, его качество и эффективность, является базисом условий, определяющих устойчивое развитие субъектов МИП. Целью работы является выявление внешних факторов институциональной среды развития МИП. В статье проведен анализ институтов развития и поддержки малого инновационного предпринимательства в Республике Казахстан. Рассмотрены основные нормативно-законодательные акты, регулирующие деятельность МИП. Дана оценка проводимых мер на базе реализации государственных программ поддержки малого инновационного предпринимательства. Выявлены основные препятствия становлению и развитию деятельности МИП и обозначены основные направления мер их пресечения.

Важнейшим условием осуществления инноваций является формирование и развитие институциональной среды, которая оказывает непосредственное влияние, как на деятельность всех хозяйствующих субъектов, так и на всю экономику страны в целом, обеспечивая их планомерное и целенаправленное развитие.

В научной литературе нет четкого понимания того, что представляет собой институциональная среда, как нет и однозначного ответа на вопрос о том, что является исходным для формирования инновационной экономики: бизнес, образование и наука, государственное регулирование, рынок, инновационная, производственная и социальная инфраструктура, другие факторы. В качестве базового определения данного понятия чаще всего используется трактовка американских ученых Д. Норта и Л. Девиса, согласно которой институциональная среда – это совокупность основополагающих политических, социальных и юридических правил, которая образует базис для производства, обмена и распределения [1]. Последующие определения формировались вокруг этой трактовки. В работах ученых стран постсоветского пространства [2-4] чаще всего можно встретить синтез взглядов их зарубежных коллег. Нобелевский лауреат О. Уильямсон трактует институциональную среду как набор правил игры, определяющий контекст, в котором осуществляется экономическая деятельность [5]. Похожую трактовку приводит З. Г. Ватаманюк, при этом отмечает, что совокупность правил формирует институт, однако любое правило не всегда может являться институтом [6].

Таким образом, институциональная среда – это совокупность институтов, которые определяют ограничения и возможности для осуществления деятельности экономических субъектов. Элементы институциональной среды воздействуют на деятельность хозяйствующего субъекта на мезоуровне. Институты развития малого инновационного предпринимательства могут быть формальными и неформальными (рисунок 1).

Важным условием и фундаментом формирования благоприятной институциональной среды является наличие развитой нормативно-законодательной базы. В нашем случае законодательная база, регулирующая деятельность малых инновационных предприятий будет рассматриваться в стыке нормативно-правовых актов в сфере малого и среднего бизнеса, также в сфере инновационной политики, так как специальных законов и других правовых документов, регулирующих вопросы существования МИП в настоящее время нет.

В настоящее время в систему малого предпринимательского законодательства РК входят Конституция РК; Гражданский кодекс РК; Закон РК «О частном предпринимательстве» от 31 января 2006 г. [7], Закон РК «О разрешениях и уведомлениях» от 16 мая 2014 года [8], Закон РК «О конкуренции» от 25 декабря 2008 г. [9] и другие документы, устанавливающие фундаментальные основы осуществления предпринимательской деятельности; нормативные правовые акты о государственной поддержке инновационной деятельности; нормативные правовые акты о защите прав потребителей, о поддержке отечественных товаропроизводителей и др.

Закон РК «О государственной поддержке индустриально-инновационной деятельности» предусматривает формирование необходимых правовых и экономических условий для индустриально-инновационного развития; внедрение высокотехнологичных, наукоемких, экологически чистых и конкурентоспособных производств; формирование малого инновационного предпринимательства, обеспечение комплексного и рационального индустриально-инновационного развития регионов страны; внедрение управленческих технологий; определение мер государственной поддержки инновационного предпринимательства. Изучение законодательства в сфере поддержки инновационного развития малого предпринимательства позволяет выделить следующие основные меры их государственной поддержки:

1. Финансовая поддержка – финансирование, софинансирование проектов, лизинговое финансирование; гарантийные обязательства и поручительство по займам; субсидирование ставки вознаграждения по кредитам, выдаваемым финансовыми институтами, купонное вознаграждение по облигациям; предоставление инновационных грантов;

2. Нефинансовая поддержка – обеспечение инженерно-коммуникационной инфраструктурой; предоставление земельных участков и прав недропользования; поддержка на внутреннем рынке; привлечение иностранных инвестиций; продвижение экспорта отечественных товаров; гарантированный заказ, создание инновационной инфраструктуры.

В рамках различных программ, разработанных для осуществления индустриальной и инновационной политики, Правительство Казахстана предлагает более ста инструментов поддержки бизнеса. Однако только 3% малых и средних предприятий вовлечены в производственную деятельность, и вряд ли они смогут получить заметную выгоду от принятых программ. Нет целенаправленного систематического подхода в отношении компаний, работающих с новыми технологиями.

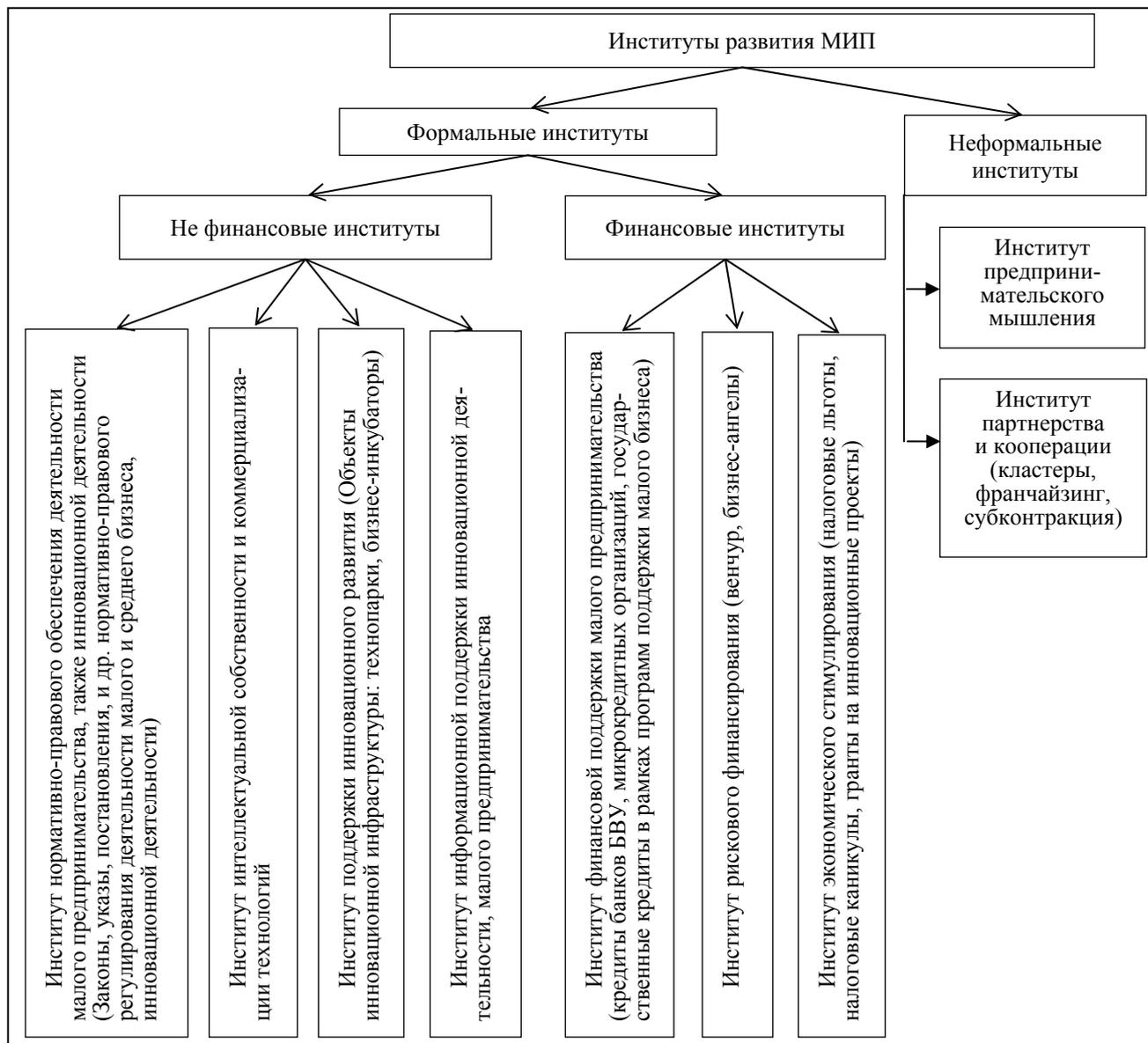


Рисунок 1 – Формальные и неформальные институты развития МИП

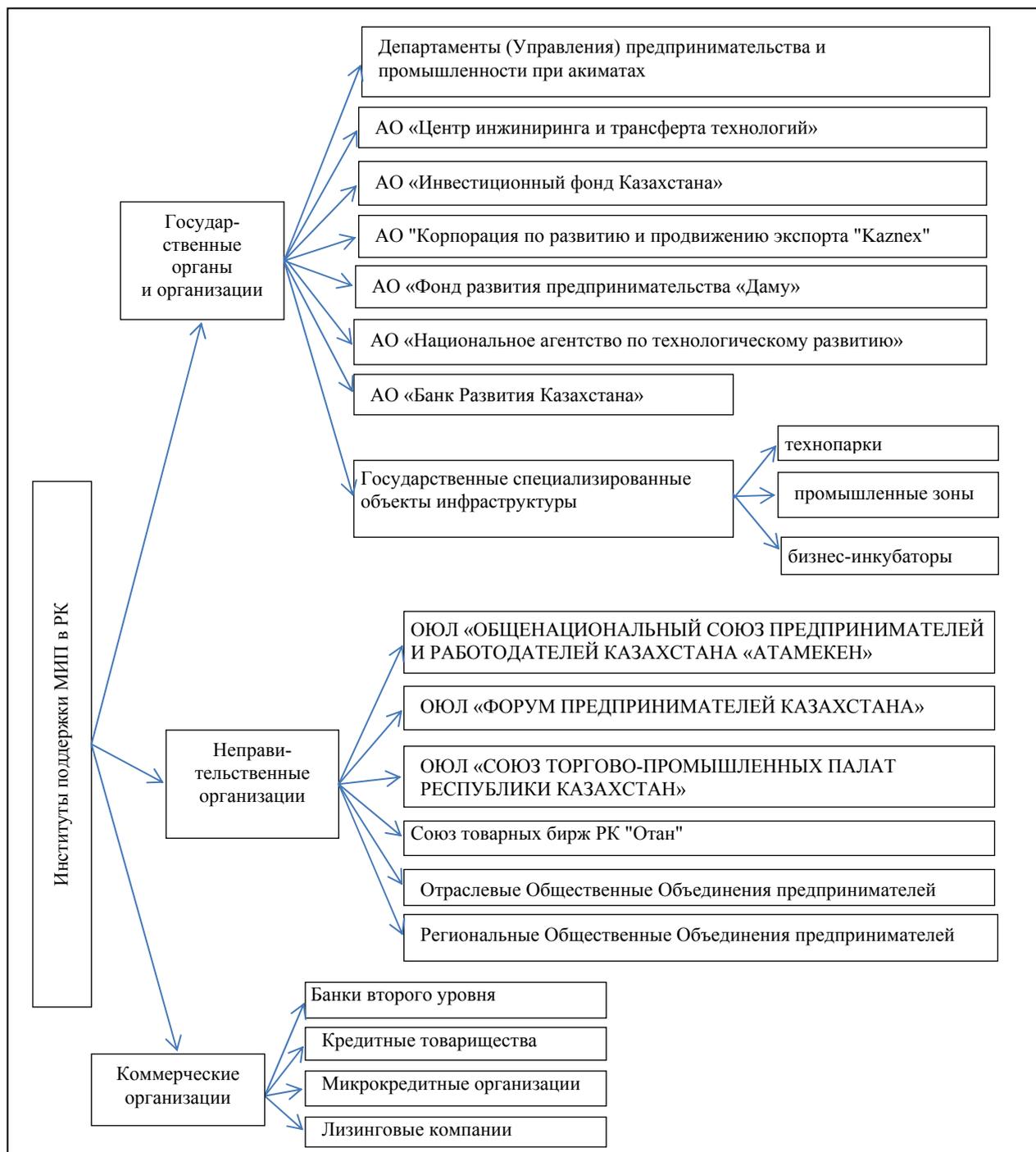
Несмотря на различные инициативы в области инновационной деятельности и НИОКР, недостаточный акцент поставлен на сотрудничество с образовательными учреждениями, за исключением технопарков, которые на настоящее время представляют разнородные отчеты о своей деятельности. В университетах и научно-исследовательских институтах создаются отделы, отвечающие за внешние связи. Однако, без руководителей, ориентированных на коммерческие результаты, связи с другими участниками инновационной деятельности, включая международные сети, будут неактивными. Наличие соответствия навыков является решающим фактором для успешного сотрудничества между компаниями и научно-исследовательскими институтами. По-прежнему важно, чтобы существовала расширенная международная поддержка в деле обучения местных экспертов инновационному управлению.

При немалом количестве трудностей и таком же объеме изменений впереди, необходимо тщательно проанализировать зависимость между содержанием, целями и эффектом от программ. Политическая оценка обычно делается через какое-то время после завершения проекта, например через три года, что невозможно при нынешнем темпе реформирования политики. Наблюдаемые политические изменения были во много возможны благодаря перенятому международному опыту,

но в том же время, влияние этого опыта конкретно на Казахстан необходимо еще оценить. Частые кадровые перестановки говорят о необходимости тщательной оценки и мониторинга результатов.

В сфере поддержки малого инновационного предпринимательства в стране кроме государственных органов особую роль играют неправительственные организации и коммерческие структуры (рисунок 2).

Вынуждены признать, что до сегодняшнего дня основные усилия государства были направлены создание того или иного института. Кроме того, созданные институты не подвергались



Примечание. Составлен автором.

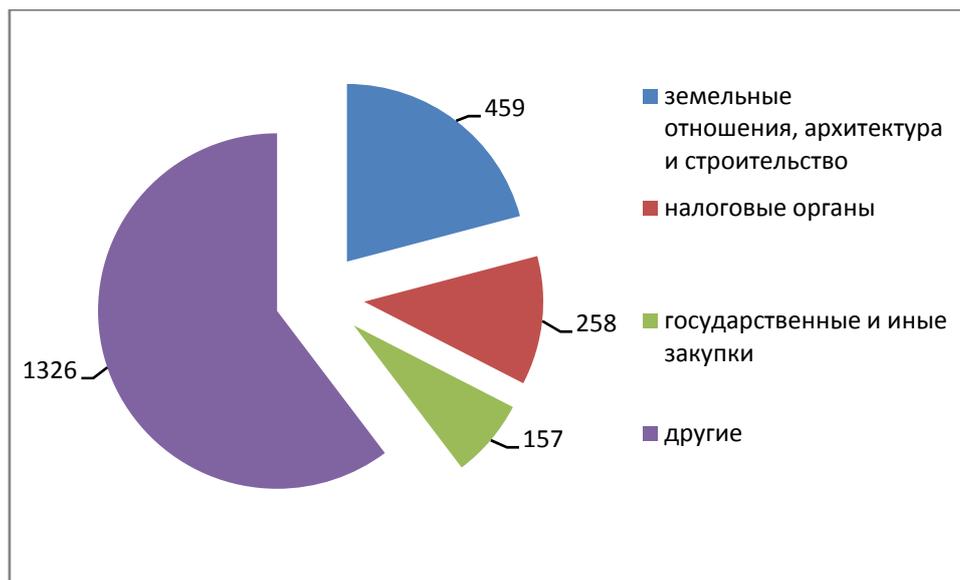
Рисунок 2 – Структура институтов поддержки малого инновационного предпринимательства в Республике Казахстан

системной оценки результативности деятельности. Возможно, причиной тому послужила непродолжительность существования институтов. Если сегодня неправительственные организации и объединения начали периодически освещать проделанную работу и отчитываться, то действия такого характера с уполномоченных госорганов пока не замечается. Сложность в получении соответствующей информации и сведений от государственных органов значительно затрудняет проводить адекватную оценку эффективности их деятельности. Повышение прозрачности деятельности отделов по поддержке предпринимательства при местных акиматах является обязательным, так как это способствовало бы обеспечению рационального использования финансовых средств, выделенных на развитие малого предпринимательства.

Можно констатировать о наличии достаточно развитой нормативно-правовой базы для малого инновационного предпринимательства. Однако не существует ни одного документа, устанавливающего конкретные критерии отнесения субъектов малого предпринимательства к субъектам МИП. Разработка подобного документа положило бы начало для закрепления особого статуса малым инновационным предприятиям для предоставления государственных мер поддержки.

Сегодня отечественные предприниматели отмечают проблемы, которые возникают в процессе взаимодействия с госорганами. Опубликованные результаты исследования Всемирного банка показывают, что существуют проблемы в сфере лицензирования, администрирования налогообложения и таможенные процедур, частной собственности на землю [10].

С 2012 г. количество выдаваемых видов лицензий и разрешений сокращений на 30% [11]. В Казахстане активную работу по ликвидации административных барьеров ведет НПП РК «Атамекен». Данной организацией проводится регулярные наблюдения на предмет нарушений законодательства в сфере предпринимательства. Результаты последнего исследования отражены на рисунке 3.



Примечание. Составлен по данным [12].

Рисунок 3 – Сферы, где чаще всего нарушаются права предпринимателей

Следует отметить, что административные барьеры создаются искусственным путем – государственные служащие или работники государственных учреждений незаконно требуют дополнительные документы и растягивают время обслуживания с целью прислонить предпринимателей к даче взятки.

Несмотря на то, что Казахстан обладает благоприятным налоговым климатом, налоговые правила применяются с нарушениями. Зачастую это обусловлено с частым изменениями налоговых правил и наличием огромного количества подзаконных документов и инструкций. Также нынешняя налоговая политика не поощряет деятельность малых инновационных предприятий.

Предприниматель, который намерен вести инновационную деятельность, не успев наладить работу и получить прибыль, обязан произвести обязательные налоговые платежи. Это обстоятельство приносит государству сиюминутную выгоду и противоречит поставленным задачам проводимой инновационной политики страны, ибо государство не заинтересовано в стратегической перспективе инновационного развития. Прежде чем приступить к осуществлению своего стартапа, предприниматель боится рисков, связанных с неисполнением налоговых обязательств, и не всегда решается осуществить свою идею. Те, кто пошел на риск, из-за нехватки средств, вынуждены извлекать средства из оборота предприятия в целях уплаты налогов, что ставит под сомнение устойчивость и процветание бизнеса. Поэтому здесь необходимо освободить от налоговых платежей вновь созданные малые предприятия, заявивших об инновационной деятельности, по меньшей мере, на 1 год.

Еще одним негативным фактором является то, субъекты малого и среднего предпринимательства при отсутствии POS-терминала, привлекаются к административной ответственности, при этом размер штрафа составляет 40 МРП. Вместе с тем, наличие терминала не всегда необходимо и выгодно всем предприятиям. Ведь кроме приобретения терминала, стоимость, которой составляет около 70 тыс. тенге, требуются расходы по обслуживанию, по оплате транзакции и др. Поэтому необходимо поднять вопрос об отмене обязательной установки POS-терминалов для субъектов малого инновационного предпринимательства.

Считаем, что предусмотренные меры в Кодексе об административных правонарушениях слишком жесткие – за незначительные нарушения с предпринимателями взыскиваются огромные штрафы. При этом госслужащие практически не несут ответственности за нанесение ущерба предпринимателю своими действиями. На практике должен соблюдаться принцип равенства перед законом, поэтому госслужащий должен нести ответственность за такие деяния.

Успешное развитие любого бизнеса предполагает наличие свободного доступа к нормативно-законодательным документам и инструкциям, регулирующим его деятельность. Кроме того, необходимы сведения рыночном о спросе и предложении, конкурентах, поставщиках сырья, об объемах сбыта готовой продукции, особенностях и условиях участия в тендерах. Немаловажное значение для начинающих предпринимателей имеет возможности повышения квалификации и приобретения профессиональных навыков. В развитых странах подобные услуги оказываются специальными органами на основе следующих принципов [13]:

- услуги для предпринимателей оказываются исходя из их реальных потребностей;
- в процессе предоставления услуг предприниматели рассматриваются в качестве клиентов, а не получателей помощи;
- услуги предоставляются на платной основе, при этом стоимость соразмерна выгоде, получаемой предпринимателем от этой услуги;
- предоставляемые услуги ориентированы на достижение долгосрочного эффекта, который может быть измерен количественными показателями.

На сегодняшний день в Казахстане в рамках политики поддержки предпринимательства действует ряд организаций, предоставляющих услуги предприятиям малого бизнеса: АО «Фонд развития предпринимательства «Даму» (АО ФРП «Даму»), АО "Корпорация по развитию и продвижению экспорта "Kaznex", региональные и отраслевые ассоциации предпринимателей и т.д. Созданы государственные специализированные объекты инфраструктуры – это технопарки, бизнес-инкубаторы, промышленные зоны. В рамках функционирования этих организаций формируется сфера услуг для малого предпринимательства, в том числе инновационного. При этом важная роль в предоставлении поддержки малому бизнесу отведена АО ФРП «Даму».

Миссией Фонда является содействие качественному развитию МСБ Казахстана посредством комплексной поддержки, включающей широкий спектр финансовых инструментов и программ по развитию компетенций. Финансовая поддержка осуществляется в следующих направлениях:

1. Увеличение объемов финансовой поддержки МСБ:
 - финансирование через БВУ;
 - финансирование лизинговых сделок;
 - развитие микрофинансового сектор;
 - субсидирование ставки вознаграждения по кредитам субъектов МСБ и лизинговым сделка;
 - гарантирование кредитов субъектов МСБ.

2. Софинансирования МСБ совместно с финансовыми институтами:
– запущены целевых региональных и отраслевых программ.
3. Привлечение дополнительного фондирования на внутреннем и внешнем рынках для увеличения объемов финансирования МСБ:
– зарубежный и внутренний рынки капиталов (АБР, Всемирный банк, ЕБРР и т.д.);
– привлечение средств за счет выпуска ценных бумаг (в рамках средств из Национального фонда РК);
- АО ФРП «Даму» является основным оператором государственных программ поддержки малого бизнеса. По состоянию на 01.05.2014 АО ФРП «Даму» были достигнуты следующие результаты (таблицы 1, 2).

Таблица 1 – Результаты программ обусловленного размещения средств в банках второго уровня и лизинговых компаниях

	Кол-во заемщиков, ед.	Сумма финансирования, млн. тенге	Создано рабочих мест
Кредитование через БВУ	12 218	708 046	29 190
Лизинговое финансирование	223	6 417	2 237
Микрокредитование	2 638	72 551	445
ИТОГО	15 079	787 014	31 872
Источник: [14].			

Программа финансирования лизинговых сделок субъектов МСП утверждена решением Совета директоров Фонда 13.04.2011 г. и направлена на стимулирование экономической активности субъектов МСП путем финансирования лизинговых сделок субъектов МСП на льготных условиях. О состоянии на 01.01.2013 г. в программе одобрено участие четырех лизинговых компаний и одного банка – АО «AsiaCredit Bank», но средства размещены лишь в четырех лизинговых компаниях: АО «Темірлизинг», АО «Лизинг Групп», ТОО «Технолизинг» и ТОО «Евразийский лизинг».

В рамках Программы профинансировано 54 заемщика на общую сумму 1 731 млн. тенге, создано 346 рабочих мест. Средняя сумма кредита составила 32 млн. тенге, средний срок кредита – 40 месяцев, средневзвешенная процентная ставка – 13,7%, эффективная ставка вознаграждения составила 14% годовых:

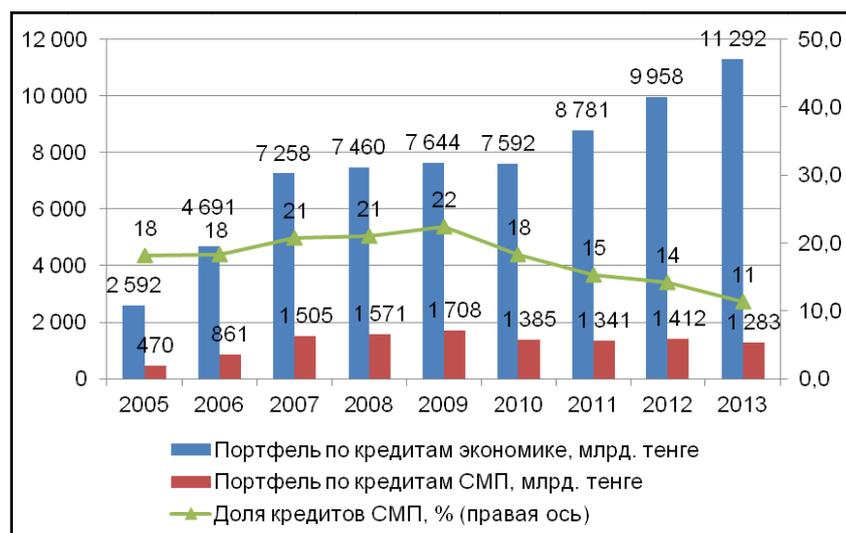
Таблица 2 – Результаты программы «Дорожная карта бизнеса 2020»: 1-3 направления

	Кол-во договоров, ед.	Сумма кредитов, млрд. тенге	Сумма субсидий / гарантий, млрд. тенге
Субсидирование ставки вознаграждения	3 628	883,2	63,9
Гарантирование кредитов	311	24,1	10,1
Источник: [14].			

Фонд «Даму» также призван развивать компетенции субъектов МСБ посредством обучения, оказания консультационных и дистанционных услуг, информационно-аналитической поддержки и др. Все эти мероприятия в настоящее время осуществляются в рамках четвертого направления программы Дорожная карта бизнеса 2020, общие результаты которой продемонстрированы в таблице 3.

Данные проекты в основном направлены на поддержку начинающих предпринимателей – стартаперов через:

- краткосрочное обучение населения с предпринимательской инициативой и действующих предпринимателей («Бизнес-Советник»);
- информационно-аналитическую поддержку и организацию свободного доступа предпринимателей к бизнес-порталу;
- предоставление результатов маркетинговых исследований в приоритетных отраслях экономики.



Источник: Национальный Банк РК (www.nationalbank.kz)

Рисунок 4 – Динамика кредитования экономики и малого предпринимательства банками

Таблица 3 – Результаты 4-го направления программы «Дорожная карта бизнеса 2020»

Проект «Бизнес-Советник»	54 063
Проект «Обучение топ-менеджмента МСБ»	840
Проект «Деловые связи»	1 667
Проект «Сервисная поддержка бизнеса»	32 402
Источник: [14].	

Проект «Обучение топ-менеджмента МСБ» проводится на базе Высшей школы бизнеса АОО «Назарбаев Университет».

Наиболее важный интерес для субъектов малого инновационного предпринимательства представляет проект «Деловые связи», который состоит из двух этапов: 1) бесплатные 3-х недельные бизнес-тренинги под руководством иностранных и отечественных бизнес-тренеров и консультантов; 2) прохождение стажировки на профильных предприятиях Германии и США. Вторым этапом проекта предоставляет предпринимателям возможность осуществить трансферт технологий, заключить контракты на поставку товаров, работ и услуг, приобрести франшизы и лицензии, пригласить специалистов и экспертов на свои предприятия для работы и консультаций. За 3 года реализации проекта обучение в рамках первого этапа прошло 1 667 человек. На зарубежную стажировку было отправлено 213 человек. В том числе в 2013 году в рамках первого этапа проекта общее количество участников составило 544 человека, зарубежную стажировку прошел 91 человек.

Реализация вышеперечисленных проектов осуществлялись на базе трех специализированных Центров, где 49 259 предпринимателей получили 84 758 консультаций.

Несмотря на предпринимаемые меры со стороны АО ФРП «Даму», большинство предпринимателей отмечают их деятельность менее эффективной по сравнению с региональными и отраслевыми ассоциациями. На наш взгляд, это связано с тем, что эти ассоциации напрямую взаимодействуют с предпринимателями и решают непосредственные проблемы осуществления бизнеса. А крупные организации-операторы бюджетных программ создают фундаментальные условия для бизнеса, эффект от которых поступает не сразу, а со временем.

Проведенное исследование позволяет сделать следующие выводы:

1. Нормативно-правовая среда функционирования деятельности МИП в целом сформирована, однако на сегодняшний день отсутствует документ, имеющий юридической силы, который устанавливал бы критерии и требования к отнесению субъекта малого предпринимательства к

Таблица 4 – Результаты работы Центров компетенции предпринимателей

	Кол-во клиентов	Кол-во консультаций
Центры обслуживания предпринимателей	24 276	46 734
Центры поддержки предпринимательства в моногородах	17 218	27 514
Мобильные Центры поддержки предпринимательства	7 765	10 510
ИТОГО:	49259	84758
Источник: [14].		

инновационному. Принятие такого документа заложило бы основу для разработки конкретных мер для активизации сектора малого инновационного предпринимательства.

2. Нормативно-правовая среда функционирования деятельности МИП в целом сформирована, однако на сегодняшний день отсутствует документ, имеющий юридической силы, который устанавливал бы критерии и требования к отнесению субъекта малого предпринимательства к инновационному. Принятие такого документа заложило бы основу для разработки конкретных мер для активизации сектора малого инновационного предпринимательства.

3. Несмотря на достаточно развитую нормативно-правовую базу, на практике она часто применяется с нарушениями. Остаются нерешенными проблемы, возникающие при взаимодействии с государственными органами в процессе лицензирования, администрирования налогообложения и таможенные процедур, частной собственности на землю.

4. В соответствии с Кодексом об административных правонарушениях за незначительные нарушения с предпринимателей взыскиваются огромные штрафы. При этом госслужащие практически не несут ответственности за нанесение ущерба предпринимателю своими действиями. На практике должен соблюдаться принцип равенства перед законом, поэтому госслужащий должен нести ответственность за такие деяния.

5. В настоящее время регулирование деятельности малых предприятий со стороны государственных органов, выполняющих контрольно-надзорные функции, осуществляется без учета отраслевой специфики объекта регулирования. Здесь необходимо на законодательном уровне за субъектами МИП закрепить особый статус с возможностью запретить какие-либо проверки со стороны государственных органов на какой либо период.

6. Часто проводимые реорганизации институтов приводит к возникновению дополнительных административных барьеров для предпринимателей и снижению эффективности государственной поддержки малого бизнеса.

7. На сегодняшний день отмечается низкая инновационная активность малых предприятий. На наш взгляд, это происходит вследствие недостаточного спроса на инновации. Об этом более подробно было изложено в предыдущем исследовании.

8. Несмотря на различные инициативы в области инновационной деятельности и НИОКР, недостаточный акцент поставлен на сотрудничество с образовательными учреждениями, за исключением технопарков, которые на настоящее время представляют разнородные отчеты о своей деятельности. В университетах и научно-исследовательских институтах создаются отделы, отвечающие за внешние связи. Однако, без руководителей, ориентированных на коммерческие результаты, связи с другими участниками инновационной деятельности, включая международные сети, будут неактивными. Наличие соответствия навыков является решающим фактором для успешного сотрудничества между компаниями и научно-исследовательскими институтами. По-прежнему важно, чтобы существовала расширенная международная поддержка в деле обучения местных экспертов инновационному управлению.

9. Действующий Налоговый кодекс не поощряет деятельность малых инновационных предприятий. Учитывая опыт развитых стран, было бы целесообразным введение «налоговых каникул» или отсрочки налоговых платежей для МИП.

10. Необходимо отменить обязательность установки POS-терминалов для субъектов малого предпринимательства, ввиду того, что наличие терминала не всегда необходимо и выгодно всем предприятиям.

11. За последние 5 лет произошли существенные сдвиги в развитии малого инновационного предпринимательства. Реализация государственных программ поддержки малого предпринимательства показали свою высокую эффективность. Все усилия государства до этого времени были направлены на создание базовых условий для развития малого предпринимательства. Активизация инновационной деятельности малых предприятий в Казахстане в дальнейшем будет зависеть от состояния инновационной инфраструктуры малого предпринимательства. Но это будет отдельной темой исследования.

ЛИТЕРАТУРА

- [1] Davis L., North D. Institutional Change and American Economic Growth. Cambridge. 1971. — P. 6.
- [2] Институциональная экономика: новая институциональная теория экономической теории: Учебник / под общей ред. Д. э. н. проф. А. А. Аузана. – М.: ИНФРА-М, 2006. – С. 38.
- [3] Інституційні засади формування економічної системи України: теорія і практика / За ред. проф. З. Ватаманюка. – Львів: «Новий Світ-2000», 2005. – С. 26.
- [4] Перепелица Г.В. Формирование институциональной среды в российской экономике: дис. ... канд. экон. наук. – Казань, 2006.
- [5] Уильямсон О. И. Экономические институты капитализма. Фирмы, рынки, «отношенческая» контрактация / Науч. ред. и вступ. статья В. С. Каткало. - Спб.: Лениздат; CEV Press, 1996. – 702 с. Запрос «institutional environment» на <http://dictionary.economicus.ru>
- [6] Інституційні засади формування економічної системи України: теорія і практика / За ред. проф. З. Ватаманюка. – Львів: «Новий Світ-2000», 2005. – С. 26.
- [7] Закон Республики Казахстан от 31 января 2006 года № 124-III «О частном предпринимательстве» / «Казахстанская правда» от 7 февраля 2006 г. № 27 (24998)
- [8] Закон Республики Казахстан от 16 мая 2014 года № 202-V «О разрешениях и уведомлениях» (с изменениями и дополнениями от 15.06.2015 г.) / «Казахстанская правда» от 20 мая 2014 г. № 97 (27718)
- [9] Закон Республики Казахстан от 25 декабря 2008 года № 112-IV «О конкуренции» (с изменениями и дополнениями по состоянию на 05.05.2015 г.) / «Казахстанская правда» от 30 декабря 2008 г. № 294-295 (25741-25742)
- [10] "Kazakhstan: Joint Private Sector Assessment", World Bank, 1998
- [11] «Оперативный отчет по мониторингу Отраслевой программы по противодействию коррупции в Республике Казахстан на 2011-2015 годы» [Электронный ресурс] // URL: <http://www.economika.astana.kz/ru/node/42159> (дата обращения 04.11.2014 г.)
- [12] Тарасов О. «Создать комфортные условия для бизнеса» [Электронный ресурс] / Информационное агентство DKNEWS [Официальный сайт]. 30.10.2014. URL: <http://dknews.kz> (дата обращения 27.08.2015 г.)
- [13] “Small and Medium Enterprise Development”, ESSENTIALS No1, UNDP, Evaluation Office, November 1999
- [14] Стратегия развития акционерного общества «Фонд развития предпринимательства «Даму» на 2014-2023 годы / Алматы, 2014. – 55с.

REFERENCES

- [1] Davis L., North D. Institutional Change and American Economic Growth. Cambridge. 1971, P. 6.
- [2] Institucional'naja jekonomika: novaja institucional'naja teorija jekonomicheskaja teorija. D. je. n. prof. A. A. Auzan, M.: INFRA-M, 2006. P. 38.
- [3] Instiucijni zasadi formuvannja ekonomichnoї sistemi Ukraїni: teorija i praktika. Za red. prof. Z. Vatamanjuka. L'viv: 2005. P. 26.
- [4] Perepelica G.V. Formirovanie institucional'noj sredy v rossijskoj jekonomike: dis. ... kand. jekon. nauk. Kazan', 2006.
- [5] Uil'jamson O. I. Jekonomicheskie instituty kapitalizma. Firmy, rynki, «otnoshencheskaja» kontraktacija. Spb.: Lenizdat; CEV Press, 1996. 702 p. <http://dictionary.economicus.ru>
- [6] Instiucijni zasadi formuvannja ekonomichnoї sistemi Ukraїni: teorija i praktika. Z. Vatamanjuka. L'viv: 2005. P. 26.
- [7] Zakon Respubliki Kazahstan ot 31 janvarja 2006 goda № 124-III O chastnom predprinimatel'stve, Kazahstanskaja pravda ot 7 fevralja 2006 g. № 27 (24998)
- [8] Zakon Respubliki Kazahstan ot 16 maja 2014 goda № 202-V O razreshenijah i uvedomlenijah. Kazahstanskaja pravda ot 20 maja 2014 g. № 97 (27718)
- [9] Zakon Respubliki Kazahstan ot 25 dekabnja 2008 goda № 112-IV O konkurencii Kazahstanskaja pravda ot 30 dekabnja 2008 g. № 294-295 (25741-25742)
- [10] Kazakhstan: Joint Private Sector Assessment, World Bank, 1998
- [11] Operativnyj otchet po monitoringu Otrasevoj programmy po protivodejstviju korrupcii v Respublike Kazahstan na 2011-2015 gody. <http://www.economika.astana.kz/ru/node/42159>. 04.11.2014
- [12] Tarasov O. Sozdat' komfortnye uslovija dlja biznesa / <http://dknews.kz>. 30.10.2014. 27.08.2015
- [13] Small and Medium Enterprise Development, ESSENTIALS No1, UNDP, Evaluation Office, November 1999
- [14] Strategija razvitija akcionernogo obshhestva Fond razvitija predprinimatel'stva Damu na 2014-2023 gody. Almaty, 2014, 55p.

**ҚАЗАҚСТАН РЕСПУБЛИКАСЫНДА ҰСАҚ ИННОВАЦИЯЛЫҚ
КӘСІПкерлікті дамытудың институционалды ортасын бағалау**

М. К. Кольбаев

I. Жансүгіров атындағы Жетісу мемлекеттік университеті, Талдықорған, Қазақстан

Тірек сөздер: институционалды орта, ұсақ кәсіпкерлікке мемлекеттік қолдау, институттар, ұсақ инновациялық кәсіпкерлік.

Аннотация. Ұсақ инновациялық кәсіпкерлікті құру мен дамыту процесі осыған сәйкес институттар жүйесін дамытумен қатар жүруі тиіс. Нақ осы институционалды орта экономикалық даму типін, оның сапасы мен тиімділігін анықтайды, ҰИК субъектілерінің тұрақты дамуын анықтайтын шарттар базасы болып табылады. Еңбектің мақсаты ҰИК дамуының институционалды ортасының сыртқы факторларын айқындау болып табылады. Мақалада Қазақстан Республикасында ұсақ инновациялық кәсіпкерлігін дамыту мен қолдау институттарына талдау жасалды. ҰИК іс-әрекетін ретке келтіретін негізгі нормативті-құқықтық актілер қарастырылды. Ұсақ инновациялық кәсіпкерлікке қолдауды іске асырудың мемлекеттік бағдарламасы базасында атқарылатын іс-шараларға баға берілді. ҰИК әрекетінің қалыптасуына және дамуына кедергілер және олардың алдын алу шаралары белгіленді.

Поступила 02.10.2015 г.

Publication Ethics and Publication Malpractice in the journals of the National Academy of Sciences of the Republic of Kazakhstan

For information on Ethics in publishing and Ethical guidelines for journal publication see <http://www.elsevier.com/publishingethics> and <http://www.elsevier.com/journal-authors/ethics>.

Submission of an article to the National Academy of Sciences of the Republic of Kazakhstan implies that the described work has not been published previously (except in the form of an abstract or as part of a published lecture or academic thesis or as an electronic preprint, see <http://www.elsevier.com/postingpolicy>), that it is not under consideration for publication elsewhere, that its publication is approved by all authors and tacitly or explicitly by the responsible authorities where the work was carried out, and that, if accepted, it will not be published elsewhere in the same form, in English or in any other language, including electronically without the written consent of the copyright-holder. In particular, translations into English of papers already published in another language are not accepted.

No other forms of scientific misconduct are allowed, such as plagiarism, falsification, fraudulent data, incorrect interpretation of other works, incorrect citations, etc. The National Academy of Sciences of the Republic of Kazakhstan follows the Code of Conduct of the Committee on Publication Ethics (COPE), and follows the COPE Flowcharts for Resolving Cases of Suspected Misconduct (http://publicationethics.org/files/u2/New_Code.pdf). To verify originality, your article may be checked by the Cross Check originality detection service <http://www.elsevier.com/editors/plagdetect>.

The authors are obliged to participate in peer review process and be ready to provide corrections, clarifications, retractions and apologies when needed. All authors of a paper should have significantly contributed to the research.

The reviewers should provide objective judgments and should point out relevant published works which are not yet cited. Reviewed articles should be treated confidentially. The reviewers will be chosen in such a way that there is no conflict of interests with respect to the research, the authors and/or the research funders.

The editors have complete responsibility and authority to reject or accept a paper, and they will only accept a paper when reasonably certain. They will preserve anonymity of reviewers and promote publication of corrections, clarifications, retractions and apologies when needed. The acceptance of a paper automatically implies the copyright transfer to the National Academy of Sciences of the Republic of Kazakhstan.

The Editorial Board of the National Academy of Sciences of the Republic of Kazakhstan will monitor and safeguard publishing ethics.

Правила оформления статьи для публикации в журнале смотреть на сайте:

www.nauka-nanrk.kz

<http://www.bulletin-science.kz/index.php/ru/>

Редакторы *М. С. Ахметова, Д. С. Аленов*
Верстка на компьютере *Д. Н. Калкабековой*

Подписано в печать 07.10.2015.
Формат 60x881/8. Бумага офсетная. Печать – ризограф.
8,9 п.л. Тираж 2000. Заказ 5.