



Студенттер мен жас ғалымдардың  
**«ҒЫЛЫМ ЖӘНЕ БІЛІМ - 2018»**  
XIII Халықаралық ғылыми конференциясы

### **СБОРНИК МАТЕРИАЛОВ**

XIII Международная научная конференция  
студентов и молодых ученых  
**«НАУКА И ОБРАЗОВАНИЕ - 2018»**

The XIII International Scientific Conference  
for Students and Young Scientists  
**«SCIENCE AND EDUCATION - 2018»**



12<sup>th</sup> April 2018, Astana

**ҚАЗАҚСТАН РЕСПУБЛИКАСЫ БІЛІМ ЖӘНЕ ҒЫЛЫМ МИНИСТРЛІГІ  
Л.Н. ГУМИЛЕВ АТЫНДАҒЫ ЕУРАЗИЯ ҰЛТТЫҚ УНИВЕРСИТЕТІ**

**Студенттер мен жас ғалымдардың  
«Ғылым және білім - 2018»  
атты XIII Халықаралық ғылыми конференциясының  
БАЯНДАМАЛАР ЖИНАҒЫ**

**СБОРНИК МАТЕРИАЛОВ  
XIII Международной научной конференции  
студентов и молодых ученых  
«Наука и образование - 2018»**

**PROCEEDINGS  
of the XIII International Scientific Conference  
for students and young scholars  
«Science and education - 2018»**

**2018 жыл 12 сәуір**

**Астана**

**УДК 378**

**ББК 74.58**

**Ғ 96**

Ғ 96

«Ғылым және білім – 2018» атты студенттер мен жас ғалымдардың XIII Халықаралық ғылыми конференциясы = XIII Международная научная конференция студентов и молодых ученых «Наука и образование - 2018» = The XIII International Scientific Conference for students and young scholars «Science and education - 2018». – Астана: <http://www.enu.kz/ru/nauka/nauka-i-obrazovanie/>, 2018. – 7513 стр. (қазақша, орысша, ағылшынша).

**ISBN 978-9965-31-997-6**

Жинаққа студенттердің, магистранттардың, докторанттардың және жас ғалымдардың жаратылыстану-техникалық және гуманитарлық ғылымдардың өзекті мәселелері бойынша баяндамалары енгізілген.

The proceedings are the papers of students, undergraduates, doctoral students and young researchers on topical issues of natural and technical sciences and humanities.

В сборник вошли доклады студентов, магистрантов, докторантов и молодых ученых по актуальным вопросам естественно-технических и гуманитарных наук.

УДК 378

ББК 74.58

ISBN 978-9965-31-997-6

©Л.Н. Гумилев атындағы Еуразия  
ұлттық университеті, 2018

интеграция в «восходящие» сетевые структуры может развиваться по двум разным направлениям: первое - объединение предприятий, близких по размерам; второе - объединение на основе интеграции крупного и малого бизнеса, при котором возможны такие формы, как лизинг, аутсоринг, франчайзинг и др.

5. Элементом механизма повышения конкурентоспособности становятся локальные территории инновационного развития – СЭЗ, индустриальные парки, технополисы, региональные технопарки др.

Таким образом, в рамках государственного регулирования, государство должно играть роль своеобразного катализатора конкурентоспособности. Государство при помощи своей политики может оказывать влияние на все четыре компонента национального ромба, но это влияние может быть как положительным, так и отрицательным. Поэтому чрезвычайно важно четко сформулировать приоритеты государственной политики: поощрение всяческого развития, усиление конкуренции на внутреннем рынке, стимулирование производства инноваций.

Вхождение Казахстана в число 50-ти наиболее конкурентоспособных стран мира само по себе еще не может обеспечить высокий уровень конкурентоспособности национальной экономики и высокое качество жизни населения. В связи с этим только совместные усилия всего казахстанского сообщества позволят достичь такого положения, когда каждый гражданин Республики Казахстан будет обеспечен минимально необходимым спектром услуг по мировым стандартам.

#### **Список использованных источников:**

1. «Стратегия «Казахстан - 2050» - Новый политический курс состоявшегося государства: Послание Президента Республики Казахстан - Лидера Нации Н.А. Назарбаева народу Казахстана // Наука и образование.- 2012.- № 5-6.- С.2-33
2. Kurmanov N. et al. Raw-material-intensive Economy and Development of Small and Medium-sized Enterprises in Kazakhstan //International Journal of Economics and Financial Issues. – 2016. – Т. 6. – №. 4.
3. Кенжебаева А. Пути повышения конкурентоспособности экономики // Основы экономики.- 2012.- № 2-3.- С. 15-18
4. Kurmanov N. et al. Innovative activity of small and medium-sized enterprises in Kazakhstan and factors of its development //Економічний часопис-XXI. – 2016. – №. 158. – С. 57-61.
5. Афанасьев М., Мясникова Л. Мировая конкуренция и кластеризация экономики.- Вопросы экономики.- 2005.- № 4.- С. 75-81

УДК 35.071.2

### **ПРОБЛЕМА ТРАНСПАРЕНТНОСТИ НАЦИОНАЛЬНОГО ФОНДА РК И ПУТИ РЕШЕНИЯ**

**Закирова Фарида Рамильевна**

[farida\\_z97@mail.ru](mailto:farida_z97@mail.ru)

Студентка 4 курса, группы ГМУ-42, кафедры «Менеджмент» экономического факультета ЕНУ им. Л.Н.Гумилева, Астана, Казахстан

Научный руководитель - Жунусова А.Ж

#### **Аннотация**

Экономика Казахстана остается в высокой степени зависимой от мировой цены на нефть. В связи с этим вопрос сохранения средств Фонда и их эффективного использования будет оставаться актуальным.

В данной статье рассматриваются вопросы, связанные с прозрачностью деятельности Национального фонда РК.

Национальный фонд Республики Казахстан (далее - НФ РК) создан одним из первых на постсоветском пространстве. Основной целью Национального фонда является снижение зависимости республиканского бюджета от конъюнктуры мировых цен - стабилизационная функция. Национальный фонд выполняет также сберегательную функцию посредством формирования накоплений для будущих поколений.[1]

В настоящее время известно, что после изучения ряда примеров других стран по формированию и функционированию фондов национального благосостояния в основу Национального фонда Республики Казахстан была заложена модель Нефтяного фонда Норвегии. Нельзя не отметить открытость и прозрачность управления, присущие модели Нефтяного фонда Норвегии: отсутствие у фонда Норвегии традиционных атрибутов – статуса юридического лица, обособленного аппарата управления, собственных счетов в банках, наличие функционирующего обстоятельного веб - сайта о деятельности фонда. Ежеквартально Банк Норвегии отчитывается перед Министерством финансов, а тот – перед парламентом. Ежегодно публикуется подробный отчет фонда, заверенный независимым аудитором, которого нанимает Министерство финансов. Однако Казахстану не удалось добиться прозрачности, характерной Норвежской модели.

Согласно оценке Института суверенных фондов благосостояния прозрачность Национального фонда РК составляет 2 из 10. Для сравнения Россия в рейтинге прозрачности фондов получила **5 баллов**, Азербайджан - максимальные **10 баллов**.



(Источник: Данные Института суверенных фондов благосостояния<sup>3</sup>)

Институт суверенных фондов благосостояния (Sovereign Wealth Funds Institute) специализируется на анализе фондов. В основе анализа лежит Индекс прозрачности Линабурга – Мадуелла.

Индекс прозрачности Линабурга – Мадуелла был разработан в Институте фондов национального благосостояния Карлом Линабургом и Майклом Мадуеллом. Индекс является международно признанным методом ранжирования прозрачности в отношении управления и использования суверенных фондов.

Пункт	Принцип индекса прозрачности Линабурга-Мадуелла
+1	Фонд предоставляет историю, включающую причины создания, источники и происхождение богатств и структуры государственной собственности

+1	Фонд предоставляет независимо проаудированные годовые отчеты с момента создания до настоящего времени
+1	Фонд предоставляет процентаж собственности имущества компании, а также его географическое расположение
+1	Фонд предоставляет полную рыночную стоимость портфеля, доходность и компенсации за управление
+1	Фонд предоставляет руководящие принципы по отношению к этическим стандартам, инвестиционной политике и уполномоченных за это органов
+1	Фонд предоставляет ясные стратегии и цели
+1	Если это применимо, фонд ясно предоставляет дочерние компании и контактную информацию
+1	Если это применимо, фонд предоставляет внешних управляющих
+1	Фонд имеет собственный корпоративный веб-сайт
+1	Фонд предоставляет адрес месторасположения основного офиса и контактную информацию, такую как номера телефонов и факсов

Данный индекс как показатель рейтинга прозрачности был создан с учетом практики управления Норвежским фондом, поскольку данный фонд является ярким примером чистых инвестиционных намерений. Данный индекс основан на десяти основных принципах, которые демонстрируют общественности прозрачность суверенного фонда национального благосостояния. Каждый следующий принцип добавляет один пункт прозрачности к рейтинговому индексу. Минимальный рейтинг, который может получать фонд, – это 1, однако, Институт фондов национального благосостояния рекомендует иметь минимальный рейтинг от 8 для того, чтобы претендовать на заявление об адекватной прозрачности. Рейтинги прозрачности могут изменяться, как только фонды выпускают дополнительную информацию.

(Источник: Данные Института суверенных фондов благосостояния<sup>3</sup>)

В настоящее время назрела крайняя необходимость в обеспечении большей прозрачности НФ РК. Согласно принципу транспарентности возникает потребность в создании собственного корпоративного сайта Национального фонда РК. Для достижения открытости на веб-сайте обязательно :определить менеджмент, раскрыть информацию о расходах и доходах фонда, описание инвестиционной политики. В конечном итоге, публичность обеспечит более эффективный контроль за государственными тратами из активов Нацфонда

Сейчас в целях обеспечения прозрачности ежегодно до составления годового отчета о формировании и использовании Национального фонда Республики Казахстан проводится аудит, организацию проведения которого обеспечивает Правительство РК. Выбор аудиторской организации осуществляется на конкурсной основе в соответствии с законодательством РК.

Годовой отчет о формировании и использовании НФРК составляется Правительством РК совместно с Национальным банком РК ежегодно до 1 апреля года, следующего за отчетным, с включением результатов аудита. Отчет содержит следующую информацию:

1. отчет о поступлениях и использовании Национального фонда Республики Казахстан;
2. отчет о деятельности Национального Банка Республики Казахстан по доверительному управлению Национальным фондом Республики Казахстан;
3. иные данные по управлению Национальным фондом Республики Казахстан.

Правительство РК совместно с НБРК ежегодно не позднее 1 мая текущего года вносит на утверждение Президенту годовой отчет с приложением результатов проведенного внешнего аудита. После утверждения Президентом данного отчета Правительство РК представляет его в порядке информации в Парламент РК. Отчет о формировании и использовании Национального фонда РК публикуется в СМИ.

Тем не менее, отчеты Национального фонда можно найти лишь на сайте информационно-правовой системы нормативных правовых актов «Адилет», о существовании которого большинство граждан страны и не подозревает. Нефтяной фонд Азербайджана имеет не только сайт, но и статус самостоятельного юридического лица, его отчеты наглядны и подробны, информация представлена как в обобщенном, так и в развернутом виде. У казахстанского фонда отсутствует информация о количестве инструментов в портфеле, их стоимости, доходности и т.д.

Следующим важным вопросом является необходимость внесения изменений в действующий механизм использования средств Фонда в виде целевых трансфертов. В частности, необходимо закрепление в законодательстве исчерпывающего списка целей, на которые могут быть выделены целевые трансферты.

В 2010 году была принята «Концепция формирования и использования средств Национального фонда Республики Казахстан». В соответствии с Концепцией средства Фонда могут быть использованы на три цели:

1. гарантированный трансферт в республиканский бюджет;
2. расходы, связанные с работой Фонда;
3. целевые трансферты.

Размеры и основания для изъятия средств Фонда по первым двум целям достаточно четко прописаны в Концепции, но третья цель является наименее регулируемой в рамках действующего законодательства. Данная проблема представляется важной, так как может привести к нецелевому использованию средств Фонда для решения срочных текущих задач, а также к снижению эффективности проводимой экономической политики. При этом изначальной целью создания Фонда являлось обеспечение экономической стабильности в долгосрочной перспективе и снижение зависимости экономики от мировых цен на нефть. Причиной проблемы является то, что исполнительная власть в Казахстане обладает ограниченным опытом управления Фондом и политика использования его средств все еще находится на стадии формирования.

В Концепции отсутствует описание или список целей, на которые могут быть выделены средства в виде целевых трансфертов. Концепция указывает, что целевые трансферты могут быть выделены только на «цели, определяемые Президентом». Единственным пунктом, детализирующим аспект определения целей, на которые могут быть выделены средства в виде целевых трансфертов, является следующее: «Выделение целевых трансфертов из Национального фонда на реализацию некупаемых, но социально значимых крупных проектов будет предусмотрено только по поручению Президента Республики Казахстан при отсутствии альтернативных источников их финансирования».[] Важно отметить, что описание порядка и механизма определения альтернативных источников финансирования в действующем законодательстве отсутствует.

Изначально нечетко прописанные в Концепции условия для использования средств Фонда в виде целевых трансфертов привели к отсутствию конкретных критериев целей, на которые могут выделяться данные средства. Более четкое определение целей, на которые могут быть использованы целевые трансферты, позволит повысить прозрачность

использования средств Фонда и уровень доверия населения к Фонду, а также будет способствовать повышению эффективности использования бюджетных средств в условиях их ограниченности.

Для решения проблемы прозрачности Национального фонда, Казахстану необходимо войти в Международную рабочую группу по фондам национального благосостояния и официально принять Сантьяго принципы, согласно которым Министерству финансов и Национальному банку следует обеспечить более высокую прозрачность управления и использования средств Национального фонда по сравнению с той, которую мы имеем сейчас.

Международная рабочая группа фондов национального благосостояния состоит из 26 стран – членов МВФ - из стран бывшего СССР в группу входят Россия и Азербайджан. Рабочая группа была создана на совещании стран, имеющих фонды национального благосостояния, проходившем с 30 апреля по 1 мая 2008 года в Вашингтоне. [2]

Международная рабочая группа трижды организовывала встречи: в Вашингтоне (США), Сингапуре и Сантьяго (Чили), для того чтобы определить и подготовить проект набора общепризнанных принципов и практик, который правильно отражает их инвестиционную деятельность и цели. На третьем совещании в Сантьяго были согласованы так называемые Сантьяго принципы.

При выполнении своей работы Международная рабочая группа использовала выводы из опыта добровольных обзоров фондов национального благосостояния по существующим структурам и практикам и использовала соответствующие международные принципы и практики, которые уже получили широкое признание в смежных областях.

Международная рабочая группа считает, что Сантьяго принципы совместно с руководством ОЭСР по странам-реципиентам будут способствовать достижению общей цели поддержания стабильной и открытой инвестиционной среды. Повышение прозрачности, как и структур фондов национального благосостояния, так и их операций, посредством скрининга инвестиционных процессов стран-реципиентов и равного отношения инвесторов, – является одним из ключевых факторов достижения этой общей цели.

Так, действующее законодательство, регулирующее деятельность Фонда, противоречит «Принципам Сантьяго». Так, отсутствие четких критериев для целевых трансфертов из Фонда противоречит следующим принципам:

«4. Должны быть ясно и публично раскрыты политики, правила, процедуры или механизмы в отношении к общему подходу ФНБ к финансированию, изъятиям (трансфертам) и расходным операциям.»

4.2 Общие подходы к изъятиям (трансфертам) из ФНБ и расходам от имени правительства должны быть преданы гласности»

Другим важным аспектом повышения качества и прозрачности работы Фонда является институционализация его деятельности и создание отдельного юридического лица. На данный момент регулирование деятельности Национального фонда РК осуществляется следующими органами:

В 2004 году был образован Совет по управлению Национальным Фондом при президенте, который состоит из 10 высших чиновников, включая президента, возглавляющего Совет. Функциями Совета являются выработка предложений по повышению эффективности формирования и использования Фонда, рассмотрение и выработка предложений по объемам и направлениям использования Фонда, а также по перечню разрешенных финансовых активов и иного имущества (за исключением нематериальных активов) для размещения средств Фонда.

В 2014 году президент РК создал Комиссию по контролю за расходованием средств, выделенных из Фонда, председателем которой назначил председателя Национального Банка. В состав Комиссии вошло 8 высших чиновников, курирующих экономические и правоохранительные направления, по 2 депутата от Сената и Мажилиса парламента, 2



представителя общественных организаций (Национальная палата предпринимателей и Ассоциация финансистов Казахстана – организации, защищающие интересы бизнес-сообщества и финансового сектора) и представитель государственного фонда «Самрук-Казына». В рамках своей работы Комиссия будет осуществлять контроль за целевым, законным и эффективным использованием средств, выделенных из Фонда, а также аудирование финансовой части инфраструктурных и промышленных проектов, финансируемых за счет средств Фонда. Вместе с тем в составе Комиссии отсутствуют представители неправительственного сектора, представляющие интересы широких слоев населения.

При этом должна быть внедрена практика ежегодного доклада и обсуждения о размере поступлений, расходовании средств Фонда и его инвестиционной доходности в парламенте, а также ежегодный независимый внешний аудит и публикация его результатов.

Согласно Конституции РК природные ресурсы являются собственностью всех граждан Республики Казахстан, таким образом, вопрос эффективного управления и использования средств Национального фонда актуален и важен для всех граждан нашей страны.

#### **Список использованных источников:**

1. 1) Бюджетный кодекс Республики Казахстан от 4 декабря 2008 года
2. Шапагатова Б. Национальный фонд Республики Казахстан: инвестиции в устойчивое развитие
3. <http://www.swfinstitute.org/> Wealth Funds Institute
4. Сихимбаева Д.Р. Национальный фонд Республики Казахстан: инвестиции в устойчивое развитие
5. Каппаров Касымхан «Целевые трансферты из национального фонда Казахстана: краткосрочные уступки во вред долгосрочному развитию?»
6. <http://www.minfin.gov.kz/> Официальный интернет – ресурс Министерства финансов РК
7. <http://forbes.kz/>
8. Указ Президента РК «О Концепции формирования и использования средств Национального Фонда РК» от 2 апреля 2010 года

УДК 658.9

### **ОСОБЕННОСТИ ОРГАНИЗАЦИИ ИННОВАЦИОННОГО МЕНЕДЖМЕНТА НА ПРЕДПРИЯТИИ**

**Кайыпназар Шынар Саядиновна**

[rkaugabaeva@bk.kz](mailto:rkaugabaeva@bk.kz)

магистрант, кафедра «Менеджмент и маркетинг» Казахского университета экономики,  
финансов и международной торговли, г. Астана

Научный руководитель - к.э.н., доцент Дарибаева А.К.

В результате развития нашего общества вся современная техническая цивилизация представляет собой результат инноваций.

В отечественной и зарубежной литературе дается множество определений инновации. В общем виде инновации - это процесс обновления или изменения идей и изобретений, которые в дальнейшем принимают экономическое содержание.

Организация инновационного менеджмента на предприятии представляет собой систему мер, направленных на рациональное сочетание всех его элементов (орудия труда, предметы труда, технология инновационного менеджмента) в едином процессе управления инновациями. Орудия труда в инновационном менеджменте – это различные технические