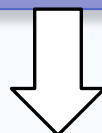


* Лекция

Теневая экономика

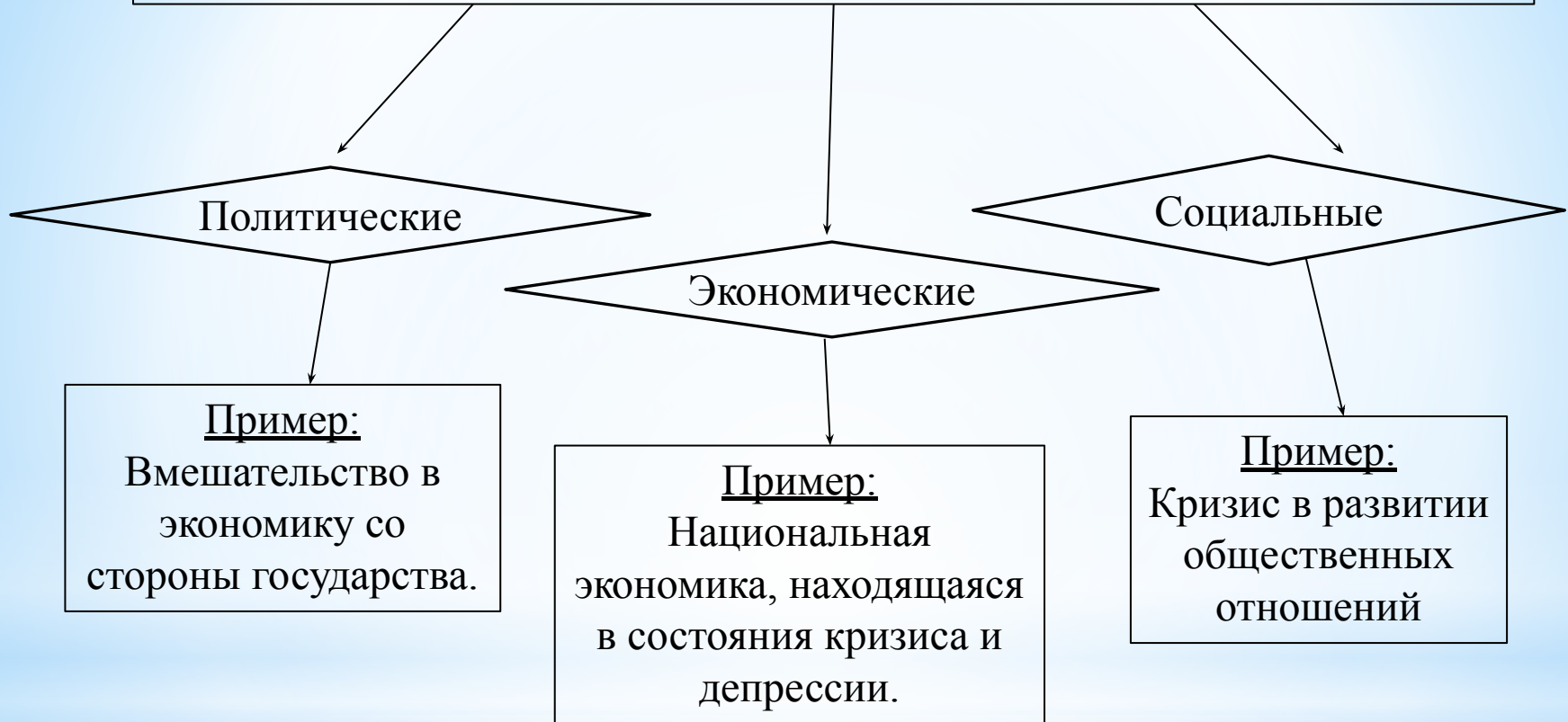
Теневая экономика — это экономические взаимоотношения граждан общества, развивающиеся стихийно, в обход существующих государственных законов и общественных правил. Доходы этого предпринимательства скрываются и не является налогооблагаемой экономической деятельностью.



Теневая, “серая”, экономика, как правило, достаточно связана с “белой”, официальной экономикой, т.к. её важным элементом является легализация преступных доходов.



*** Причины возникновения и развития теневого сектора экономики**



* Характеристики «Беловоротничковой»

Лицами, совершающими данный вид преступности являются уважаемые представители делового общества, должностные лица и другие работники в управленческой сфере

Прикрытием экономики считают легальную деятельность, которая осуществляется в управленческой и экономической сферах

«Беловоротничковая» экономика считается, своего рода, преступлением, при совершении которого используются экономические методы и служебное положение

Вид экономической деятельности, которая проникает во все ее сферы, имеет высокий уровень подготовки

Преступления в данной отрасли совершаются с помощью средств маскировки, к которым можно отнести: усовершенствованные технологии, средства телекоммуникации и компьютер

*** Группы субъектов, занятых в теневом секторе
ЭКОНОМИКИ**

Наркоторговцы и торговцы оружием, бандиты, грабители, наемные убийцы и т.д.

Представители государственной власти, практикующие коррупцию

Наемная рабочая сила физической и умственной сферы, доходы которых имеют нелегальный характер

Предприниматели, мелкие и средние бизнесмены, связавшие свой вид деятельности с теневым сектором

Функции Теневой
экономики

```
graph TD; A{Функции Теневой экономики} --> B[Стабилизирующая]; A --> C[Дестабилизирующая];
```

Стабилизирующая

с помощью экономики "серого рынка" повышается конкурентоспособность изготавливаемой продукции, так как предприятия с данным видом деятельности изрядно экономят на налогообложении.

Дестабилизирующая

виды деятельности, имеющие криминальный характер, несут большую угрозу для стабильного общества. Одной из причин кризиса 1998 года было уклонения от налогообложения и уплаты соответствующих налогов, которая достигла больших масштабов.

Подходы к оценке и определению
масштабов теневой экономики

**Монетаристский
подход** - основой этого
подхода является то,
что все
осуществляемые
расчеты проводятся
только наличными
деньгами с
использованием
крупных купюр.

**Итальянский
подход "палермо"** -
главной
составляющей этого
подхода было
сравнение величин
заявленного дохода
с масштабами
покупок продукции
и услуг на уровне
страны или
отдельного ее
района.

Анализ занятости - с
помощью этого анализа
появилось
предположение, что
высокий уровень
неофициальной
безработицы, которая
сохраняется достаточно
долго время, может
свидетельствовать об
возможной занятости в
сфере теневого бизнеса.

**Метод с
использованием
технологических
коэффициентов** -
суть этого метода
состоит в
сопоставлении
полученных данных
о потребительской
динамике
электроэнергии и
данных, которые
представлены в
соответствующие
органы, о количестве
произведенной
продукции и
оказанных услуг.

* Основные элементы ненаблюдаемой экономики

Теневая экономика, включающая производство обычных (разрешенных законом) товаров и услуг, которое организовано подпольно для уклонения от уплаты налогов;

незаконная экономика, охватывающая производство товаров и услуг, запрещенных законом (производство и продажа наркотиков, проституция, контрабанда и т.д.);

неформальная экономика, включающая деятельность некорпорированных предприятий, принадлежащих домашним хозяйствам (фермеры, подсобные хозяйства, население), реализующая продукцию на рынке;

продукция домашних хозяйств, предназначенная для собственного использования;

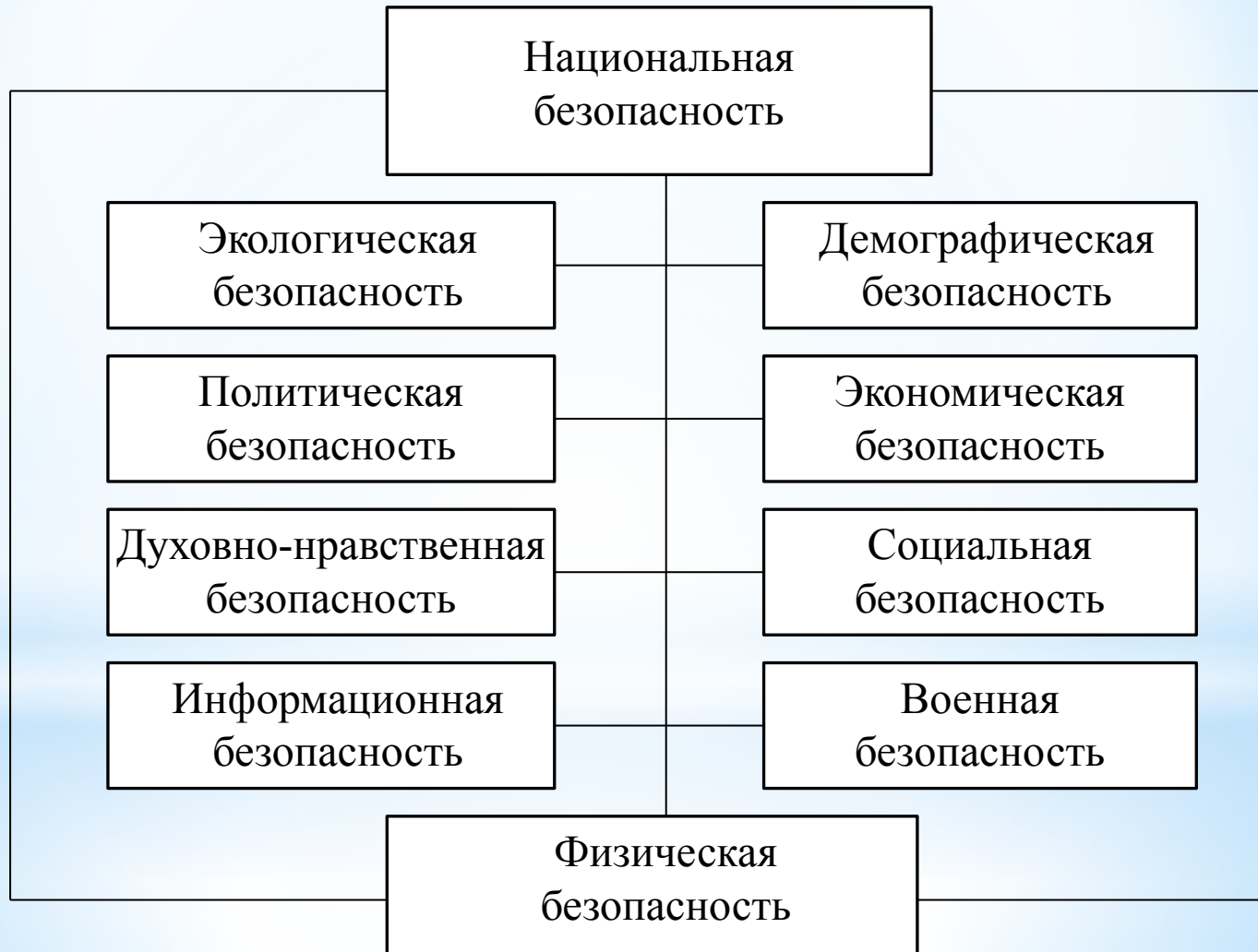
производство, которое не учитывается из-за недостатков в организации статистического наблюдения.

*** Результаты неверного определения масштабов теневой экономики и критериев ее оценки**



1. Неверные расчеты доходной части бюджетов всех уровней, недобор значительной части налогов;
2. Необоснованный рост государственных расходов, соответственно расширение денежной массы и как следствие рост темпов инфляции;
3. Занижение объемов ВВП и неверное определение объема денежной массы, необходимой в экономике;
4. Неверная оценка занятых в теневой экономике граждан, просчеты в борьбе с безработицей и выстраивание миграционной политики, следовательно, неэффективное расходование бюджетных средств на реализацию специальных программ;
5. Просчеты в организации работы правоохранительных органов в части противодействия экономической (в том числе организованной) преступности. Это в итоге отрицательно отражается на уровне экономической безопасности государства в целом.

*** Экономическая безопасность как основная составляющая национальной безопасности**



* Факторы роста теневой экономики

По степени влияния
государства

Нерегулируемые
государством

Полностью
регулируемые
государством

По сфере
возникновения и
влияния

Социальные
Экономические

Правовые

Политические

Социокультурные

Антропологические

* Позитивные функции теневой экономики

```
graph TD; A["* Позитивные функции теневой экономики"] --> B["«Экономическая смазка»"]; A --> C["«Встроенный стабилизатор»"]; A --> D["«Социальный амортизатор»"]; B --- E["сглаживание перепадов в экономической конъюнктуре при помощи переливов ресурсов между легальной и теневой экономикой;"]; C --- F["теневая экономика подпитывает легальную (неофициальные доходы используются для закупки товаров и услуг в легальном секторе, «отмытые» преступные капиталы облагаются налогом и т.д.)"]; D --- G["гашение нежелательных социальных издержек ( в частности, неформальная занятость облегчает материальное положение малоимущих, уменьшая тем самым социальную напряженность);"];
```

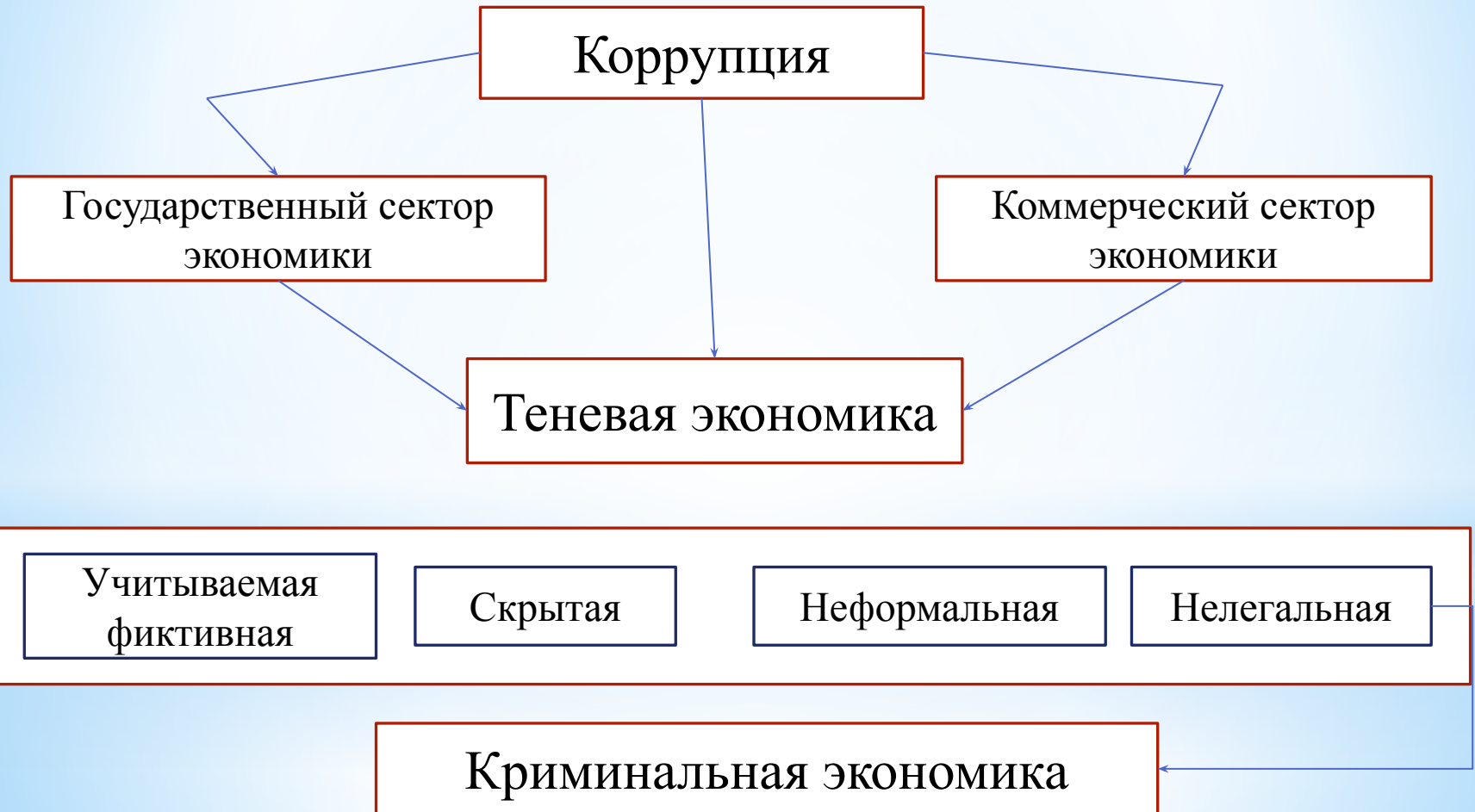
«Экономическая смазка»
сглаживание перепадов
в экономической
конъюнктуре при
помощи переливов
ресурсов между
легальной и теневой
экономикой;

«Встроенный стабилизатор» теневая
экономика подпитывает легальную
(неофициальные доходы используются для
закупки товаров и услуг в легальном секторе,
«отмытые» преступные капиталы облагаются
налогом и т.д.)

«Социальный амортизатор» гашение
нежелательных социальных издержек (в
частности, неформальная занятость облегчает
материальное положение малоимущих, уменьшая
тем самым социальную напряженность);

* Взаимосвязь коррупции и теневой экономики

ЭКОНОМИКИ



* **Коррупция как составляющая теневой экономики**

Два вида коррупции в России

```
graph TD; A([Два вида коррупции в России]) --> B[Верхушечная (или государственная)]; A --> C[Низовая];
```

Верхушечная (или государственная) включает политиков, высшее и среднее чиновничество и сопряжена с принятием решений, имеющих высокую цену (на уровне законов, государственных заказов, изменения форм собственности и т.д.);

Низовая распространена на среднем и низшем уровнях и связана с постоянными, рутинными взаимодействиями чиновников и граждан (штрафы, регистрации и т.д.).

*** Коррупция как составляющая
теневой экономики**

Экономические последствия воздействия коррупции на разные
стороны хозяйственной жизни

Растут масштабы теневой экономики, что приводит к уменьшению налоговых поступлений и ослаблению бюджета, в следствие чего государство теряет финансовые рычаги управления экономикой, обостряются социальные проблемы из-за невыполнения бюджетных обязательств;

Нарушаются конкурентные механизмы рынка, поскольку часто в выигрыше оказывается не тот, кто конкурентоспособен, а тот, кто смог получить преимущества за взятки; это приводит к снижению эффективности рынка дискредитации идей рыночной конкуренции.



Сектора теневой

ЭКОНОМИКИ

“Беловоротничковая”
Субъекты- Менеджеры
официального («белого»)
сектора экономики.
Объекты-
Перераспределение
доходов без производства.
Неотрывна от «белой».

“Серая”
Субъекты- Неофициально
занятые.
Объекты- Производство
обычных товаров и услуг.
Относительно
самостоятельна.

“Черная”
Субъекты
Профессиональные
преступники.
Объекты-
Производство запрещенных
и дефицитных товаров и
услуг.
Автономна.

* Определение «теневая экономика» разных авторов

В.О. Исправников

«Теневая экономика» – это экономика, функционирующая вне правового поля. Ее ключевым признаком можно считать уклонение от официальной регистрации коммерческих договоров или умышленное искажение их содержания при регистрации.

В.М. Есипов

«Теневая экономика» - неконтролируемый обществом сектор общественного воспроизводства в ходе производства, распределения, обмена и потребления экономических благ и предпринимательских способностей, скрываемых от органов государственного управления и контроля экономических отношений между хозяйствующими субъектами по использованию государственной, негосударственной и криминально нажитой собственности в целях извлечения сверхдоходов (сверхприбыли) для удовлетворения личных и групповых потребностей небольшой части населения страны.

С.Д. Головин и А.Н. Шохин

«Теневая экономика» - представляет собой совокупность неучтенных, нерегламентированных и противоправных видов экономической деятельности

** Причины возникновения и развития теневого сектора экономики*

```
graph TD; A["* Причины возникновения и развития теневого сектора экономики"] --> B["Вмешательство в экономику со стороны государства"]; A --> C["Национальная экономика, находящаяся в состоянии кризиса и депрессии"]; A --> D["Кризис в развитии общественных отношений"];
```

Вмешательство в
экономику со
стороны государства

Национальная
экономика,
находящаяся в
состояния кризиса и
депрессии

Кризис в развитии
общественных
отношений

* Характеристики “Беловоротничковой”

- 1 Лицами, совершающими данный вид преступности являются уважаемые представители делового общества, должностные лица и другие работники в управленческой сфере
- 2 Прикрытием экономики считают легальную деятельность, которая осуществляется в управленческой и экономической сферах
- 3 «Беловоротничковая» экономика считается, своего рода, преступлением, при совершении которого используются экономические методы и служебное положение
- 4 Вид экономической деятельности, которая проникает во все ее сферы, имеет высокий уровень подготовки
- 5 Преступления в данной отрасли совершаются с помощью средств маскировки, к которым можно отнести: усовершенствованные технологии, средства телекоммуникации и компьютер

** Группы субъектов, занятых в теневом секторе экономики*

- 1 Наркоторговцы и торговцы оружием, бандиты, грабители, наемные убийцы, представители государственной власти, практикующие коррупцию, наемные убийцы и т.д.
- 2 Предприниматели, мелкие и средние бизнесмены, связавшие свой вид деятельности с теневым сектором
- 3 Наемная рабочая сила физической и умственной сферы, доходы которых имеют нелегальный характер

* **Функции Теневой ЭКОНОМИКИ**

Стабилизирующая - с помощью экономики "серого рынка" повышается конкурентоспособность изготавливаемой продукции, так как предприятия с данным видом деятельности изрядно экономят на налогообложении.

Дестабилизирующая функция - виды деятельности, имеющие криминальный характер, несут большую угрозу для стабильного общества. Одной из причин кризиса 1998 года было уклонения от налогообложения и уплаты соответствующих налогов, которая достигла больших масштабов.

* Подходы к оценке и определению масштабов теневой экономики

Монетаристский подход - основой этого подхода является то, что все осуществляемые расчеты проводятся только наличными деньгами с использованием крупных купюр. Таким образом, показателем возрастания теневой экономики считают увеличение доли наличных средств и банкнот с высоким номиналом в структуре денежного агрегата M2.

Итальянский подход "палермо" - главной составляющей этого подхода было сравнение величин заявленного дохода с масштабами покупок продукции и услуг на уровне страны или отдельного ее района.

Анализ занятости - с помощью этого анализа появилось предположение, что высокий уровень неофициальной безработицы, которая сохраняется достаточно долгое время, может свидетельствовать об возможной занятости в сфере теневого бизнеса.

Метод с использованием технологических коэффициентов - суть этого метода состоит в сопоставлении полученных данных о потребительской динамике электроэнергии и данных, которые представлены в соответствующие органы, о количестве произведенной продукции и оказанных услуг.

* Основные элементы ненаблюдаемой

ЭКОНОМИКИ

Теневая экономика, включающая производство обычных (разрешенных законом) товаров и услуг, которое организовано подпольно для уклонения от уплаты налогов;

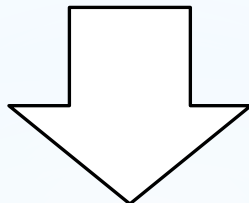
незаконная экономика, охватывающая производство товаров и услуг, запрещенных законом (производство и продажа наркотиков, проституция, контрабанда и т.д.);

неформальная экономика, включающая деятельность некорпорированных предприятий, принадлежащих домашним хозяйствам (фермеры, подсобные хозяйства, население), реализующая продукцию на рынке;

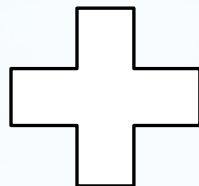
продукция домашних хозяйств, предназначенная для собственного использования;

производство, которое не учитывается из-за недостатков в организации статистического наблюдения.

* Ненаблюдаемая экономика



часть неформального
сектора экономики



теневая экономика
(скрытая и незаконная
(подпольная))

криминальная деятельность (в части
незаконного перераспределения
доходов и активов)

*** Результаты неверного определения масштабов теневой экономики и**

критериев ее оценки

1. Неверные расчеты доходной части бюджетов всех уровней, недобор значительной части налогов;
2. Необоснованный рост государственных расходов, соответственно расширение денежной массы и как следствие рост темпов инфляции;
3. Занижение объемов ВВП и неверное определение объема денежной массы, необходимой в экономике;
4. Неверная оценка занятых в теневой экономике граждан, просчеты в борьбе с безработицей и выстраивание миграционной политики, следовательно, неэффективное расходование бюджетных средств на реализацию специальных программ;
5. Просчеты в организации работы правоохранительных органов в части противодействия экономической (в том числе организованной) преступности. Это в итоге отрицательно отражается на уровне экономической безопасности государства в целом.

* Экономическая безопасность как основная составляющая национальной безопасности



* Факторы роста теневой экономики

По степени влияния государства

Нерегулируемые
государством

Полностью
регулируемые
государством

По сфере возникновения и влияния

Социальные
Экономические
Правовые
Политические
Социокультурные
Антропологически
е

*** Финансово-экономические факторы,
способствующие развитию теневой
ЭКОНОМИКИ:**

1	Несовершенство налоговой системы;
2	Несправедливое первичное распределение капитала;
3	Теневой сектор обеспечивает перераспределение ВВП;
4	Крупномасштабные хищения бюджетных средств;
5	Отсутствие государственной системной политики экономического и социального стимулирования выхода предпринимателей из тени.

* Правовые факторы способствующие развитию теневой экономики

1	Существенные противоречия и пробелы в законодательстве, способствующие безответственности в нелегальной деятельности, при избыточном регулировании открытой деловой активности;
2	Отсутствие антикоррупционной криминологической и ситуационной экспертизы проектов законодательных и иных нормативных правовых актов;
3	Слабая и в значительной степени коррумпированная система правоохранительных и судебных органов;
4	Отсутствие государственной программы жесткой системной борьбы с организованной профессиональной преступностью, в том числе в экономической сфере;
5	Незащищенность открытого эффективного частного бизнеса от произвола чиновников, правоохранительного террора, посягательств криминала и рейдерства.

*** Административные факторы, способствующие развитию теневой экономики**

1	Отсутствие эффективной государственной вертикали управления, охватывающей все сферы экономики на всей территории России и нацеленной не на освоение бюджета и не на прямое вмешательство в экономику, а на эффективное развитие бизнеса;
2	Чрезмерные формальные административные барьеры, препятствующие развитию легального бизнеса, нацеленность бюрократии на негатив, а не на позитив;
3	Местничество и мздоимство чиновников;
4	Безответственность и некомпетентность государственного управленческого аппарата, отсутствие зависимости оплаты труда чиновника от конкретных результатов его труда по развитию открытых рыночных отношений в экономике;
5	Высокая неофициальная благотворительная нагрузка на бизнес, обеспечить которую возможно только за счет теневой экономической деятельности.

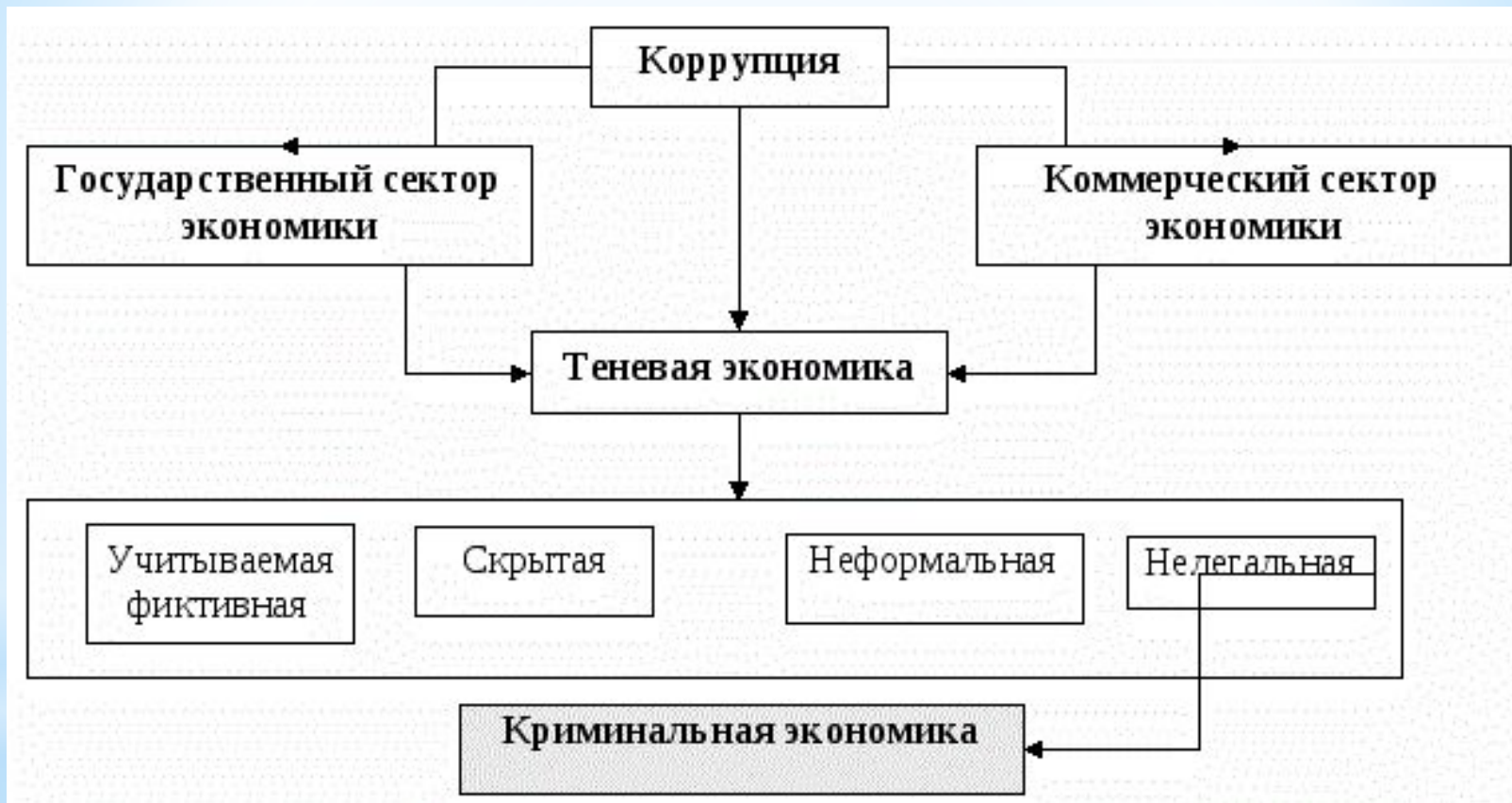
* Позитивные функции теневой экономики

“Экономическая смазка” – сглаживание перепадов в экономической конъюнктуре при помощи переливов ресурсов между легальной и теневой экономикой;

“Социальный амортизатор” – гашение нежелательных социальных издержек(в частности, неформальная занятость облегчает материальное положение малоимущих, уменьшая тем самым социальную напряженность);

“Встроенный стабилизатор” – теневая экономика подпитывает легальную (неофициальные доходы используются для закупки товаров и услуг в легальном секторе, “отмытые” преступные капиталы облагаются налогом и т.д.

* Взаимосвязь коррупции и теневой экономики



* Коррупция как составляющая теневой экономики

Характерным признакам коррупции

Принимаются решения, нарушающие закон или неписанные общественные нормы

Партнеры действуют по обоюдному согласию

Обе стороны получают незаконные выгоды и преимущества

Все участники сделки стараются скрыть свои действия

* Коррупция как составляющая теневой экономики

Два вида Коррупции в России

Верхушечная (или государственная) включает политиков, высшее и среднее чиновничество и сопряжена с принятием решений, имеющих высокую цену (на уровне законов, государственных заказов, изменения форм собственности и т.д.);

Низовая распространена на среднем и низшем уровнях и связана с постоянными, рутинными взаимодействиями чиновников и граждан (штрафы, регистрации и т.д.).

* Коррупция как составляющая ТЕНЕВОЙ ЭКОНОМИКИ

Экономические последствия воздействия коррупции на
разные стороны хозяйственной жизни

-растут масштабы теневой экономики, что приводит к уменьшению налоговых поступлений и ослаблению бюджета, в следствие чего государство теряет финансовые рычаги управления экономикой, обостряются социальные проблемы из-за невыполнения бюджетных обязательств;

- нарушаются конкурентные механизмы рынка, поскольку часто в выигрыше оказывается не тот, кто конкурентоспособен, а тот, кто смог получить преимущества за взятки; это приводит к снижению эффективности рынка дискредитации идей рыночной конкуренции.

* Коррупция как составляющая ТЕНЕВОЙ ЭКОНОМИКИ

Социальные последствия воздействия коррупции
на разные стороны хозяйственной жизни

- отвлекаются колоссальные средства, предназначенные на общественное развитие, обостряется бюджетный кризис, снижается способность власти решать социальные проблемы;

- растет имущественное неравенство – богатство меньшинства на фоне бедности подавляющего большинства населения; коррупция подстегивает несправедливое и несправедное перераспределение средств в пользу узких олигархических групп за счет наиболее уязвимых слоев населения.

* Коррупция как составляющая теневой экономики

Политические последствия воздействия коррупции на разные стороны хозяйственной жизни

-происходит смещение целей политики от общенационального развития к обеспечению властвования групп олигархов;

– снижается доверие к власти, растет ее отчуждение от общества, что ставит под угрозу любые благие начинания власти;

– падает престиж страны на международной арене, как угроза ее экономической и политической изоляции.

* Различные подходы к решению проблем теневой экономики

1	В основе радикально-либерального подхода лежит идея легализации всей теневой экономики;
2	Репрессивный подход основан на расширении функций силовых подразделений, например, контроля за расходами граждан;
3	Комплексно-правовой подход связан с совершенствованием законодательства по обеспечению необходимых условий развития предпринимательства.