

Грязнова Валерия Дмитриевна

студентка

ФГБОУ ВО «Санкт-Петербургский государственный
архитектурно-строительный университет»

г. Санкт-Петербург

DOI 10.31483/r-111765

ОСОБЕННОСТИ КРИМИНАЛИЗАЦИИ ЭКОНОМИКИ В СОВРЕМЕННЫХ УСЛОВИЯХ

Аннотация: в статье рассматривается проблема криминализации экономики в современных условиях. Автор отмечает интерес ученых к феномену криминализации и основывает свои рассуждения на теоретических принципах. Основным аргументом работы является то, что теневая экономика, включающая преступную деятельность, играет значительную роль в формировании экономической среды. Автор подчеркивает, что теневая экономика, будучи частью экономики каждой страны мира, может в значительной степени влиять на ВВП и государственные доходы. Обращается внимание на необходимость контроля и уменьшения масштабов теневой экономики, чтобы обеспечить устойчивое развитие государства. Рассматриваются причины участия людей в теневой экономике как стратегические (избегание налогов и государственного регулирования), так и вынужденные (необходимость выживания). Подчеркивается важность создания условий, мотивирующих предпринимателей и работников оставаться в рамках легальной экономики. Отмечается, что налоговая политика, уровень коррупции и уровень регуляции государства напрямую влияют на масштабы теневой экономики. Автор приходит к следующему выводу: борьба с теневой экономикой требует комплексного подхода, состоящего из реформ налогового законодательства, контроля со стороны государства и создания благоприятных условий для формализации всех видов экономической деятельности.

Ключевые слова: *теневая экономика, подпольная экономика, формальная экономика, неформальный сектор, налог, трудовое законодательство.*

Исследование данной проблемы у ученых в последние годы вызывает огромный интерес. Феномен криминализации вызывает особый интерес, на основе теоретических осмыслений онтологических основ с учетом формирования дискурсивных начал [1].

В свою очередь В.Н. Кудрявцев говорил, что криминальный капитал захватывает командные позиции в экономике и тоже самое грозит и в политике [2].

Рассматривая криминализацию, остановимся на одной составной ее теневой экономики. В своих работах: Р.Р. Алабердеев, И.А. Алешковский, Л.И. Алонкина, С.Ю. Барсукова, В.Н. Быков, В.Ф. Гапоненко, Г.Д. Гулордало, М.П. Гуров, В.М. Есипов, А.В. Зимин, В.А. Ионцев, В.В. Колесников, А.А. Крылов, Ю.В. Латов, В.К. Максимов, А.Б. Мельников, А.О. Меньшов, А.К. Моденов, С.В. Наливайко, Ю.Г. Наумов [3] достаточно подробно рассмотрели криминализацию и её составные части с различных позиций, однако, наш взгляд с учетом современных реалий в экономики и когда страна находится под санкциями, назрело время пересмотреть и уточнить некоторые позиции.

Имеются различные определения теневой экономики, такие как с точки зрения права и такие как с точки экономики.

Под теневой экономикой понимается вся трудовая деятельность и хозяйственные операции, которые происходят «вне поля зрения» – экономическая деятельность, которая не декларируется и за которую не уплачиваются налоги, иначе, экономические отношения складываются вопреки законам и правовым нормам и правилам хозяйственной жизни.

Теневая экономика, также известная как неформальный сектор, черная экономика, подпольная экономика или серая экономика, включает в себя преступную деятельность. Кроме того, к ней можно отнести часть экономики которая включает ситуации, когда экономисты рассчитывают ВВП (валовой внутренний продукт) страны, они не учитывают то, что происходит в теневой

экономике. Это означает, что каждая страна в мире, вероятно, значительно богаче, чем предполагает официальная статистика.

Теневая экономика и государственные доходы в странах, где теневая экономика велика по отношению к общему ВВП, государственные доходы низки. Это означает, что либо государственные услуги являются бедными, либо те, которые относятся к формальной экономике, облагаются налогом по более высокой ставке. Проблема в том, что высокие налоговые ставки побуждают людей оставаться «вне поля зрения» [4].

Сокращение масштабов уклонения от уплаты налогов – использование незаконных методов для того, чтобы избежать необходимости платить налоги – и вовлечение теневой экономики и неформальной занятости в формальную экономику является главным приоритетом для большинства правительств. Однако неформальный сектор чрезвычайно трудно измерить и контролировать. Назрела проблема трансформации налогового законодательства.

Учитывая, как трудно измерить подпольную экономику, статистическая работа над тем, что ее вызывает и как с ней бороться, особенно сложна.

Неформальная экономическая деятельность проблематична по ряду причин. Одна из целей законодателей и правительства состоит в том, чтобы обеспечить правила и нормы, которые игроки в экономике должны соблюдать.

Однако, когда речь заходит о теневой экономике, эти правовые институты игнорируются и обходятся стороной – когда нарушаются контракты, нет никаких юридических средств для их принудительного исполнения, экономические отношения могут вылиться в ожесточенную конфронтацию, и это может стать практически невозможным для бизнеса, потому что, если они это сделают, они попадут в поле зрения властей.

В странах, где теневая экономика велика, налоговые ставки для тех, кто работает в формальной экономике, выше, чтобы компенсировать дефицит государственных доходов. Ряд исследований показал, что существует взаимосвязь между размером теневой экономики и общим налоговым бременем страны [5].

Размер налогового бремени для населения страны часто является причиной роста теневой экономики. Если такие товары, как сигареты, облагаются слишком высокими налогами, то черный рынок табака процветает, если предприятия и работники облагаются высокими налогами, то мотивация работать «под радаром» – уклоняться от налогов-возрастает, то есть теневая экономика расширяется.

Правительства и законодатели должны создать условия, в которых предприятия и работники будут мотивированы оставаться в рамках формальной экономики, где существует как можно меньше регулятивных препятствий для формализации.

Существует прямая зависимость между размерами теневой экономики и уровнем коррупции среди политиков и правительственных ведомств. Чем чище правительство и его народ, тем меньше подпольная экономика. Чтобы «воспитывать» свое население, законодатели и госслужащие должны подавать пример.

Теневая экономика представляет собой важную часть экономики каждой страны мира – она составляет особенно большую долю ВВП в развивающихся странах.

В богатых странах она составляет от 10% до 25% от общего дохода, в то время как в некоторых развивающихся странах, таких как Уганда, она составляет 94% ВВП.

Когда правительства пытаются запретить продукт или деятельность, они невольно поощряют процветание подпольной экономики.

Во всех частях мира теневые экономики имеют следующие общие характеристики.

1. Вход. Люди, которые хотят присоединиться, в большинстве случаев могут найти работу.

2. Масштаб: все делается в малом масштабе. В отличие от легальных производителей лекарств-транснациональных фармацевтических компаний, которые получают много тонн сырья за одну поставку и имеют производственные мощности, производящие десятки миллионов единиц, незаконные продавцы наркотиков покупают и продают товары в гораздо меньших масштабах.

3. Навыки: большая часть работы не требует формальной подготовки; она неквалифицированная. Все необходимые навыки в большинстве случаев приобретаются вне формального образования.

4. Нестабильность: гарантии занятости в теневой экономике не существует. Стабильных отношений между работодателем и работником не существует.

Большинство людей, которые работают или ведут бизнес в теневой экономике, не классифицируются как безработные. Есть некоторые исключения. Человек, который получает пособие по безработице от государства и подрабатывает немного садоводством и мойкой автомобилей, работает в подпольной экономике и также зарегистрирован как безработный [6].

Есть две основные причины, по которым люди работают в теневой экономике.

1. Продуманная стратегия: эти люди делают это, потому что они хотят. Это рациональное поведение деловых людей, которые не намерены платить налоги, и не желают соблюдать государственные правила. Они хотят избежать государственного регулирования, трудового законодательства, а также налогов на прибыль, продажи и корпоративные налоги.

2. Стратегия совладения: люди должны делать это, чтобы выжить. Для сотен миллионов людей во всем мире нет другого выбора. Они работают в экономической среде, где отсутствуют возможности. К ним относятся временные рабочие места, неоплачиваемые рабочие места, случайные рабочие места, натуральное хозяйство и т. д. Во многих случаях работник выполняет несколько заданий одновременно.

Теневая экономика играет в обществе противоречивую и важную роль. Она обеспечивает сотни миллионов людей доходом, снижает разрушительные последствия безработицы, особенно в бедных странах, где безработные не получают никакой финансовой помощи от государства, и помогает повысить доходы тех, кто работает неполный рабочий день. В подавляющем большинстве случаев работа является низкооплачиваемой, а гарантии занятости не существует [7].

Как показало исследование, что криминализация поражает систему социальных связей, норм и отношений в связи с чем возрастает экономическая преступность, но за частую много экономических преступлений являются латентными.

Несмотря на то, что неформальный сектор стимулирует предпринимательскую активность, он делает это за счет соблюдения норм регулирования, в частности налогового и трудового законодательства.

Роль теневой экономики возрастает, когда экономика страны находится в реформах и перестройке страны, находится в рецессии, и сокращается, когда растет ВВП, в связи с этим возрастают криминальные экономические процессы, о чем свидетельствуют различного рода факторы детерминации.

Список литературы

1. Моденов А.К. Криминализация экономики и неэффективность государства: анализ онтологических начал / А.К. Моденов // Вестник Костромского государственного университета им. Н.А. Некрасова. – 2005. – Т. 10. №1. – С. 28–35. – EDN RSBGWF

2. Что такое «криминализация экономики России» и как с ней бороться // Проблемы криминализации российской экономики. – М., 2011. – 626 с.

3. Кудрявцев В.Н. Углубление социального контроля преступности – одна из предпосылок решения социально-экономических проблем (материалы круглого стола) / В.Н. Кудрявцев // Государство и право. – 1999. – №9. – С. 68.

4. Методы государственного регулирования экономики: учеб. пос. / Московский Гос. Университет им. М.В. Ломоносова (МГУ) – М.: Инфра-М, 2019. – 300 с.

5. Князев Ю.К. Глава 3. Теоретические основы социально-регулируемой рыночной экономики: глава / Ю.К. Князев // Современная экономика – синтез рынка и социального регулирования: монография. – М.: Инфра-М, 2018. – С. 47–86.

6. Гродский В.С. Развитие идеи государственного регулирования дефектов рынка Дж. М. Кейнса: монография / В.С. Гродский. – М.: ИЦ РИОР: Инфра-М, 2018. – 116 с.

7. Теневая экономика: учеб. пособие для вузов / под ред. В.Я. Кикотя, Г.М. Казиахмедова. – М.: Норма, 2006. – 336 с.