

Секция «Обеспечение финансовой безопасности России: финансовые расследования в цифровой экономике»

Проблемы противодействия теневой экономике в Российской Федерации.

Научный руководитель – Советов Денис Игоревич

Шорстова Анастасия Андреевна

Студент (магистр)

Московский государственный университет имени М.В.Ломоносова, Высшая школа государственного аудита, Кафедра экономических и финансовых расследований, Москва, Россия

E-mail: schorstova.anastasia@yandex.ru

Масштабы теневой экономики в России, по разным оценкам, достигают значительных размеров, составляя существенный процент от ВВП страны. Это негативно сказывается на бюджетных поступлениях, социальной сфере и инвестиционном климате. Несмотря на принимаемые государством меры, теневая экономика продолжает оставаться устойчивым явлением, что требует постоянного анализа и переосмысления мер противодействия ей.

Многоаспектность теневой экономики привела к возникновению «терминологического хаоса», в качестве синонимов применяют: подпольный, теневой, неформальный, скрытый, параллельный, черный, второй, ненаблюдаемый домашний сектор и т. д. Данные термины используются для описания различных аспектов ненаблюдаемого сектора экономики, но они не тождественны, так как представляют собой сочетание многих различных видов деятельности, релевантность которых для исследования частично зависит от поставленных целей и задач исследований. Однако наиболее общим и конкретным является следующее определение теневой экономики. Теневая экономика — это нелегальная, официально не учитываемая хозяйственно-экономическая деятельность.

Сокращение показателей теневой экономики является одной из главных задач для правительства и экономического сообщества. Однако, есть несколько проблем и вызовов, которые мешают достижению этой цели.

Во-первых, недостаток эффективных механизмов контроля и регулирования экономической деятельности создает благоприятные условия для развития теневого сектора. В нынешних условиях достаточно тяжело выявить теневые процессы, поскольку во время цифровизации многие финансовые процессы проходят через Интернет, переводы денежных средств происходят в криптовалюте и отследить их иногда невозможно, особенно, если конечный получатель средств находится в другой стране.

Также необходимо отметить отсутствие единого нормативно правового акта, закрепляющего сущность теневой экономики, ее проявлений и методов борьбы с ними. Хотя и существует достаточно больше количество нормативно-правовых актов в сфере борьбы с экономическими, коррупционными преступлениями, они являются узконаправленными и регулируют лишь отдельные сегменты теневой экономики.

Кроме этого на современном этапе остается нерешенной проблема отсутствия единого инструментария определения численности занятых в серой (неучтенной статистикой) экономике, отсутствует единая методология, которая бы позволила статистическим органам, региональным и федеральным органам власти достоверно понимать масштаб занятых в тени в конкретном регионе и в стране в целом, что позволило бы иметь четкую информационную базу для планирования мероприятий, инструментов и механизмов противодействия теневому сектору. Несмотря на отдельные фрагментарные попытки подготовки рекомендаций по оценке статистических параметров теневой занятости и валового регионального продукта, единого методологического подхода к их оценке до сих пор не сформировано.

Сейчас происходит активное внедрение информационных технологий и развитие искусственного интеллекта, которое также может иметь негативные последствия. Так, в данных условиях теневые процессы приобретут колоссальные возможности для роста своего влияния. Цифровизация дает возможность обеспечения анонимности участников теневого экономического сектора, что, в свою очередь, будет затруднять работу соответствующих органов исполнительной власти в механизме антитеневой политики. В связи с этим государству необходимо будет разработать ряд правовых мер, искореняющих использование искусственного интеллекта как инструмента теневизации экономики.

В заключение следует отметить, что противодействие теневой экономике в Российской Федерации остается сложной и многоаспектной задачей. Несмотря на предпринимаемые усилия, масштабы теневого сектора экономики продолжают представлять угрозу для финансовой стабильности и устойчивого развития страны. Существует ряд проблем, которые мешают своевременному выявлению и пресечению теневых процессов. В первую очередь необходимо законодательно закрепить понятие теневой экономики и форм ее проявления, а также целей и задач борьбы с ней. Это позволит правоохранительным органам проводить комплексную борьбу с теневыми процессами, а не выявлять их по отдельным преступлениям экономической направленности.

Источники и литература

- 1) Бурмистрова А.А Теневая экономика как угроза экономической безопасности государства / А. А. Бурмистрова, И. С. Кондрашова, Н. К. Родионова // Социально-экономические явления и процессы. - 2019. - №2. - С. 5-8.
- 2) Залозная Д.В. Влияние теневой экономики на экономическую безопасность государства / Д.В. Залозная, А.В. Каргинова // Аспирант. - 2020. - № 2(53). - С. 43-46.
- 3) Киселева А.Д Теневая экономика и коррупция как угрозы экономической безопасности Российской Федерации / А. Д. Киселева, Т. И. Никитина // Вестник науки. - 2021. - № 6-1 (39). - С. 263-268.