

Эсенбеков А.Э.

## КРИМИНАЛИЗАЦИЯ ТЕНЕВОЙ ЭКОНОМИКИ И ИХ ВИДЫ

Важнейшей тенденцией развития теневой экономики является ее криминализация, возрастание влияния организованной преступности, усиление ее общественной опасности. В связи с этим в системе экономических отношений целесообразно выделить самостоятельный сектор криминальной экономики.

Концепция криминальной экономики ориентирована, прежде всего, на исследование причин, механизмов экономических общественно опасных явлений, а также предупреждение и пресечение общественно опасной активности.

Первое исследование криминальной экономики было выполнено А.А.Крыловым. Он ввел в научный оборот само понятие "криминальная экономика" и дал следующее ее определение: "Криминальная экономика - это сложная система незаконных социально-экономических отношений и материально-вещественных процессов по поводу производства, распределения, обмена и потребления материальных благ и услуг". Криминальную экономику он определяет также как организованную корыстную ненасильственную преступность.

В работах статистической направленности используется термин "криминальная квазиэкономика", которая определяется как непродуктивный сектор экономической деятельности, связанный с незаконным перераспределением доходов и имущества граждан путем грабежа, разбоя, кражи, вымогательства.

А.Нестеров и А.Вакурин дают следующее определение криминальной экономики: "...криминальная экономика - это специфический экономический уклад, способ хозяйствования, который призван обеспечивать определенную, относительно небольшую по численности группу лиц сверхдоходами, доходами от преступной деятельности, доходами от использования "прорех" в законодательстве".

Это понятие, по их мнению, охватывает деяния в экономической сфере, подпадающие под определенные статьи законодательства, то есть экономические правонарушения и преступления. Сюда же он относит организованную преступность, коррупцию и лоббирование выгодных преступному миру законопроектных.

Таким образом, имеет место понимание криминальной экономики исключительно с формально-правовых позиций. В соответствии с логикой такого понимания в состав криминальной экономики включается вся теневая экономика.

Формально-правовой подход, по мнению автора, является недостаточным для адекватного понимания природы и криминальной и теневой экономики и нуждается в дополнении и расширении. Криминальную экономику, особенно в странах с неразвитой рыночной системой куда входит в том числе и

Кыргызская Республика, следует рассматривать с более широких криминологических позиций.

С этой точки зрения криминальная экономика включает экономические отношения, экономическую деятельность, главным отличительным признаком которой является общественная вредность (опасность).

Криминальная экономика охватывает экономические общественно опасные деяния трех видов:

- криминализованные, влекущие уголовную ответственность в соответствии с действующим законодательством;
- некриминализованные, но влекущие юридическую ответственность в соответствии с нормами других отраслей права;
- некриминализованные и не влекущие юридической ответственности (пробелы правового регулирования).

В соответствии с логикой формально-правового подхода, теневая экономика является подсистемой экономики криминальной. К такому выводу вполне последовательно приходят его сторонники. Этот подход единственно верен с позиции правоприменения, когда необходимо исходить из действующих правовых норм. Последовательно следуя этой логике, в качестве средства решения проблемы теневой экономики следует избрать применение административных и уголовно-правовых средств борьбы. Однако в условиях Кыргызской Республики согласиться с такой позицией вряд ли возможно.

Формально-правовой подход является вполне оправданным в условиях стабильной отлаженной системы правового регулирования экономики, высокого развития ее институтов и ограниченного вмешательства государства в экономическую жизнь. Такова ситуация в большинстве промышленно-развитых стран. Большинство общественно полезных видов бизнеса и другой экономической деятельности может реально конкурировать при использовании методов добросовестной конкуренции. В сфере теневой экономики оказываются криминально ориентированные субъекты либо аутсайдеры.

В условиях слабого государства, отсутствия нормальной институциональной среды в сфере экономики, применение незаконных методов становится одним из решающих факторов конкуренции и выживания. Вне правового поля оказывается большинство экономических субъектов. В такой ситуации формально-правовой подход не является конструктивным и должен быть дополнен более широким экономико-криминологическим.

Криминальная экономика, как правило, требует высокой степени организации и, следовательно, является «вотчиной» преступных организаций

разного масштаба. Общей тенденцией в последние годы является усиление транснационального характера организованной преступности, глобализация таких преступлений, как производство и сбыт наркотиков, оружия, торговля детьми и женщинами, человеческими органами. Масштабы производства в рамках криминальной экономики неуклонно растут.

По оценкам американских экспертов, прямые и косвенные потери американского общества вследствие потребления гражданами наркотиков составляют примерно 150 млрд. долларов США.

Для отдельных стран криминальная экономика стала основой жизнеобеспечения. Так годовой объем производства наркотиков в Афганистане составляет около 40 млрд. долларов США, в так называемом «Золотом треугольнике», расположенном на границе Мьянмы, Лаоса и Таиланда, ежегодно может производиться 2600 тонн опиума-сырца, которого достаточно для выпуска 60% всего героина в мире.

В настоящее время набирает силу процесс интеграции организованных наркообществ, действующих в государствах Центрально-Азиатского региона, в международную систему торговли наркотиками, куда постепенно включаются южные регионы Кыргызстана.

Отмечается угроза превращения Кыргызстана в крупный региональный «склад», что одновременно приводит к возрастанию нарко- и общеуголовной преступности, а также к росту заболеваемости населения наркоманией.

Наличие в последние годы крупных миграционных потоков способствует активизации преступных группировок, располагающими связями на приграничных территориях и обеспечивающих нелегальный ввоз, хранения наркотиков и организацию их сбыта. По мнению аналитиков в Кыргызстане происходит смена мелких преступных групп, делившихся по земляческому, национальному или родственному признаку на несколько многонациональных, хорошо организованных картелей с четкой иерархией, связями в ближнем и дальнем зарубежье. Распределены и сферы влияния – часть преступных групп занимается доставкой наркотиков из Афганистана через Таджикистан, другие – их распространением по странам СНГ, в том числе почти во все крупные промышленные центры Российской Федерации.

Они контролируют не только сбыт и транзит наркотических веществ, но и используя собственную сырьевую базу наркомании республики. Эти преступные группы включились в процесс производства собственных наркотиков каннабиса-марихуаны и гашиша. Кроме того, у организованных преступных групп есть и другие прибыльные сферы деятельности: проституция, азартные игры, нелегальная торговля оружием, рэкет, контрабанда и т.д. Достаточно быстро накапливая значительные финансовые и материальные ресурсы, наркобизнес сталкивается с проблемой легализации своих доходов или «отмывания денег» полученных

преступным путем. В результате преступные группы через свои коррумпированные связи проникают в различные сферы экономической деятельности, что влечет за собой криминализацию экономики, также они все чаще предпринимают попытки проникать в финансовую систему, в правоохранительные органы и другие властные структуры.

В общем и целом для оценки уровня криминальности теневой экономики целесообразно учитывать максимально полно как ее экономическую эффективность и полезность, так и деструктивное влияние. Полезно ответить на вопрос: "Если правовые предписания будут полностью реализованы, а налоги и платежи - полностью уплачены, то при существующей экономической конъюнктуре, какая часть экономической деятельности окажется минимально конкурентоспособной и рентабельной?". Именно в этой части следует искать криминальный теневой сектор. Вопрос может быть сформулирован и в более общей форме: "В какой степени, и какая часть, сфера теневой экономики, связанные с нарушением правового запрета, обеспечивают выживание общественного организма?".

При криминологическом подходе объектом анализа становится не только сама деятельность, но и оценочная шкала этой деятельности, воплощенная в правовой системе. При этом используется более мощный критерий социально-экономической эффективности.

В заключение необходимо отметить также, что применение того или иного подхода обусловлено характером хозяйственной системы и качеством системы регулирования экономики.

Высказанные соображения не имеют целью окончательное решение проблемы. Они призваны очертить ее наиболее существенные контуры и стимулировать поиск решения, обоснованность которого нуждается в постоянной перепроверке в условиях развивающейся реальности.

С учетом вышесказанного в составе криминальной экономики могут быть выделены следующие элементы:

- незаконные экономические отношения в сфере легальной экономической деятельности (экономическая преступность и административная деликатность);
- скрытая экономика - разрешенная законом деятельность, которая официально не показывается или приуменьшается осуществляющими ее субъектами в целях уклонения от уплаты налогов, внесения социальных взносов или от выполнения определенных законом обязательств;
- сфера нелегального бизнеса, связанного с производством, реализацией и потреблением нормальных товаров и услуг без лицензии и специального разрешения.
- сфера нелегальной (неформальной) занятости;
- сфера нелегального бизнеса, связанного с производством, реализацией и потреблением

запрещенных товаров и услуг, при котором имеет место трудовой процесс, а выпускаемые товары и услуги имеют эффективный рыночный спрос.

- сферу уголовного промысла, в рамках которой криминальные доходы извлекаются на базе систематического совершения традиционных общеуголовных преступлений (профессиональная преступность).
- сфера услуг, связанных с применением или угрозой применения насилия в экономических отношениях (заказные убийства, криминальный терроризм). Цель данного вида деятельности - силовое обеспечение функционирования криминальной экономики, подавление конкуренции и социального контроля насильственными методами, посредством совершения общеуголовных преступлений. Развитие данной сферы связано с коммерциализацией общеуголовной насильственной преступности.
- сфера создания, толкования, применения, исполнения теневых (неформальных) норм, регулирующих сферу криминальной экономической деятельности.
- незаконные экономические отношения в сфере политического рынка, политической деятельности.
- незаконные экономические отношения в системе государственной и муниципальной службы в связи с осуществлением экономической деятельности, принятием и исполнением экономически значимых решений.

Криминальную экономику следует также рассматривать как систему социально-экономических институтов, то есть формальных и неформальных правил экономического поведения, а также санкционных механизмов.

Сферу криминальной экономики целесообразно ограничить видами деятельности, которым присущи такие признаки как осуществление на профессиональной основе и институционализированный характер.

Первый критерий означает, что к сфере криминальной экономики относится совершение деяний, осуществление экономической деятельности субъектами, обладающими специфическими профессиональными навыками и опытом. В сфере легального бизнеса к криминальной экономике следует отнести совершение общественно опасных деяний в процессе профессиональной деятельности в интересах личных, организации, третьих лиц.

В состав криминальной экономики включается также профессиональная преступность. Под ней понимается разновидность преступных занятий, которые являются для субъекта источником средств существования, требуют необходимых знаний и навыков для достижения конечной цели и обуславливают определенные контакты с антиобщественной средой.

Второй критерий означает, что в ее составе учитываются виды деятельности:

во-первых - связанные с использованием в преступных целях институтов легальной экономики, исполнительных, законодательной и судебной власти;

во-вторых - синдикализованные формы организованной преступной деятельности экономической направленности;

в-третьих - виды общественно вредной экономической деятельности, порожденные дисфункциями общественных институтов и потому носящие массовый характер;

в-четвертых - деятельность по созданию, толкованию исполнению и применению неформальных норм противоправного экономического поведения.

Использование этих критериев предполагает исключение из сферы криминальной экономики случайные, единичные, спонтанные, ситуативно осуществляемые деяния экономического характера.

#### Некриминальная экономика

С позиций криминологического подхода, в составе теневой экономики следует выделить сектора *криминальной теневой экономики* и *некриминальной теневой экономики*. Однако четко и однозначно выделить сектор некриминальной экономической деятельности не представляется возможным. Причина этого - сложность самого объекта анализа - теневой экономики, тесная взаимосвязь ее позитивных и негативных функций в условиях несовершенной конкурентной среды, необоснованного налогообложения, а также формальных и неформальных ограничений на открытие и ведение бизнеса.

При выделении сектора некриминальной теневой экономики следует, на наш взгляд, учитывать следующие соображения.

К некриминальной теневой может быть отнесена лишь экономическая деятельность, непосредственно связанная с производством нормальных товаров, оказанием нормальных услуг, выполнением нормальных работ и вносящая вклад в создание ВВП.

К некриминальному сектору теневой экономики целесообразно отнести деятельность, которая не могла быть начата или продолжена в условиях действующего режима налогообложения и регулирования.

Необходимо учитывать мультипликативный эффект увеличения производства и, следовательно, налоговых поступлений, в результате расходования теневых доходов в легальной экономике.

При очевидной полезности того или иного бизнеса с точки зрения общественных потребностей на некоторых рынках незаконные методы являются решающим фактором в обеспечении конкурентоспособности и, создавая предприятие или решая его развивать, любой самый добросовестный субъект вынужден их использовать (например, различные схемы "черного нала" - неучтенной наличности). Уровень цен определяется в основном фирмами,

применяющими схемы ухода от налогообложения и войти легально в такую сферу практически невозможно.

Таким образом, криминализация теневой экономики создает угрозу экономической безопасности государства и следовательно борьба с ней является неотъемлемой частью антикоррупционной политики правительства.

**Литератур:**

1. Крылов А.А. Социально-экономические проблемы нейтрализации криминальной экономики: Лекция. - М.: Академия МВД РФ, 1992.
2. Макаров Д. Экономические и правовые аспекты теневой экономики в России// Вопросы экономики. 1998. № 3.
3. Исправников В.О., Куликов В.В. Теневая экономика: иной путь и третья сила. - М.: "Российский экономический журнал", Фонд "За экономическую грамотность", 1977.
4. Нестеров А., Вакурин А. Криминализация экономики и проблемы безопасности. - Вопросы экономики. - 1995, № 1.
5. Исправников В.О. , Куликов В.В. Теневая экономика: иной путь и третья сила. - М.: "Российский экономический журнал", Фонд "За экономическую грамотность", 1977.
6. Гуров А.И. Профессиональная преступность: прошлое и современность. - М.: Юридическая литература, 1990. - С. 40.

**Рецензент: д.э.н., профессор, Сарыбаев А.С.**

---