



КРИМИНОЛОГИЧЕСКОЕ ЗНАЧЕНИЕ ТЕНЕВОЙ ЭКОНОМИКИ И ЕЁ ДЕТЕРМИНАНТЫ

Айтбоева Биби Ойша Хаитбоевна

Магистрант Ташкентского государственного
юридического университета направления «Теория и практика
применения уголовного законодательства»

bibioyshaitboeva@gmail.com

ARTICLE INFO

Qabul qilindi: 25-May 2023 yil

Ma'qullandi: 28-May 2023 yil

Nashr qilindi: 31-May 2023 yil

KEY WORDS

теневая экономика, детерминация, теневой бизнес, теневая экономика, угроза экономической безопасности.

ABSTRACT

Теневая экономика представляет собой такую социальную систему, которую трудно структурировать и контролировать, также оказывающая огромное влияние на все сферы общественной жизни, создающая угрозу нормальному развитию экономики любого государства. В статье рассматриваются главные детерминанты теневой экономической деятельности и предлагаются некоторые изменения в законодательство страны.

Во всем мире предотвращение преступлений, связанных с теневой экономикой, стало важным фактором. Теневая экономика присутствует в любой экономической системе как рыночного, так и нерыночного типа информационных ресурсов государства и общества. При этом, в отличие от других сегментов ненаблюдаемой экономики, теневая экономика, с одной стороны, находится вне правовое поле, а с другой стороны, производит товары и услуги, поставка которых является законной, в отличие от криминальной экономики, деятельность которой направлена на извлечение выгоды путем незаконного перераспределения доходов и ценностей.

Необходимо отметить то, что борьба против теневой экономической деятельности активно осуществляется также в нашей республике. Об этом свидетельствуют слова нашего президента Шавката Мирзиёева 27 июля 2020 года на совещании, посвященное сокращению теневой экономики: «Борьба с теневой экономикой не означает наказание предпринимателей, воспрепятствование их деятельности... Необходимо принять строгие меры и против бытовой коррупции, усилив общественный контроль на местах». Также «Шавкат Мирзиёев подчеркнул важность соблюдения осторожности при противодействии теневой экономике, чтобы не нанести вред экономической активности, а также работы в этом направлении совместно с бизнесом и общественностью»¹.

¹ «Борьба с теневой экономикой не означает наказание предпринимателей» — президент – Новости Узбекистана – Газета.uz (gazeta.uz)

Несмотря на усилия по сокращению теневого сектора экономики, заключающиеся как в репрессивных мерах (усиление уголовной и административной ответственности, финансовых санкций, ужесточение контроля, включая новейшие методы контроля за движением товаров и денежного обращения), так и в создании благоприятных условий для исследования легальной экономической деятельности показывают, что доля теневой экономики в общем объеме национального продукта продолжает увеличиваться, хотя конкретные значения существенно различаются по странам, периодам, а также в зависимости от используемых методов измерения. Наиболее сложной проблемой, связанной с изучением теневой экономики, является ее измерение, что объясняется самой сущностью теневых экономических операций, участники которых стремятся добиться сокрытия их реальных параметров от всех видов контроля.

«Детерминация (от латинского *determinare* – определять) – процесс обусловливания, определения. О детерминантах, или обстоятельствах, факторах, говорят как об объединяющих терминах для причин и условий ²». Противодействие преступности может быть эффективным только в случае, «если оно базируется на адекватном представлении государства о специфике ее криминогенных детерминантах, состоящих из комплекса причин и условий преступности, темпы роста которой превратились в главный фактор, тормозящий стабилизацию экономики, реально угрожающий национальной безопасности страны»³.

Причины и условия преступлений, связанных с теневой экономикой различны для всех стран мира, однако, существует комплекс разнообразных причин его возникновения и сохранения до настоящего времени в обществе. В основном, одной из причин постоянного разрастания теневого бизнеса может считаться правильная правовая база. К примеру, нестрогие и мягкие наказания в виде административных штрафов или условных наказаний в отношении крупных предпринимателей, совершающих преступления, связанные с теневой экономикой, могут стать причиной дальнейшего развития незаконного предпринимательства. Безнаказанность преступников теневого бизнеса способствует вовлечению все большего количества стихийных предпринимателей в теневую экономику, с последующим привлечением к незаконной предпринимательской деятельности членов их семей и наемных работников со стороны.

Всем известно, что был принят Указ Президента Республики Узбекистан «О мерах по созданию среды нетерпимого отношения к коррупции, кардинальному сокращению коррупционных факторов в государственном и общественном управлении, а также широкому вовлечению общественности в этот процесс» от 06.07.2021 года № УП-6257. В данном указе говорится, что с 1 января 2022 года создать открытый электронный реестр лиц, осужденных за коррупционные преступления, который будет вести Агентство по противодействию коррупции. Нам хотелось бы предложить модель ведения списка лиц-должников, которые своевременно не осуществляли налоговые обязательства и наносили вред в крупном

² А.И. Долгова. Криминология. – 2-е изд., изм. И доп. – М.: Норма, 2004. (Краткие учебные курсы юридических наук – 147 стр;

³ <https://articlekz.com/article/28244;>

размере. Таким образом, введения на практику постоянного опубликования налогоплательщиков, уклоняющихся от уплаты налогов или имеющих задолженность свыше определенной суммы, внесение их имен в Единый реестр лиц, осужденных за преступления, связанные с уклонением от уплаты налогов может дать положительные результаты, так как данный метод является правовой мерой в борьбе против теневой экономики. По нашему мнению, постоянный систематический мониторинг способствует сокращению налоговых правонарушений и преступлений, связанных с теневой экономикой. Также вышеуказанным лицам, необходимо предусмотреть некоторые ограничения при дальнейшей предпринимательской деятельности.

Предупреждение преступности мотивирует других сосредоточиться на средствах, которые могут помочь в снижении преступности, и демонстрирует другие виды преступлений, которые могут быть порождены. Говоря о предупреждении экономической преступности важно отметить, что «предупреждение преступности – это целенаправленное воздействие государства, общества, физических и юридических лиц на процессы детерминации и причинности преступности в целях недопущения вовлечения в преступность новых лиц, совершения новых криминальных деяний, расширения криминализации общественных отношений».

С учетом сложного характера детерминации, причинности преступности объект предупредительного воздействия включает:

1) внешние для преступности обстоятельства, а если речь идет об индивидуальном преступном поведении, внешние для его субъекта – преступника, в том числе поведение потерпевшей стороны. Именно с ней связывается так называемая виктимологическая профилактика;

2) процессы, происходящие в самой преступности и приводящее ко все новому воспроизводству, нередко расширенному, преступного поведения (развитие организованной преступности, вовлечение несовершеннолетних в совершение преступлений и т.п.) либо – применительно к преступлению – процессы, зависящие прежде всего от самого преступника (продолжение употребления наркотиков, проведение досуга в криминогенной или прямо криминальной среде и др.);

3) процессы взаимодействия преступности и официального общества, в частности укрепление системы социального контроля, контролирующих и правоохранительных органов, недопущения усиления криминализации разных сфер жизни, социальных групп и т.д.»⁴.

По мнению О. Лизиной «в изучении причин и следствий теневой экономической деятельности существует ряд трудностей. Основная проблема состоит не столько в определении масштаба вовлеченности в теневую экономику, сколько в определении системы мотивации, ценностей и способов поведения её субъектов, а также глубины разрушения правовых и нравственных ограничений. Развитие различных форм цифровой теневой экономики подрывает доверие граждан к государственной власти, разрушает легитимность государственных институтов, повышает социальную напряженность. Теневая экономика в значительной мере препятствует формированию современной экономики и угрожает национальным

⁴ А.И. Долгова. Криминология. – 2-е изд., изм. И доп. – М.: Норма, 2004. (Краткие учебные курсы юридических наук – 278 стр;

интересам страны. Теневизация экономической деятельности служит питательной средой для развития организованной преступности; препятствует эффективному развитию экономики; разрушает систему справедливого распределения национального богатства, что всегда порождает отрицательные социально-экономические явления»⁵.

Предупреждение преступлений в сфере экономики представляет собой неотъемлемую часть социального управления и предполагает осуществление системы экономических, организационно-производственных, технических, правовых, воспитательных мер, направленных на коррекцию личности правонарушителя и нейтрализацию или снижение действия обстоятельств, обуславливающих совершение преступлений. С учетом сказанного важнейшее значение для предупреждения рассматриваемого вида преступлений, имеют общесоциальные меры.

Важно отметить, что в Республике Узбекистан, не смотря на то, что теневая экономика существует в экономических сферах государства, и совершаются преступления, связанных с ней, до настоящего времени не сформулировано единого понятия «теневой экономики». Поэтому мы считаем, что нужно внести в раздел 8 Уголовного кодекса Республики Узбекистан понятию теневая экономика следующего содержания, «Теневая экономика – это незаконная экономическая деятельность, скрытая от государственного контроля и учета, порождающая различные общественно опасные деяния». Также хотели предложить внести изменения в законодательство, которые позволили бы налоговой службе получать доступ к закрытой банковской информации о счетах пользователей в случае проведения расследования по фактам совершения коррупционных действий или иного подозрительного и, скорее всего, незаконного обогащения. Также предлагается совершенствовать систему защиты пластиковых банковских карт, путем их чипирования в рационально возможные сроки. «Как полагает Ю.Г. Копылова это помогло бы существенно снизить уровень экономической кибернетической преступности»⁶. Таким образом, по нашему мнению, преступная деятельность никогда не прекратится полностью, в силу человеческой природы, заключающейся в стремлении нарушить закон и порядок.

Список использованной литературы:

1. Криминология: Учебник / Под ред. Акад. В.Н. Кудрявцева, проф. В.Е.Эминова. – М.: Юрист, 1995. – 512 стр;
2. Возникновение теневой экономики и зарождение борьбы с ней в США. В. Н. Казанчеев, В. В. Неволина; Вестник Челябинского государственного университета. 2014. № 5 (334). Экономика. Вып. 43. С. 204;
3. Указ Президента Республики Узбекистан «О мерах по созданию среды нетерпимого отношения к коррупции, кардинальному сокращению коррупционных факторов в государственном и общественном управлении, а также широкому вовлечению общественности в этот процесс» от 06.07.2021 года № УП-6257;

⁵ [Особенности воспроизводства теневой экономики в современных условиях – тема научной статьи по экономике и бизнесу читайте бесплатно текст научно-исследовательской работы в электронной библиотеке КиберЛенинка \(cyberleninka.ru\)](#);

⁶ Н.В.Гулаков. - Криминологическая характеристика преступлений, связанных с теневой экономикой. Москва, 2018 год, 194 стр;

4. Гулаков Р.Н. Криминологическая характеристика преступлений, связанных с теневой экономикой; Москва 2018 г. / 233 стр.;
5. А.И. Долгова. Криминология. – 2-е изд., изм. И доп. – М.: Норма, 2004. (Краткие учебные курсы юридических наук – 352 стр.;
6. «Борьба с теневой экономикой не означает наказание предпринимателей» — президент – Новости Узбекистана – Газета.uz (gazeta.uz);
7. <https://articlekz.com/article/28244>;
8. Особенности воспроизводства теневой экономики в современных условиях – тема научной статьи по экономике и бизнесу читайте бесплатно текст научно-исследовательской работы в электронной библиотеке КиберЛенинка (cyberleninka.ru);

