

УДК 339.9

**ВЗАИМОСВЯЗЬ ТЕНЕВОЙ ЭКОНОМИКИ И ИНСТИТУТОВ  
ГОСУДАРСТВА В ГЛОБАЛИЗИРУЮЩЕМСЯ МИРОВОМ ХОЗЯЙСТВЕ.**

*А. Ю. Архипов, д. э. н., профессор, «Южный федеральный университет»,  
Россия arx@rnd.runnet.ru,*

*Т. М. Черкавская, к. э. н., доцент, ГВУЗ «Национальный горный университет»  
t.cherkav@gmail.com*

*А. Н. Друзенко, ГВУЗ «Национальный горный университет»,  
alenadr1995@mail.ru*

**Методология исследования.** Результаты получены на основе следующих методов: научных обобщений – при определении сущности теневой экономики и выделении причин роста ее масштабов; количественного анализа – при определении доминирующих факторов тенизации хозяйственной деятельности; анализа и синтеза – при выделении направлений и методов государственного регулирования теневой экономики.

**Результаты.** Теневая экономика рассматривается как феномен мирового хозяйства, устанавливается ее взаимосвязь с институтами государства в глобализирующемся мире. В системе экономических, социальных и правовых причин роста теневого сектора экономики для разных групп стран правовые факторы определены как наиболее значимые. Выявлены и определены доминирующие факторы тенизации хозяйственной деятельности для постсоветских государств. Показаны направления регулирования теневой экономики через институционализацию налоговой системы и уменьшение стимулов ухода от налогообложения.

**Новизна.** На основе анализа экономических, социальных и правовых факторов на масштабы тенизации экономических отношений доказано доминирующее влияние качества правовой среды на устойчивость теневой экономики.

**Практическая значимость.** Результаты исследования могут быть использованы при усовершенствовании механизмов государственного противодействия проявлениям теневой экономики.

**Ключевые слова:** теневая экономика, государство, налоговая система, неравномерность развития экономических систем, мировое хозяйство, глобализация, институционализация налоговой системы.

### Литература

1. Rostow W. W. Politics and the Stages of Growth / W. W. Rostow. – Cambridge, 1971. – 230 p.
2. Cardoso F. H. Dependency and Development in Latin America // Faletto Enzo / Paperback / University of California Press / 1990. – 334 с.
3. Де Сото Э. Иной Путь. Невидимая революция в третьем мире: Пер. издательства «Catallaxy», 1995. – 286 с.  
De Soto E. *Inoy Put. Nevidimaya revolyutsiya v tretyem mire* [Another way. Invisible Revolution in the Third World]: Per. izdatelstva «Catallaxy», 1995. – 286 p.
4. A. Samir. Imperialism and Unequal Development, Monthly Review Press; 1996. – 184 p.
5. A. Samir. Capitalism in the Age of Globalization. The Management of Contemporary Society. St. Martin's Press; 1997. – 126 p.
6. Frey B. S. Schneider Friedrich Informal and Underground Economy//International Encyclopedia of Social and Behavioral Science, Bd. 12 Economics, Amsterdam Elsevier Science Publishing Company, 2000. – 654 p.
7. Kaufmann D., Kaliberda A. Integrating the Unofficial Economy into the Dynamics of Post-Socialist Economies. A Framework for Analysis and Evidence»in Bratloziej Kaminski, ed., The International Politics of Eurasia. Vol., 8, Economic Transition in Russia and the New States of Eurasia, M. E. Sharpe, 1996. – P. 14–36.
8. Letter S., Tedstrom J. Russia's Informal Economy: A Framework for Analysis. RAND 1997. – 234 с.
9. Schneider F., Ernste D. The Shadow Economy: An International Survey. Cambridge University Press, 2003. – 268 p.
10. Барсукова С. Ю. Методы исследований и оценки теневой экономики // Вопросы статистики. – 2003 – № 5. – С. 12 – 24.  
Barsukova S.Yu. *Metody issledovaniy i otsenki tenevoy ekonomiki* [Research methods and evaluation of the shadow economy] // *Voprosy statistiki*. – 2003 – № 5. – P. 12 – 24
11. Барсукова С. Ю. Неформальная экономика: экономико-социологический анализ. – М. : Изд. Дом ГУ – ВШЭ, 2004. – 344 с.  
Barsukova S. Yu. *Neformalnaya ekonomika: ekonomiko-sotsiologicheskii analiz* [Informal Economy: Economic and Sociological Analysis]. – М. : Izd. Dom GU-VShE, 2004. – 344 p.
12. Головнин С., Шохин А. Теневая экономика: за реализм оценок // Коммунист. – 1990 – № 1 – С. 51–57.  
Golovnin S., Shokhin A. *Tenevaya ekonomika: za realizm otsenok* [The shadow economy: estimates for realism] // *Kommunist*. – 1990 – № 1 – P. 51–57.
13. Испровников В. О., Куликов В. В. «Теневые» параметры реформируемой экономики // Российский экономический журнал. – 1996. – № 8 – С. 12–26.  
Isprovnikov V. O., Kulikov V. V. *«Tenevyye» parametry reformiruyemoy ekonomiki* [«Shadow» options reformed economy] // *Rossiyskiy ekonomicheskij zhurnal* – 1996. – № 8 – P. 12–26.
14. Косалс Л. Теневая экономика как особенность российского капитализма // Вопросы экономики. 1998. – № 10. – С. 16–23.  
Kosals L. *Tenevaya ekonomika kak osobennost rossiyskogo kapitalizma* [The shadow economy as a feature of Russian capitalism] // *Voprosy ekonomiki*. 1998. – № 10. – P. 16–23.
15. Кремлев Н. Д., Сивелькин В. А. Система национальных счетов как отражение теневой экономики (вопросы оценки) // Вопросы статистики. 2001. – № 2. – С. 35–41.  
Kremlev N. D., Sivelkin V. A. *Sistema natsionalnykh schetov kak otrazheniye tenevoy ekonomiki (voprosy otsenki)* [System of National Accounts as a reflection of the shadow economy (evaluation questions)] // *Voprosy statistiki*. – 2001. – № 2. – P. 35–41.
16. Латов Ю. В. Экономика вне закона. Очерки по теории и истории теневой экономики. – М. : МОНФ – 2001. – 288 с.  
Latov Yu. V. *Ekonomika vne zakona. Ocherki po teorii i istorii tenevoy ekonomiki* [Economy out lawed. Essays on the Theory and History of the shadow economy]. – М. : MONF – 2001. – 288 p.
17. Радаев В. В. Теневая экономика в СССР и России: основные сегменты и динамика // Восток. – 2000. – № 1. – С. 89–97.

Radayev V. V. *Tenevaya ekonomika v SSSR i Rossii: osnovnyye segmenty i dinamika* [The shadow economy in the USSR and Russia: main segments and dynamics] // Vostok. – 2000. – № 1. – P. 89–97.

18. Жилина И. Ю. Социально-экономические проблемы коррупции (проблемно-тематический сборник). – М., 1998. – 127 с.

Zhilina I. Yu. *Sotsialno-ekonomicheskiye problemy korruptsii (problemno-tematicheskiiy sbornik)* [Socio-economic problems of corruption (problem-thematic collection)]. – М., 1998. – 127 p.

19. Суэтин А. Отмывание денег: угроза мировому сообществу? // Вопросы экономики. – 1999. – № 12. – С. 10–24.

Suetin A. *Otmuvaniye deneg: ugroza mirovomu soobshchestvu?* [Money laundering: a threat to the world community?] // Voprosy ekonomiki. – 1999. – № 12. – P. 10–24.

20. Абалкин Л. Четыре фактора неплатежей / Л. Абалкин // Экономические науки современной России. – 1998. – № 3. – С. 56–62.

Abalkin L. *Chetyre faktora neplatelyey* [Four factors defaults] / L. Abalkin // Ekonomicheskiye nauki sovremennoy Rossii. – 1998. – № 3. – P. 56–62.

21. Волков В. Силовое предпринимательство: Экономико-социальный анализ. – М. : ГУ-ВШЭ. – 2005. – 350 с.

Volkov V. *Silovoye predprinimatelstvo: Ekonomiko-sotsialnyy analiz* [Power Entrepreneurship: Economic and social analysis]. – М. : GU-VSHE. – 2005. – 350 p.

22. Базилюк А. В. Тіньова економіка в Україні / А. В. Базилюк, С. О. Коваленко; НДІ Мінекономіки України. – К., 1998. – 205 с.

Bazylyuk A. V. *Tinova ekonomika v Ukrayini* [The shadow economy in Ukraine] / A. V. Bazylyuk, S. O. Kovalenko; NDI Minekonomiky Ukrayiny. – К., 1998. – 205 p.

23. Экономическая безопасность и теневая экономика / Г. В. Задорожный, П. А. Иващенко, С. В. Тютюнникова. – Х. : ХИБМ, 1999. – 207 с.

*Ekonomicheskaya bezopasnost i tenevaya ekonomika* [Economic security and the shadow economy] / G. V. Zadorozhnyy, P. A. Ivashchenko, S. V. Tyutyunnikova. – Kh. : KhIBM, 1999. – 207 p.

24. Мазур І. І. Детінізація економіки України: теорія та практика: [Моногр]. / І. І. Мазур; Київ. нац. ун-т ім. Т. Г. Шевченка. – К., 2006. – 239 с.

Mazur I. I. *Detinizatsiya ekonomiky Ukrayiny: teoriya ta praktyka* [Shadow Economy of Ukraine: Theory and Practice]: [Monohr]. / I. I. Mazur; Kyuyiv. nats. un-t im. T. H. Shevchenka. – К., 2006. – 239 p.

25. Архипов А. Ю., Богуславский В. Н. Институционализация теневой экономики в условиях глобализации. – Ростов Н/Д : Изд-во ЮФУ, 2007. – 240 с.

Arkipov A. Yu., Boguslavskiy V. N. *Institutsionalizatsiya tenevoy ekonomiki v usloviyakh globalizatsii* [The institutionalization of the shadow economy in the context of globalization]. – Rostov N/D : Izd-vo YuFU, 2007. – 240 p.

26. Глинкина С. П. Теневая экономика в глобализирующемся мире // Проблемы прогнозирования. – 2001. – № 4 – С. 28–34.

Glinkina S. P. *Tenevaya ekonomika v globaliziruyushchemsya mire* [The shadow economy in a globalizing world] // Problemy prognozirovaniya. – 2001. – № 4 – P. 28–34.

27. Human Development Index 2013 [Электронный ресурс]. – Режим доступа: [www/URL:hdr.undp.org/en/media/HDR\\_2013\\_RU.pdf](http://hdr.undp.org/en/media/HDR_2013_RU.pdf). – Загол. с экрана.

28. World Economic Outlook. Regional Economic Outlook: Asia and Pacific. – May, 2012. – p.102 [Электронный ресурс] World Economic and Financial Surveys. – Режим доступа: [www/URL:http://www.imf.org/external/pubs/ft/reo/2009/apd/eng/areo0509.htm](http://www.imf.org/external/pubs/ft/reo/2009/apd/eng/areo0509.htm). – 24.12.2013. – Загол. с экрана.

29. Failed States Index 2010 [Электронный ресурс]. – Режим доступа: [www/URL:http://fundforpeace.org/global/?q=fsi-grid2010](http://www.fundforpeace.org/global/?q=fsi-grid2010). – 14.10.11. – Загол. с экрана.

30. Стігліц Дж. Економіка державного сектора: пер. з англ. А. Олійника, Р. Скільського / Дж. Стігліц. – К. : Основи, 1998. – 854 с.

Stihlits Dzh. *Ekonomika derzhavnoho sektora* [Economics of Public Sector]: per. z anhl. A. Oliynyka, R. Skil's'koho / Dzh. Stihlits. – К. : Osnovy, 1998. – 854 p.