

Проблемы статистического учета теневой экономики

Барсукова С.Ю.

Профессор кафедры экономической социологии

НИУ ВШЭ

Тезисы:

- Терминологическая анархия (Россия не исключение)
- «Сокрытое» знание: или не умение «читать» статистику
- Множество алгоритмов как доказательство того, что ни один не дает полной картины

Тезис 1

Терминологическая анархия – нарушение коммуникации.

Возможна ли терминологическая «диктатура»?

Gershuny

Gershuny J. Social innovation and the division of labour. Oxford: Oxford University Press, 1983.

неформальная экономика

```
graph TD; A[неформальная экономика] --- B[домашняя (household economy)]; A --- C[реципрокная (communal economy)]; A --- D[подпольная (underground economy)]; D --- E[в формальной экономике]; D --- F[вне формальной экономики]; F --- G[для корпоративных потребителей (надомники)]; F --- H[для физлиц (частный извоз)];
```

домашняя

(household economy)

реципрокная

(communal economy)

подпольная

(underground economy)

в формальной
экономике

вне формальной экономики

для корпоративных потребителей

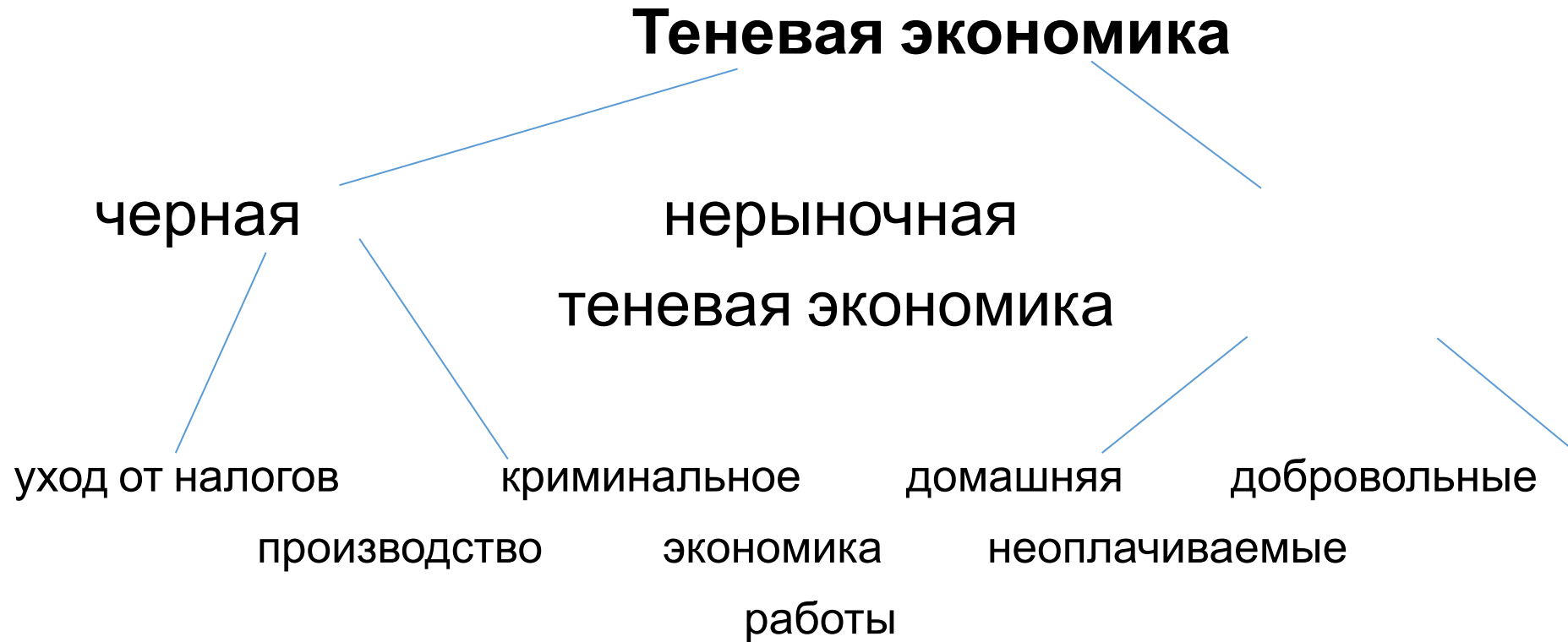
(надомники)

для физлиц

(частный извоз)

Smith

Smith S. Britain's Shadow Economy. Oxford: Oxford University Press, 1986.



Feige

Feige E. Defining and Estimating Underground and Informal Economics: The New Institutional Economics Approach // World Development. 1990. Vol. 18. N 7.

Подпольная экономика

(underground)

```
graph TD; A["(underground)"] --- B["нелегальная (наркотики и пр.)"]; A --- C["нерегистрируемая (уход от стат.учета)"]; A --- D["недекларируемая (уход от налогов) лицензирования, пр.)"]; A --- E["неформальная (нарушения в области трудового права и пр.)"];
```

нелегальная
(наркотики и пр.)

нерегистрируемая
(уход от стат.учета)

недекларируемая
(уход от налогов)
лицензирования,
пр.)

неформальная
(нарушения в области
трудового права и
пр.)

Глинкина С.

Глинкина С. К вопросу о криминализации российской экономики// Politekonom.
1997. №1.

Теневая экономика



неформальный сектор

(производство в домохозяйствах
для собственного потребления)

– наркотики и пр.)

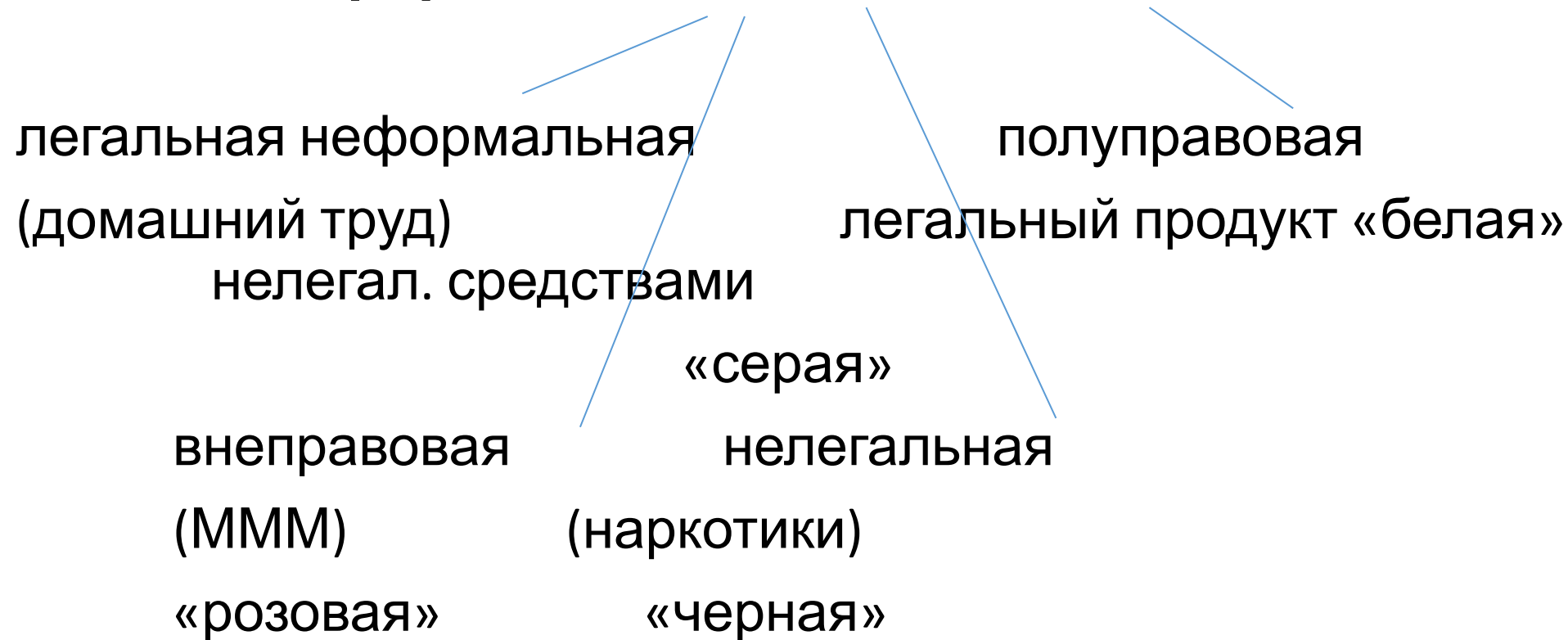
криминальный сектор

(уход от налогов, а также
криминальный бизнес

Радаев В.

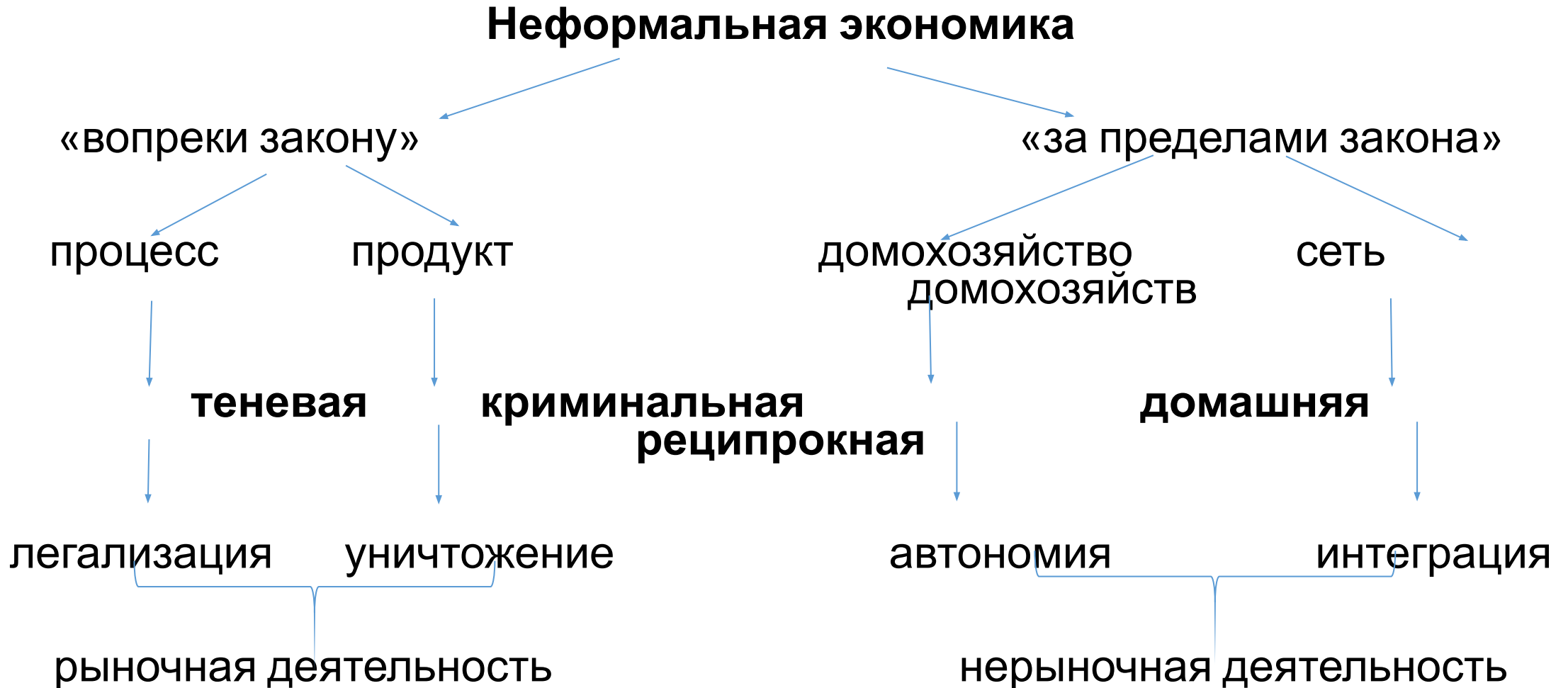
Радаев В. Неформальная экономика и внеконтрактные отношения в российском бизнесе. Подходы к исследованию неформальной экономики // Неформальная экономика: Россия и мир / Под ред. *Т.Шанина*. М.: Логос, 1999

Неформальная экономика



Барсукова С.

Барсукова С. Неформальная экономика: Курс лекций. Изд. Дом ВШЭ, 2009.



Латов Ю.

Латов Ю. Экономика вне закона: Очерки по теории и истории теневой экономики. М.: Московский общественный научный фонд, 2001.

Теневая экономика

```
graph TD; A[Теневая экономика] --- B[вторая]; A --- C[неформальная]; A --- D[черная]; B --- B1[скрываемая]; B --- B2[деятельность]; B --- B3[легальных фирм]; C --- C1[нерегистрируемая]; C --- C2[деятельность]; D --- D1[преступность]; D --- D2["(наркотики и пр.)"];
```

вторая

скрываемая

деятельность

легальных фирм

неформальная

нерегистрируемая

деятельность

черная

преступность

(наркотики и пр.)

Пономарев А.

Пономарев А. Теневой бизнес в цифрах // Forbes. 13.04.2011
<http://www.forbes.ru/ekonomika-column/vlast/65945-tenevoi-biznes-v-tsifrah>

Ненаблюдаемая экономика

Скрытая

(сокрытие налогов

в рамках законного пр-ва)

неформальная

(взаимные услуги людей)

незаконная

(наркотики и пр.)

не входит в ВВП

для собственных нужд

Тезис 2

Открытая статистика рождает «сокрытое» знание, или не умение «читать» статистику

Позиция: статистика не только для властей, статистика для общества.

Проблемы:

- Отождествляют занятость в неформальном секторе с неформальной занятостью;
- Не понимают, что входит в теневую экономику по данным Росстата
- Не понимают, почему данные Росстата о теневой экономике не соответствуют массе альтернативных оценок

Следствие: недоверие к официальной статистике

Множество оценок:

- международная Ассоциация дипломированных сертифицированных бухгалтеров (АССА) оценила теневую экономику России в 39% от ВВП страны. Хуже дела обстоят лишь у Украины, Нигерии и Азербайджана. Лучше у Пакистана и Кении.
<https://www.rbc.ru/economics/30/06/2017/595649079a79470e968e7bff>
- аналитики американского института Global Financial Integrity определяют долю серой экономики России как 46% ВВП (МК, Иноземцев, апрель 2015).

Росстат: 10-14% ВВП

Росстат: измеряют «ненаблюдаемую экономику» как часть ВВП

(по материалам интервью с А.Суриновым в «Российской газете» от 15.01.2010)

- 1) производство товаров и услуг, которые запрещены к производству и реализации на территории страны (проституция, торговля оружием, наркобизнес и пр.) Позиция Росстат: надо включать в ВВП, но нет надежных методов измерения. Поэтому не включаем.
- 2) скрытое производство, при котором скрываются его размеры, чтобы уйти от налогов, от исполнения трудового законодательства и др. правовых норм. Используются разнообразные оценки.
- 3) неформальная деятельность. «Это когда создаются предприятия, которые не регистрируются, но они и не должны регистрироваться. Например, репетиторство» (Суринов). Расчет на основе опросов населения.
- 4) личные подсобные хозяйства населения, плюс все, что производится внутри семьи для себя.

Официальная позиция Росстата

http://www.gks.ru/bgd/free/B99_10/lssWWW.exe/Stg/d010/i010020r.htm

Скрытая (теневая) экономика – скрываемая или преуменьшаемая экономическая деятельность («нормальный» продукт) с целью ухода от налогов или выполнений др. законодательных требований.

Неформальная экономика – индивидуальные производители, которые могут быть зарегистрированы или нет, производить на рынок или для себя (самозанятые, ЛПХ и пр.) за исключение услуг, потребляемых в собственном домохозяйстве.

Нелегальная экономика – производство товаров и услуг, запрещенных законодательством (можно включать в ВВП, если соблюдается принцип добровольности).

Тезис 3

- Множество способов «досчета» ВВП – доказательство их «инвалидности».

Методы оценивания теневой экономики делятся на прямые и косвенные

- Прямые методы основаны на опросе или наблюдении за участвующими в теневой экономике (в т.ч. на правах потребителя)
- Косвенные методы основаны на расчетах, преимущественно использующих сводные экономические показатели официальной статистики.

прямые методы измерения теневой экономики:

- *Опросы потребителей:*
 - *по структуре потребления домохозяйств;*
 - *по расхождению расходов и доходов домохозяйств.*
- *Опросы производителей и продавцов товаров и услуг.*

принципиален вопрос: можно ли вообще в форме опроса получить знание о теневой экономике?

- Люди не торопятся идентифицировать себя с «теневиками». Страх, что это каким-то образом дойдет до проверяющих органов, выше веры в гарантии конфиденциальности.
- В поведении респондентов возможны два варианта. Первый - отказ отвечать на вопросы, касающиеся теневой экономики. Второй – «корректировка» ответов, которые, как кажется респондентам, выявляют их участие в теневой экономике. То есть одни уклоняются от ответов, другие «подправляют» их.
- люди не накладывают табу на эту тему, но отказываются от обсуждения в формате «лобовых» вопросов. Вот на этой готовности обсуждать теневую сферу, но в безопасной с точки зрения сообщаемых сведений форме и строятся все опросные методы измерения теневой экономики.

Недостатки метода:

- занижение объемов теневого производства в силу того, что респонденты зачастую:
 - «покрывают» поставщиков нерегистрируемых товаров и услуг из числа друзей и родственников,
 - забывают о наиболее мелких услугах, которые, как правило, поставляются теневым сектором,
 - принимают за легалов мелкие фирмы, реально представляющие теневую экономику;
- фиксация только той части теневой экономики, которая непосредственно обслуживает домохозяйства;
- незнание потребителями того, что они приобретают товар и услуги в теневом секторе. Так, некоторые официальные фирмы только в конце отчетного периода определяют, какой объем произведенных товаров или оказанных услуг будет подлежать налогообложению, а какой нет.
- зависимость структуры потребления от образа жизни респондентов, что повышает требования к репрезентативности выборки. Оценка теневой экономики на основе анализа потребительских расходов становится неполной при невозможности изучить бюджеты верхней и нижней страт общества

Косвенные методы: монетарные методы, метод альтернативных расчетов ВВП, динамика индикативных показателей

- оценка теневой экономики исходит из спроса на наличные деньги, который не может быть объяснен экономической активностью формального сектора (впервые – в конце 1950-х).

Разброс оценок теневого сектора, полученных различными монетарными методами, впечатляет. Так, в 1978-1980 гг. оценки теневой экономики как доли ВВП колебались: в ФРГ от 4% до 27%, в Канаде от 10% до 24%, в Норвегии от 6% до 9%, в Великобритании и в США от 3% до 28% [Repooy, 1990].

Метод Гумана (соотношение наличности и банковских депозитов). П. Гутман оценил теневую экономику США в 1976 г. как десятую часть регистрируемой экономики [Gutmann, 1977; Gutmann, 1979]. В 1982 г. теневая экономика США, по мнению П.Гутмана, еще более возросла, составив 15 % ВВП.

- На нестыковке оценок ВВП, определяемых разными методами, и «ловят» теневую экономику
- Индикативные показатели (потребление электроэнергии, объем грузоперевозок и пр.). Просто, эффективно, но не рекомендуется международными статистическими службами.

Выводы:

- Релятивистом быть легко.

Нужно объединение сил и знаний тех, кто смеется над статистикой (мотивированно, то есть на основе своих исследований), и тех, кто ее делает.

- Росстат должен «говорить и показывать».

Выработка языка, интегрированного в академическое сообщество.

«Есть содержательная традиция, а есть статистическая...»