

## Глава 2

### Теневая экономика и коррупция ельцинского периода

#### 2.1. Общая характеристика теневой экономики при Ельцине

##### 2.1.1. Главная тенденция развития теневой экономики

После распада Советского Союза период первого президента России Ельцина представляет собой ярко выраженный переход российской экономики от плановой к рыночной модели. Из двух возможных направлений экономического перехода, российское руководство после распада СССР в 1992 г. выбрало для себя более радикальный поход, получивший название "шоковая терапия (shock therapy)". Её руководящий принцип состоит в резкой либерализации экономики, и обычно включает также приватизацию в большом масштабе ранее принадлежащего государству имущества или предприятия. Принимая шоковую терапию, ельцинское государство строило чересчур честолюбивые планы, направленные на быструю макроэкономическую стабилизацию и перестройку экономики на рыночные рельсы. Однако такие планы осуществлялись в отсутствие необходимой институциональной среды, и это привело к разрастанию масштабов теневой экономики и коррупции.

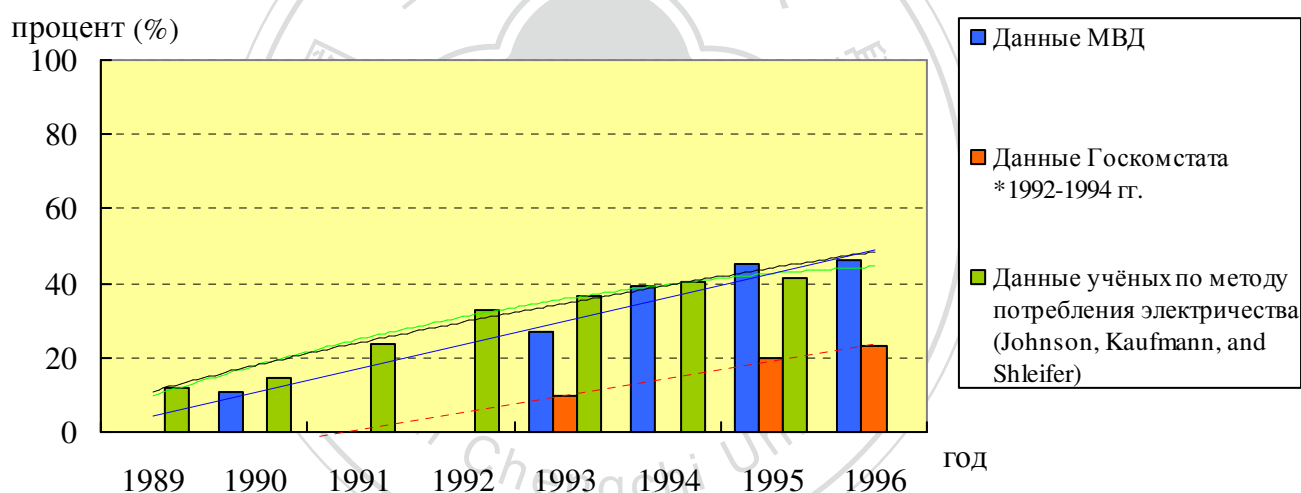
Что касается теневой экономики, то при Горбачеве она считалась дефектом советской плановой экономики, и с помощью рыночно-ориентированных программ она должна была постепенно уменьшаться. Однако всё произошло наоборот. Теневая экономика не исчезла, а напротив, существенно возросла. О масштабе теневой экономики можно судить по ее доле в ВВП. Данные о доле теневого производства в ВВП, по оценкам как министерства внутренних дел (МВД), так и государственного комитета по статистике (Госкомстат), доля теневого производства в ВВП после начала рыночного реформа с 1991 – 1996 гг. ни только не уменьшилась, но почти в два раза

увеличилась (таб.2.1. и рис.2.1. линия тренда).

Таб. 2.1. Доля теневой экономики в ВВП России (%)

Источники \ Год	1989	1990	1991	1992	1993	1994	1995	1996
Данные МВД	—	10-11		—	27	39	45	46
Данные Госкомстата	—	—	—	9-10			20	23
Выкладки учёных по методу потребления электричества	12	14.7	23.5	32.8	36.7	40.3	41.6	—

Рис. 2.1. Доля теневой экономики в ВВП России



Источник данных таблицы 2.1 и рисунки 2.1:

- (1) Данные Госкомстата взяты из статьи Л. Косалса.<sup>1</sup>
- (2) Данные МВД взяты из "Аналитических материалов и предложений МВД РФ для проработки проблем теневой экономики к докладу Совета безопасности РФ руководству страны", подготовленных в 1997г. Там же в статье Л. Косалса, С.59.
- (3) Данные взяты из статьи: *Johnson, S., Kaufmann, D., Institutions and Underground Economy // A Decade of Transition: Achievements and challenges / Ed. by Havrylyshyn O. and Nsouli, S.M. Washington, D. C.: International Monetary Fund, 2001. P.215.*

Тем самым с теневой экономикой получилось так, что развитие пошло против ожиданий. Это тесно связано с особенностями рыночной реформы России, поскольку именно они стимулировали её распространённость. Таким образом, анализируя

<sup>1</sup> Косалс Л. Я. Теневая экономика как особенность российского капитализма // Вопросы экономики. 1998. №.10. С.59.

особенности рыночных преобразований России, мы можем понять, как теневая экономика изменялась и развивалась в ельцинские годы.

### **2.1.2. Особенности рыночных реформ как причина разрастания теневой экономики**

В объяснении причин теневой экономики постсоветской России существуют разные толкования, которые в принципе могут разделяться на две школы: «десотианство» и «мюрдализм».<sup>2</sup> «Десотианство», как понятие связано с именем известного перуанского экономиста Э. Де Сото (Hernando de Soto), новаторские мышления которого о причинах теневой экономики открывают один из путей к её изучению.<sup>3</sup> Сущность десотианства лежит во влиянии государственных институтов на возникновение теневой экономики. Оно объясняет причины теневой экономики институциональными факторами, лежащими в области политики и права. Иначе говоря, существование и развитие теневой экономики возникают из-за недостатков администрации, чрезвычайного вмешательства государства, и плохих законов. Таким образом, десотианство основано на правовом детерминизме, и более приближается к концепции неинституционализма.

«Мюрдализм», как понятие связано с именем лауреата Нобелевской премии, шведского экономиста Г. Мюрдаля (Gunnar Myrdal). Идеи мюрдализма приближаются к традиционному институционализму, сторонники которого также считают общественные институты главным фактором экономического развития, но при этом особо подчёркивают роль культуры.<sup>4</sup> Различие мюрдализма от десотианства в том, что первый обращает главное внимание не на формальные нормы и официальные законы, а

---

<sup>2</sup> Латов Ю.В., Несту К.Т.А. Плохие законы или культурные традиции? // *Общественные Науки и современность*. 2002. №.5. С.35.

<sup>3</sup> См.: *De Soto, Hernando The Other Path: The Economic Answer to Terrorism*. New York: Basic Books.1989.

<sup>4</sup> См.: *Myrdal, G. Asian drama: an Inquiry into the Poverty of Nations*. New York: Twentieth Century Fund, 1968. Vol.1.

на традицию, ценности и рутины. Согласно такому подходу, именно они оказывают большее влияние на поведения людей, чем правила и кодекс.

Что касается теневой экономики, то по мюрдализму её возникновение как результат действия культурных норм общества, в котором конкурентное частное предпринимательство не считается обязательной нормой. Так мюрдализм представляет собой культурологический поход.

Теперь мы рассмотрим ситуацию переходной России с вышеизложенными двумя подходами.

Масштабное развитие теневой экономики в ельцинское время тесно связано с особенностями экономического перехода России, и большая часть этих особенностей объясняется институциональными проблемами в государстве, которые подтверждают доказательство десотианства. Так, называя теневую экономику особенностью российского капитализма, Л.Косалс отметил, что реализованные реформы в переходной России приобрели следующие шесть признаков:<sup>5</sup>

Во-первых, возникновение делового тандема чиновников и предпринимателей. Без строгого центрального контроля, чиновники могут с наибольшей выгодой для себя воспользоваться экономической свободой, принесённой экономической реформой. Одной из часто встречающихся проблем становится использование чиновника своей должности как одного из ресурсов для частного предпринимателя или для населения. В таком случае частным фирмам и населению зачастую придётся покупать государственные услуги в частном порядке, что равнозначно появлению двойного налогообложения. И занимаясь бизнесом, когда издержки легализации дороже издержки незаконности, предприниматель совершенно логично предпочитает увести

---

<sup>5</sup> Косалс Л. Указ. соч. СС.64 -69.

большую часть своего бизнеса в тень.

В другом случае, чиновники прямо используют все располагаемые ресурсы и информации для собственного частного предприятия, которое становится как обычным предприятием на рынке. Следовательно, предпринимательство всё же попадёт в зависимость от государственных чиновников, и оно по большей части будет носить теневой характер.

Во-вторых, чрезвычайно высокая роль государства в экономике. Несмотря на политику приватизации, в экономике остаются значительные государственные секторы, и создаются новые уполномоченные компании, которые тесно связаны с властью. Кроме того, тайное соглашение между органами власти и дружественными им компаниями приводит к отсутствию настоящей рыночной конкуренции.

В-третьих, сохранение прежних форм монополизма и появление новых. Государство сохраняет как прежде прямой контроль над рядом секторов экономики, что приводит к появлению так называемых "квазичастных фирм", состоящих из частных компаний и государственных ведомств. Все это порождает теневую активность.

Все отмеченные три признака указывают на негативное влияние государства в переходном процессе. Именно такие особенности, как нам кажется, представляет собой самую главную причину развития теневой экономики, особенно коррупции. Переходная Россия, по классификации Ичиро Иуасаки (Ichiro Iwasaki), попала в категорию "спасающейся страны (Rescue state)".<sup>6</sup> Спасающая страна, по объяснению Иуасаки, это страна, отстающая в экономической реформе и недостаточно разделяющая государство от предприятий. Она спасает предприятие с временно лишением его

---

<sup>6</sup> *Iwasaki, Ichiro, Suzuki, Taku*, Transition strategy, corporate exploitation, and state capture: an empirical analysis of the former Soviet States // *Communist and Post-communist Studies*. 2007. No.40. P.403.

директивного права, вводит в нём государственный капитал и переставляет его исполнительных членов. Государственное вмешательство в управление фирмы сильно стимулирует коррупцию. Эксплуатация фирм и захват государства, которые тесно связаны с коррупционными рентами, чаще всего встречаются в странах с такими институциональными установками.<sup>7</sup>

В-четвёртых, репрессивный характер системы налогообложения и чрезвычайно высокий уровень налоговых изъятий.

По оценке Л. Косала огромные налоги в России достигали 80 процентов от прибыли. Однако нам хотелось бы подчеркнуть, что установленная ставка налогообложения в постсоветской России не выше, она даже ниже, чем в некоторых странах Центральной и Восточной Европы с переходной экономикой. Например, налоги, выплачиваемые фирмами, на самом деле, выше в Польше, Румынии, и Словацкой Республике. Что касается ставки подоходного налога, то она в России также ниже, чем в Румынии и Словацкой Республике. Впрочем, фактическая налоговая ставка два раза выше в России, особенно для новых компаний.<sup>8</sup>

Кроме того, у частной фирмы иногда проводится одним государственным органом несколько плановых и неожиданных инспекций, перед которыми частная фирма не имеет правовой защиты, и ей требуются дополнительные платежи для того, чтобы все инспекции успешно прошли. Таким образом, высокие фактические налоги плюс немалые дополнительные неформальные платежи заставляют бизнесменов уходить от налога через теневые схемы или прямо выводить свой бизнес в тень.

---

<sup>7</sup> Там же. С.411.

<sup>8</sup> *Johnson, S., Kaufmann, D. Institutions and Underground Economy // A decade of Transition: Achievements and challenges / Ed. by Havrylyshyn O. and Nsouli, S.M. Washington, D. C.: International Monetary Fund, 2001. P.221.*

В-пятых, рыночные реформы в России приобретают асоциальный характер. По словам Косалса, реформы лишили миллионы людей привычных социальных ниш, уровня жизни и сбережений. Механизмы экономической отбора не созданы, и предприятия по-прежнему работают неэффективно. Из-за того, что зарплаты ниже прожиточного минимума, люди вынуждены зарабатывать за счёт теневой деятельности.

Наконец, последний признак: российские рыночные реформы в целом носят неправовой характер. Поскольку даже правоохранительные органы коррупционны, повседневное поведение населения и властей в малой степени регулируется формальными законами. К тому же принятие законодательных актов осуществляется без учёта интересов и запросов населения, оно представляет собой результат сговора определённых групп правящей элиты. По этой причине обычные люди обходят эти законы без упреков совести.

Анализируя вышеизложенные особенности, как нам кажется, все они тесно связаны друг с другом как причины и следствия. После распада Советского Союза, несмотря на заявление о переходе к рынку и либерализации, государство на самом деле по-прежнему играет значительную роль в экономике и оно не даёт функционировать нормальному рыночному механизму. Другими словами, хотя нет центрального планирования, чрезвычайно разросшееся бюрократическое регулирование становится как "грабящей рукой"<sup>9</sup> вместо "невидимой руки" настоящего рынка.

Более того, на основе анализа вышеизложенных особенностей, можно, согласно десоттианству, объяснить разрастание теневой экономики в переходном периоде. Основная причина такой ситуации состоит в недостатке и несовершенстве взаимосвязанных институтов (даже отсутствие нужных), т.е. так называемый

---

<sup>9</sup> Латов Ю.В., Несту К.Т.А. Указ. соч. С.38.

институционный вакуум.<sup>10</sup> Например, в переходное время сказывается отсутствие многих требуемых рыночной экономике коммерческих кодексов или законов о защите частной собственности. Только в начале 1995 года был принят новый гражданский кодекс, заменявший гражданский кодекс 1964 года, который создал новую основу российского коммерческого права. И право собственности, которое необходимо для охранения всех прав акционеров после приватизации, вступило в силу даже позднее в 1996 г.<sup>11</sup> Хотя и принимаются разные новые законы, но они остаются неопределёнными либо неэффективными.

Вышеуказанный институционный вакуум существует не только применительно к экономическим или правовым, но и к социальным институтам. Социальные институты, под которыми понимают образцы поведения, воплощенные в системе социальных ролей и в соответствующих социальных организациях, создают необходимые условия для развития экономики.<sup>12</sup> Когда рынок вместо центрального плана становится центральной ценностью российской экономики, важно создать и социальные институты, приспособляющиеся к рыночной экономике.

Как Р.В.Рывкина отмечает, что для развития нормальной экономики необходимо гражданское общество, образуемое совокупностью социальных институтов с их особыми ролями и образцами поведения. При этом на формирование такого общества требуется долгое время. Впрочем, проведение российских реформ с самого начала осуществлялось вне каких-либо общепринятых норм и правил экономического поведения.<sup>13</sup> Другими словами, реформы фактически не интегрировались в повседневную жизнь людей, что стимулировало взрывной рост теневой экономики.

---

<sup>10</sup> См. *Goldman, Marshall I.* Why is the mafia so dominant in Russia? // Challenge. 1996. Jan/ Feb. P.42.

<sup>11</sup> *Hertz, N.* Russian business relationships in the wake of reform. Basingstoke, Hampshire: Macmillan Press; New York: St. Martin's Press, 1997. PP.30-31.

<sup>12</sup> *Рывкина Р.В.* Теневизация российского общества: причины и последствия // Социологические исследования. 2000. № 12. С.10.

<sup>13</sup> Там же.



Здесь именно с помощью мюрдализма можно объяснять возникновение этого феномена. Поскольку теневое поведение глубоко укоренилось в жизни российских граждан, и требуется длительный период на интеграцию настоящей рыночной модели в обществе и соответственно формирование новых образцов поведения населения России, то произошедший радикальный шок только вытолкнул множество людей в привычную тень.

Подводя итог вышесказанному можно сделать вывод о том, что рыночные реформы 90-х годов реализовывались в ситуации отсутствия в России институциональной среды, которая необходима для возникновения нормальной рыночной экономики. Поэтому их результатом стало распространение теневых отношений. Более того, теневые отношения процветали и устанавливали свои теневые институты, о которых пойдет речь в следующем параграфе.

## **2.2. Институционализация теневой экономики в переходный период**

Рыночные реформы в России, как выше отмечалось, реализуются в условиях, когда официальные институты несовершенны, но в то же время разнообразные теневые институты, установленные сложными неформальными отношениями, постепенно складываются и обретают устойчивые формы. Такие процессы становления теневых институтов в обществе называются институционализацией теневой экономики. Понятие институционализации теневой экономики определяется как *закреплением теневого экономического поведения в те или иные организационно устойчивые формы, признаваемые всеми участниками данной деятельности и транслируемые следующим поколениям занятых ею субъектов.*<sup>14</sup> Эти процессы в России начались с середины 80-х

---

<sup>14</sup> Цит. по: Косалс Л.Я., Рывкина Р.В. Становление институтов теневой экономики в постсоветской России // Социологические исследования. 2002. № 4. С. 13.

годов, но их главные этапы появились при Ельцине. Проиллюстрируем институционализацию двух видов теневой деятельности: «обналичивание» и «крыша».

### **2.2.1. Обналичивание**

Во-первых, незаконное "обналичивание" денежных средств, основным признаком которого является оформление фиктивных бухгалтерских и иных документов и, как правило, с целью уклонения от уплаты налогов. Аналогичные операции возникли уже в конце 80-х годов, но начинают распространяться с начала 90-х годов и для этого появляются специальные фирмы, открыто рекламирующие и предлагающие своим клиентам такие услуги. Во второй половине 90-х годов образовывается рынок обналичивания, в котором участвуют заказчик – индивидуум или предприятие, исполнитель – специальные фирмы обналичивания, и банковские учреждения (рис.2.2.). Эта операция постепенно обретает системность и популярность, между предприятием и специальные фирмы устанавливают устойчивые деловые отношения по обналичиванию. Такими услугами даже используются руководители государственных компаний и учреждений. Несмотря на его незаконность, в это время на рынке обналичивания денежных средств предложение превышает спрос, и из-за конкуренции, цена услуги падает от 15-18% в 1995, 5-7% в 1999 до 1-2.5% от суммы сделки в 2001 году.<sup>15</sup>

---

<sup>15</sup> *Мамаев М.И.* О квалификации незаконного "обналичивания" денежных средств // Журнал российского права. 2006. № 1(109). (<http://beznalov.narod.ru/st5.html>, доступ получен 8 марта 2008).

Рис. 2.2. Схема обналичивания с применением фиктивного договора на выполнение работ



Цит. по: *Петрова Ю.* Операции с душком // Секрет фирмы. 22 октября 2007. №.41(224).  
 (<http://www.kommersant.ru/doc.aspx?fromsearch=66c58b6c-3c0c-4506-9ce3-e8874093b9a7&docsid=858890> , доступ получен 9 марта 2008).

Обналичивание представляет собой как один из институтов, составляющих теневую экономику, так и своеобразный социальный институт общества. Безнравственно используя финансовые и банковские системы, осуществление обналичивания не только вредит налоговой системе, но приносит значительные негативные последствия для экономики страны. Можно назвать некоторые последствия:<sup>16</sup>

- 1) Недополучение налогов и обязательных отчислений в бюджет РФ и внебюджетные фонды. Вследствие дефицита бюджета заработные платы работников бюджетной сферы, субсидии, пособия или пенсии могут выплачиваться несвоевременно. Кроме того, недостаточность средств на счете приводит к

<sup>16</sup> См.: *Апель А., Гунько В., Соколов И.* Обналичивание и офшорный бизнес в схемах. СПб.: Питер, 2002. Отрывок из книги на сайте издательского дома «ПИТЕР» ([www.piter.com/book.phtml?978531800427](http://www.piter.com/book.phtml?978531800427) , доступ получен 10 марта 2008).

ущемлению прав привилегированных кредиторов.

2) Получение теневых доходов незаконным обналичиванием даёт возможность не исполнять общественной обязанности и накапливать неучтенные наличные денежные средства для другой теневой активности, от которой такие доходы ещё больше увеличиваются. Таким образом, как нам кажется, образуется порочный круг.

3) Это приводит к дестабилизации денежных систем. Поскольку теневые наличные средства не проходят ни по каким-нибудь официальным документам, являются несуществующими в бухгалтерском учете, но они на рынке же работают нормальным средством обращения, как и другие " белые деньги ". В связи с перекачкой этих наличных денег в тень может усиливаться дефицит денежной массы, что приведет к выпуску большего количества бумажных денег и, в конечном счёте, обостряет инфляцию.

### **2.2.2. " Крыша "**

В переносном смысле слово " крыша " первоначально употребляется в профессиональной лексике для обозначения официального " прикрытия " (маски) разведчиков. " Крыша " тогда не имеет такого негативного оттенка, которое оно носит в уголовном жаргоне. Однако крыша, значащая в жаргоне как покровитель, становится более популярным.

По интерпретации социолога В.Волкова, термин крыша означает комплекс услуг, предоставляемых клиентам для обеспечения их физической безопасности и снижения степени риска деятельности их предприятий.<sup>17</sup> В современном экономическом словаре слово «крыша» толкуется как условное название прикрытия, защиты предпринимателей,

---

<sup>17</sup> Волков В.В. Приватизация силовых ведомств // Экономическая социология. Т. 4, № 1. 2003. С. 32.

коммерческих организаций от посягательств со стороны государственных контрольных органов или криминальных группировок.<sup>18</sup> Хотя из обоих объяснений термин "крыша", нам кажется, представляет собой услуги частных охранных компаний. При этом в постсоветском России государственные учреждения и криминальные организации сами часто и становятся "крышами".

Расцветание услуг "крыши" в России в течение 90-х годов подтверждается ростом числа частных охранных агентств (таб.2.2.). С начала переходного периода в связи со слабостью государства и особенно правоохранительных органов, вместе с неопределённостью законов, предприниматели чувствуют, что их бизнес не находится в состоянии безопасности. Кроме того, приватизация чиновниками своей должности для дополнительных доходов, выплата коррупционных рент также не гарантирует предпринимателей от рэкета или неожиданности. Поэтому, как нам кажется, именно из-за такой ситуации возникает большой спрос на разные виды частной охраны, включающие и "крышу".

Таб. 2.2. Динамика частного охранного сектора

Год	1992	1993	1994	1995	1996	1997	1998	1999
Общее число агентств	0	4540	6605	7987	9863	10487	10804	11652
Частные охранные предприятия	0	1237	1586	3247	4434	5280	5995	6775
Частные службы безопасности	0	2356	2931	4591	5247	5005	4580	4612
Агентства, лишённые лицензии*			73	640	622	978	1364	1277

\* В законе РФ от 11 марта 1992 г. N 2487-I "О частной детективной и охранной деятельности в Российской Федерации" указывается, что все предприятия, занимающиеся этими деятельностью, обязательно имеют специальное разрешение (лицензию) органов внутренних дел.

Цит. по: Волков В.В. Указ. соч. С. 30. Источники: Мир безопасности.1997. №2 и 2000. №3; Бизнес и безопасность. 1999. № 2.

<sup>18</sup> Райзберг Б. А., Лозовский Л. Ш., Стародубцева Е. Б. Современный экономический словарь. 5-е изд., перераб. и доп. М.: ИНФРА-М, 2007. ( <http://slovari.yandex.ru/dict/economic/article/ses2/ses-3127.htm> ).

В таком случае бывшие кадры государственных силовых органов представляет собой хороший источник предложения. Так как эти силовые органы считались в массовом сознании одним из основных препятствий на пути к либеральным реформам, то при Ельцине они были подвержены преобразованием и реорганизациям с сокращением их штатов. Более того, из-за сокращения государственного бюджета и инфляции зарплата у оставшихся сотрудников силовых структур также снижалась. Все это заставляло этих сотрудников искать новую работу. Таким образом, как отметил В.Волков в своей работе, "крышный" бизнес достигал своего расцвета с переходом кадров КГБ (Комитет государственной безопасности) и МВД в рыночную экономику в качестве частных предпринимателей.<sup>19</sup>

Кроме увеличения масштабов людей, занимающихся крышным бизнесом, за ельцинский период "крыша" сама по себе также является многообразной (см.: таб.2.3.). Специалист по России и бывший советский социолог В.Э. Шляпентох, например, считает феномен крыши важнейшей чертой посткоммунизма России и объясняет деятельность "крыши" в более широком смысле.<sup>20</sup> По его мнению, в сферу крышного бизнеса включаются самые разнообразные деяния как следующие: бандитская защита бизнесменов от других рэкетиров, и небескорыстная протекция, предоставляемая им государственными правоохранительными структурами; покровительство, открыто выказываемое президентом Ельциным в отношении своего ближайшего окружения; создание частных охранных структур и специальной службы для охраны президента; даже политика западных стран, предоставляющих приют членам семей "новых русских" и укрытие для вывезенных из России капиталов.

---

<sup>19</sup> Волков В.В. Указ. соч. С.32.

<sup>20</sup> Шляпентох В.Э. в статье В.О. Рукавишникова, Посткоммунизм по-русски // Мир России. № 2. 2000. С.137.

Таб. 2.3. Типология "крыш" В. Волкова по субъектам силового предпринимательства

		Законность защиты	
		Незаконная	Законная
Характер структур, занимающихся защитой	Частные	<b>"Бандитские крыши"</b> (преступные группировки)	<b>"Коммерческие крыши"</b> (частные охранные агентства и службы безопасности)
	Государственные	<b>"Милицейские крыши"</b> (неформальные группы работников милиции)	<b>Государственная правоохранительная деятельность</b> (работники милиции, действующие по инструкции)

Составлено по: *Волков В.В.* Силовое предпринимательство. С. 56, 243. Цит. по: Ю.В. Латов " Экономика ржета" в постсоветской России.( [http://www.ecsocman.edu.ru/db/msg/124494.html#\\_ftn1](http://www.ecsocman.edu.ru/db/msg/124494.html#_ftn1) )

С момента вступления в силу Закона РФ "О частной детективной и охранной деятельности" в 1992, частная охранный деятельность была официально узаконена. Ещё В.Волков указывает, что существуют и законные типы крыши (таб.2.3.) . Однако, "крыша" всё-таки носит теневой характер. Например, каждое пятое из легальных коммерческих крыш, как показала проверка МВД во второй половине 1998 г. занималось незаконной деятельностью.<sup>21</sup> Иначе говоря, принятие официального закона о «крыше» является на самом деле легализацией системы крышевания и криминальных разборок.<sup>22</sup> По сути, крыша всё же существует вместе с тенью.

Теперь рассмотрим "крышу" в аспекте материальной ценности. Сколько стоят предприятию услуги крыши, выплата которым, как правило, не появляется на официальном счёте? По исследованию Фонда Информация для Демократии (ИНДЕМ) в конце 90-х годов (таб.2.4.), предприятия выплачивали крышам от 0.1% как минимум до 40% как максимум своего месячного оборота. Ещё по результатам опроса малых

<sup>21</sup> *Демин В.* Силовые методы российского бизнеса ( <http://www.az.ru/security/LIB/39.htm> , доступ получен 17 марта 2008 ).

<sup>22</sup> *Вейдер Г.* Каждой "крыше" - надёжный колпак // Газета журналистских расследований Дело. № 5. 2004. Сентябрь. ( <http://www.compromat.ru/main/mafiamsk/chopykrysh.htm> , доступ получен 16 марта 2008).



предприятий в Москве, Краснодарском крае, Чувашской Республике, Томской и Новгородской областях с 1999 г. до апреля 2002, средняя доля "крыш" в их среднемесячной выручке является 5%.<sup>23</sup>

Таб. 2.4. Выплаты "крышам" в месячном обороте предприятия

От респондентов, отвечающих на вопрос*	Около 4%	11%	6%	4%	0.5%	Среднее
Доля платы за крышу от оборота предприятия	1% или меньше	1 – 5%	5 – 10%	10 – 20%	20 – 40%	7.7%

\* Из-за теневого характера выплат "крышам", в данном исследовании три четверти респондентов уклонились от сообщений о своих выплатах в этой сфере.

Составлено по: Предпринимательство в нашем исследовании. Линейные распределения для «Анкеты предпринимателя» // Диагностика российской коррупции: социологический анализ. Часть 4, Глава 4.1. и Приложение 2. Фонд ИНДЕМ.2001( [www.anti-corr.ru/awbreport/index.htm](http://www.anti-corr.ru/awbreport/index.htm) , доступ получен 17 марта 2008).

Распространённость и устойчивость разных видов крыши могут представлять собой признак институционализации этой теневой деятельности в переходный период. В качестве теневого института "крыша" имеет свои "правила игры", свои функции и определённые участники, а также почти стабильную цену.

Кроме вышеизложенных двух видов – обналаживания и "крыши" – существуют ещё разнообразные теневые операции, число занимающихся ними людей за этот период увеличилось и достигло определённых масштабов. Итак, эти теневые операции преобразовываются в теневые институты в обществе. Основные причины такой ситуации состоят в слабости государства, в несовершенстве законодательства и правоприменения, а также в том, что в обществе большая часть людей не имеет точного понятия о норме права.

<sup>23</sup> Налогообложение малого предпринимательства: законодательная и правоприменительная практика в России и регионах, реформа налогообложения малого бизнеса // Национальный институт системных исследований проблем предпринимательства. 2002 г. ( [http://www.nisse.ru/analytics.html?id=nalogi&part=p4#\\_Toc24622569](http://www.nisse.ru/analytics.html?id=nalogi&part=p4#_Toc24622569) )



К концу ельцинского периода почти каждый пятидесятый гражданин страны незаконно добывает свой хлеб насущный, иначе говоря, эти люди зарабатывают в теневой экономике на жизнь или на сколачивание богатства. Для них работа является просто источником регулярного заработка и это их выбор "профессии". Существует интересное исследование первой десятки таких нелегальных профессий, и в этом списке возглавляет "вор в законе".<sup>24</sup> Как "вор в законе", так и "крыша", считаются самыми прибыльными и обеспеченными, но, с другой стороны, они оказывают самое вредное влияние на страну, которое не может совершаться без участия коррупционных чиновников. Так что теперь рассмотрим коррупцию в рассматриваемый период.

## **2.3. Коррупция как основной институт теневой экономики**

### **2.3.1. Уровень коррупции в переходный период**

Период президентства Б.Ельцина во мнениях многих российских граждан представляет собой самый коррупционный режим современной России. Согласно социологическим опросам на репрезентативных российских выборах граждан и предпринимателей, проведенным Фондом ИНДЕМ с конца 1999 по 2001 г., процент респондентов, считающих коррупцию самым распространённым в ельцинский период, в два раза больше чем другие периоды.<sup>25</sup> На серьёзность проблемы коррупции

---

<sup>24</sup> Вор в законе – это уважаемый бизнесмен, глава огромного многопрофильного концерна. Он всегда имеет хорошее отношение с высокопоставленными государственными чиновниками, известными артистами, и политической и предпринимательской элитами. В первую десятку криминальных профессий включаются следующие (по рейтингу): 1. Вор в законе, 2. Попрошайка, 3. Классический вор, 4. Проститутка, 5. Мошенник, 6. Фальшивомонетчик, 7. Рэкетир, 8. Киллер, 9. Хакер, 10. Пластиковый вор. Рейтинги составляются по следующим критериям: количество постоянно занятых, количество периодически работающих, доходам – в среднем за год и максимальный с одной операции, продолжительность профессиональной деятельности, возрастные ограничения, и степень риска и максимальные сроки наказания.

*Трушин А.* Не попади в десятку. Антирейтинг нелегальных и криминальных профессий // Профиль. 9 февраля 1998. №5 (77). (<http://www.profile.ru/items/?item=1963>, доступ получен 7 марта 2008).

<sup>25</sup> Их спрашивают вопрос: "Когда, на ваш взгляд, были больше распространены коррупция, взяточничество, хищение государственных средств, блат, кумовство? (Укажите не более двух ответов)". Варианты ответа и

переходного периода в России также указывают индексы коррупции из международной организации (таб.2.5, рис.2.3).

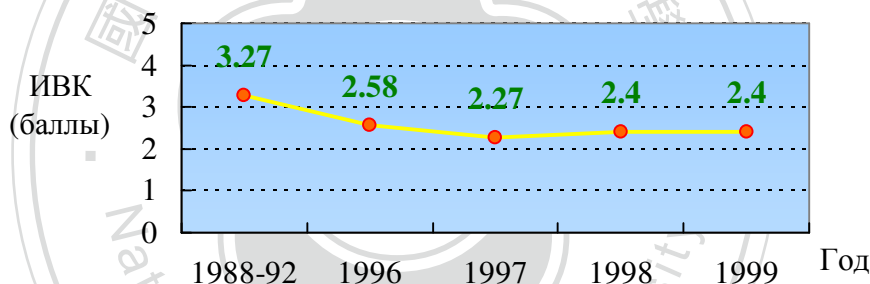
Таб. 2.5. Индекс восприятия коррупции (ИВК)\*

Год	1980-85	1988-92	1996	1997	1998	1999
Рейтинг (место/число стран)	27/54	39/54	47/54	49/52	76/85	82/99
ИВК (в баллах,0-10)	5.13	3.27	2.58	2.27	2.4	2.4

\* ИВК баллы – отражают восприятие коррупции, так как ее видят предприниматели, аналитики и обычные люди. Они располагаются от 10 (очень чистое) до 0 (очень коррумпированное).

Источник данных: Transparency International ( [www.transparency.org](http://www.transparency.org) , доступ получен 19 марта 2008)

Рис. 2.3. Изменения ИВК в ельцинский период



Тренд изменения индексов восприятия коррупции Транспэрэнси Интернэшнл показывает, что наряду с началом перехода к рынку коррупция и становится более распространённым явлением в сознании российских граждан. Весь период президентства Ельцина ИВК России всегда ниже середины, во второй половине 90-х годов даже никогда не до трёх. Самое тяжелое состояние появилось в 1997-1998 гг., когда Россия получила только 2.27 баллов, и к концу 90-х годов еле-еле улучшалось.

итог опроса (в процентах, граждане/предприниматели): До революции – 4,4 / 4,4; В советское время –25,0/ 27,4; В период М. Горбачева –22,0/14,1; В период президентства Б. Ельцина –**58,0/57,3**; В нынешний период президентства В. Путина –14,3/11,0; Затрудняюсь ответить –17,2/19,3. (Диагностика российской коррупции: социологический анализ. Приложение 6. Таблица №1.1.5. Фонд ИНДЕМ.2001. ( [www.anti-corr.ru/awbreport/index.htm](http://www.anti-corr.ru/awbreport/index.htm) , доступ получен 17 марта 2008).

Коррупция, считаемая одним из основных препятствий для коммерческой деятельности, оказывает большое влияние на степень экономической свободы страны. Такая же ситуация объясняется и индексом экономической свободы, разрабатываемым Фондом "Наследие" (таб.2.6) . По второй половине президентства Ельцина, экономика России сначала год от году становилась несвободнее, в 1997 г. являлась самой несвободной, и потом становилась немного лучше. Однако в целом по 1995-1999 годам экономика России всегда отличалась репрессированной (repressed) или преимущественно несвободной (mostly unfree).<sup>26</sup>

Таб. 2.6. Индекс экономической свободы (ИЭС)\*

Год	1995	1996	1997	1998	1999	2000
Рейтинг (место/число стран)	75/101	96/142	114/150	105/156	105/161	117
ИЭС (%)	51.7	51.56	48.57	52.81	54.53	51.84

\* ИЭС рассчитывает степень десяти видов свобод: свобода бизнеса, торговли, финансового сектора, инвестиций, труда, монетарная и фискальная свободы, а также гарантии прав собственности, размер бюрократического аппарата и степень защиты от коррупции. В абсолютно свободной экономике в итоге должно было получиться сто, а там, где свободы нет в принципе, соответственно, 0.

Источник данных: The Heritage Foundation ( <http://www.heritage.org/research/features/index/index.cfm> , 7 March 2008 ).

Кроме степени экономической свободы, коррупция также тесно связана с эффективностью государственного управления. Так как чем ниже коррумпированность государственного аппарата, чем выше его эффективность. Показатель государственного управления (Worldwide Governance Indicator, WGI), разработанный Всемирным банком, включает в себя способность контролировать коррупцию для одного из размеров порядка в управлении. Всего шесть параметров этого показателя,<sup>27</sup> каждый из них

<sup>26</sup> Фонд "Наследие" разделяет степень экономической свободы стран мира на пять категорий – свободная (Free, 100-80%), преимущественно свободная (Mostly free, 79.9-70%), умеренно свободная (Moderately free, 69.9-60%), преимущественно несвободная (Mostly unfree, 59.9-50%), и репрессированная (Repressed, 49.9-0%). The Heritage Foundation ( <http://www.heritage.org/research/features/index/index.cfm> , 7 March 2008 ).

<sup>27</sup> В показателе государственного управления включаются шесть размеров: право голоса и подотчетность; политическая стабильность; эффективность правительства; управляющее качество; норма права; контроль коррупции.

оценивается баллами от 2,5 ниже нуля (самое низкое качество государственного управления) до +2,5 (самое высокое качество) и располагаются по процентильному рангу. В 1996 г. Россия по параметру "контроль коррупции" получает -0.84 балла и её ранг составляет 23,3, потом ухудшается ситуация, и в 1998 г. она получает лишь -0.92 баллов и 16,5%.<sup>28</sup> Очевидно, что степень коррумпированности государственного аппарата России примерно сильнее, чем в четыре пятых стран всего мира. Так что коррупция чиновников является не только острой проблемой внутренней политики России, но и отрицательной чертой её международного имиджа.

### 2.3.2. Типичные формы коррупции

Показав, что масштаб коррупции заметнее всего увеличивался в переходном периоде, выясним, какая же сфера деятельности больше всего оказалась подверженной коррупции?

По итогам социологических опросов, проведённых фонда ИНДЕМ в конце ельцинского периода, два вида деятельности – "присвоение крупными чиновниками государственных средств и собственности" и "подкуп крупными бизнесменами высокопоставленных чиновников, чтобы власть принимала решения в их интересах" – лучше представляют коррупционную деятельность в России.<sup>29</sup> Такие мнения как раз совпадают с вышеизложенными особенностями проведения российских рыночных реформ, в ходе которых возник деловой тандем чиновников и предпринимателей. В таком случае коррупционные ренты всегда играют значительную роль.

---

<sup>28</sup> Индикатор "Контроль коррупции" оценивает, в какой степени государственная власть используется в личных интересах, включаются крупная коррупция и мелкая коррупция, а также захват государства элитами и частными интересами. В исследовании включаются 212 страна всего мира, но в 1996 г. отсутствуют данные этого индикатора у 53 стран, в 1998 у двенадцати стран нет. В 1996 г. процентильный ранг России, составляющий 23.3, значит, что там существуют 23.3 процента страна, которые получают ниже её баллы, а баллы 76.7% стран выше неё.

Governance Matters 2008: worldwide governance indicators, 1996-2007. The World Bank. (<http://info.worldbank.org/governance/wgi/index.asp>, 18 March 2008 ).

<sup>29</sup> Диагностика российской коррупции: социологический анализ. Фонд ИНДЕМ.2001.

Однако, типичные, по мнению граждан, два вида коррупционной деятельности, с позиции власти и предпринимательства являются стратегиями их взаимодействия.<sup>30</sup>

Первый вид коррупции, как нам кажется, может встречаться в двух случаях. В первом случае, используя возможность приватизации, чиновник развивает свой бизнес (или бизнес своих людей), используя государственные ресурсы. Во втором случае, власти с помощью совокупности стратегий и тактик стремятся обеспечивать теневой контроль над бизнесом, чтобы извлекать административную ренту для себя лично или для своего учреждения. В сфере взаимодействия власти и бизнеса, этот вид коррупции является стратегией называемой "захват бизнеса (business capture)".<sup>31</sup>

Второй вид коррупционной деятельности представляет собой одну из стратегий "захват государства (state capture)". Под захватом государства понимают стратегии поведения фирм, направленные на осуществление влияния на формирование законов и подзаконных нормативных актов путём теневой уплаты чиновникам и политикам.<sup>32</sup> В ельцинские годы самый яркий пример является захватом государства олигархами.

Режим Ельцина общеизвестен зарождением и усилением олигархов. В результате крупномасштабной приватизации государственных предприятий произошел рост неравенства доходов,<sup>33</sup> сопровождавшийся слабостью легальных и политических институтов и неподотчетностью власти. Это предопределило восприимчивость

<sup>30</sup> См. Краснов М.А., Сатаров Г.А., Федотов М.А. Россия-2015: судьба коррупции и судьба России. Фонд ИНДЕМ.2002. (<http://www.anti-corr.ru/indem/2015/Corr2015.htm>, доступ получен 23 января 2008 г.)

<sup>31</sup> Сатаров Г., Пархоменко С. Разнообразие стран и разнообразие коррупции (Анализ сравнительных исследований) // Аналитический доклад. Региональный общественный фонд «Информатика для демократии». Фонд ИНДЕМ. Москва, 2001. РР.70-71. ([http://www.anti-corr.ru/indem/2001razn\\_corr.doc](http://www.anti-corr.ru/indem/2001razn_corr.doc), доступ получен 12 апреля 2008).

<sup>32</sup> Hellman, J., Jones, G., and Kaufmann D. Seize the State, Seize the Day: State Capture, Corruption, and Influence in Transition Economies // World Bank Policy Research Working Paper 2444. 2000. September.

<sup>33</sup> В 1991 г. на долю самых богатых 20% населения приходилось 30, 7% доходов, и разрыв между самыми богатыми и бедными составляет 2.5 раза. Однако в 1999 г. самых богатых 20% населения 49.1% доходов и разрыв составляет 8 разов.

См. Gavrilentov, Ye.Ye. Russia's Economic Strategy (Basic Premises) // A presentation for conference/seminar on the "Investment Climate and Russia's Economic Strategy" Moscow, April 5-7, 2000. P.22. (<http://www.imf.org/external/pubs/ft/seminar/2000/invest/>, 14 April 2008).

государства к захвату олигархами. Некоторые крупные предприятия в лице олигархов влияли на формирование правил игры, стали препятствия настоящей рыночной конкуренции, и даже изменили предполагаемые цели экономического преобразований.<sup>34</sup> По итогам исследования деловой среды и деятельности предприятий (The Business Environment and Enterprise Performance Survey, BEEPS), среди 22 переходных стран по степени захвата государства, Россия занимала четвертое место, попадает в категорию "высокого уровня захвата государства". В исследовании почти четверть предприятия считают, что захват государства оказывает значительное влияние на их бизнес.<sup>35</sup>

Оба вида коррупции – «захват государства» и «захват бизнеса» – развиваются в условиях продвижения по пути перехода и роста свободной экономики, и всегда негативно изображаются конкурентами.

На начальных фазах по инициативе бизнесменов чиновники в теневых формах участвуют в бизнесе, вследствие этого, оказывают покровительство данным предприятию. Затем по мере развития бизнеса эта стратегия представляется предпринимателю не очень рентабельной, поэтому они переключают на активную стратегию – захват государства. Особенно разрастается такой вид коррупции, когда в стране отсутствуют легальные и открытые механизмы для предприятий выражать свои политические требования. Потом как реакция на захват государства опять развивается захват бизнеса, но уже по инициативе власти. Совокупность индивидуальных стратегий отдельных чиновников или ведомств по захвату бизнеса выступает заменителем единой стратегии государства по установлению общих правил экономической игры, если таковая не реализуется.<sup>36</sup>

---

<sup>34</sup> Yakovlev, E., Zhuravskaya, E. State Capture: From Yeltsin to Putin. // Working Paper No.52, Center for Economic and Financial Research (CEFIR). 20 October 2005. ( <http://www.cefir.ru/index.php?l=rus&id=35&yf=2005> , доступ получен 14 апреля 2008).

<sup>35</sup> Hellman, J., Jones, G., and Kaufmann, D., Op. cit., 2000.

<sup>36</sup> Краснов М.А., Сатаров Г.А., Федотов М.А., Указ. соч..

Иначе говоря, эти два вида коррупции развиваются следующим образом: вначале захват бизнеса развивается быстрее, затем захват государства быстрее, потом снова захват бизнеса. Ещё дальше они развиваются в формах конкуренции, т.е. конкуренция между стратегиями поведения бизнеса и власти. В конце 90-х годов Россия попала в период неустойчивости, оказываясь на перепутье. В XXI веке, у неё четыре направления движения – возврат в исходное состояние (свёртывание свободной экономики), переход в оптимальный режим (договариваются власть и бизнес), побеждает стратегия захвата государства или стратегия захвата бизнеса.<sup>37</sup>

### 2.3.3. Корруптированность и судебная практика

Что касается стереотипа, то захват бизнеса и захват государства характерны для коррупционной деятельности ельцинской России. А если говорить о степени коррупции, то по мнению граждан, среди всех организаций наиболее коррупптированными являются "правоохранительные органы (милиция, прокуратура, налоговая полиция) " и " служба безопасности дорожного движения, автоинспекция (государственная инспекция безопасности дорожного движения, ГИБДД)". Вследствие того, они считаются самыми бесчестными из многих органов власти, организаций и социальных групп.<sup>38</sup>

Особенно опасна коррупция в прокуратуре, которая должна быть врагом любого беззакония, но в российском обществе, переживающем институционный вакуум, она всегда уязвима для политизации. Итак, прокурор становится ценным инструментом в борьбе за политическое влияние. В годы президентства Ельцина четыре прокурора вынуждены были уйти со своей должности недобровольно или со скандалом.<sup>39</sup> Как Б.

<sup>37</sup> Там же.

<sup>38</sup> Фонд ИНДЕМ.2001. Указ. соч..

<sup>39</sup> Генеральные прокуроры при Ельцине: Степанков В. Г. (28.02.1991 – 05.10.1993); Казанник А.И. (05.10.1993 - 25.04.1994); Ильюшенко А. Н. (26.02.1994 – 24.10.1995); Скуратов Ю. И. (24.10.1995 –



Ельцин сам отметил, из-за существующих лазеек в законах России, прокурор практически может выдавать ордер на арест любого банкира, бухгалтера, предпринимателя или экономиста, пока по политическим соображениям это нужно.<sup>40</sup> К тому же по усмотрению прокуратуры или полицейских органов можно определять экономическую преступность. Таким образом, они нередко злоупотребляют своим полномочием для вымогательства и извлечения взяток.

На самом деле, в России вся судебная система широко используется в политических целях. Поскольку законы неопределённые и у граждан традиция уклонения от правил, она может преследовать почти каждого заметного предпринимателя или политического деятеля. В 1996 г. ФСБ начинает крупное расследование 500 чиновников, включающих пятьдесят госслужащих высокого ранга, но только два или три из них признаются.<sup>41</sup>

Теоретически судебная система должна быть одним из механизмов борьбы с коррупцией и её эффективность является важным фактором снижения распространённости коррупции. Фактически в переходной России судебная система представляет собой политический инструмент, более того указ или статьи кодекса по отношению к коррупционной преступности либо игнорируются, либо исполняются на низком уровне.

В 1992 г. издался Указ президента Российской Федерации "О борьбе с коррупцией в системе государственной службы". В данном указе предусматриваются обязательное декларирование доходов и имущества чиновников и запрет чиновникам заниматься

---

02.02.1999 (19.04.2000)). "Прокуратура России / СССР и ее руководители" на персональном сайте А.Ю. Просвиринова ( <http://alprosv.narod.ru/iq/prok.htm> ).

<sup>40</sup> *Yeltsin, B.N.* translated by Catherine A. Fitzpatrick, *Midnight Diaries*. New York: PublicAffairs, 2000. P.232.

<sup>41</sup> *Polterovich, V. M.* *Civic Culture and Economic Transition in Russia* // A revised version of the paper that was presented at the 15-th Annual Congress of the European Economic Association (Bozen – Bolzano, 30 August – 2 September 2000). ( <http://www.cemi.rssi.ru/rus/persons/polterov.htm> ).



предпринимательской деятельностью. Однако только пять лет спустя первый пункт реализовался с принятием дополнительного указа 1997 годов, второй же – все ещё на бумаге.

В 1996 г. Совет Федерации одобрил новый Уголовный Кодекс Российской Федерации, включавший в себя только некоторые виды коррупционных преступлений, распределенных в различных главах Кодекса. Несмотря на то, что государство, по-видимому, высказывает решимость бороться с коррупцией, на практике с увлечением числа зарегистрированных подозреваемых по годам, процент осужденных же снижался (таб.2.7.).

Таб. 2.7. Динамика коррупционных случаев в российской судебной практике (1994 – 1999)

Год					
1994	1995	1996	1997	1998	1999
Число случаев взяточничества			Зарегистрировано подкупов и взяток чиновников		
около 5000 в год (в среднем)			6482	7256	8629
Число осужденных по делам о взяточничестве			Осуждены за подкупы и взятки		
1114	1071	1243	1670	1529	1870
Число осужденных, которым вынесены приговоры, связанные с лишением свободы.			Коэффициент результативности судопроизводства		
1169 (34% всех осужденных трёх годов)			0.258	0.211	0.217

Составлено на основе данных двух работ:

1. (1994 – 1996 гг.) *Левин М.И., Сатаров Г.А.* Явление коррупции России // Независимая газета. 2 октября 1997. (<http://dlib.eastview.com/sources/article.jsp?id=303977>, доступ получен 10 апреля 2008).
2. (1997 – 1999 гг.) *Дегтярев А., Маликов Р.* Институциональный анализ деловой коррупции в России // Вопросы экономики. 2005. № 10. С.111.

На основании вышеизложенного анализа можно сделать выводы об основных причинах распространённости коррупции. Во-первых, развитие теневой экономики в целом и такой ее формы как коррупция происходит в результате несовершенства институциональной среды, особенно из-за отсутствия чётких норм права и неэффективности правоприменения.

Во-вторых, проведенная приватизация в России дала шансы для захвата государства или захвата бизнеса путём использования механизма присвоения коррупционной ренты.

В-третьих, для многих государственных служащих, резкое падение уровня жизни, принесенные экономическими преобразованиями, заставляло их использовать всякую возможность для своего обогащения или решения своих проблем. Власть в руках как раз становилась лучшим инструментом исполнения желаний.

