

Экономическая и информационная безопасность: проблемы обеспечения в российской
экономике

ПРОБЛЕМА ВЫВОЗА КАПИТАЛА ИЗ РОССИИ КАК УГРОЗЫ ЭКОНОМИЧЕКОЙ БЕЗОПАСНОСТИ СТРАНЫ

Петрова Светлана Олеговна
E-mail: ya.svetlanaolegovna2013@yandex.ru

Процесс формирования мирового рынка капитала, темпы роста которого заметно увеличились в последней трети прошлого века, явился одним из катализаторов глобализации. В настоящее время можно говорить о создании международного рынка капитала.

Явлению перемещения капитала относительно территории какой-либо страны соответствует несколько теоретических понятий. Среди них: «вывоз капитала», «отток», «утечка», «бегство». Представляется важным и необходимым, сделать четкое разграничение представленных понятий. Чаще всего используется понятие «вывоз капитала», которое представляет собой перемещение его в денежной или товарной форме из одной страны в другую. «Отток капитала» является частной формой описанного выше процесса и подразумевает перемещение капитала, основной причиной которого является не максимизация прибыли, а невозможность приложения капитала в стране базирования под воздействием объективных рыночных факторов (динамика процентных ставок, уровень прибыли и налогообложения). Следующие категории: «утечка» и «бегство капитала», синонимичные по содержанию, представляют собой движение капитала по нелегальным каналам [1].

Итак, первой проблемой, которой необходимо уделить особое внимание, является существенный рост оттока капитала. Опираясь на данные приведенной таблицы можно заключить следующее: по статье инвестиционных доходов частного сектора в платежном балансе на протяжении тринадцати лет фиксируется чистый отток капитала. Причем, необходимо отметить то, что здесь имело место резкое увеличение с 0,5 млрд. долл. в 2000 г. до 52,1 млрд. долл. в 2008 г., что составляет увеличение порядка 105-ти раз. После кризиса 2008 г. данный показатель несколько снизился (на 21,7 млрд. долл. В 2009 г.), но уже в 2010 г. наметилась тенденция к его повышению, и уже в 2012 г. он вернулся на уровень 55 млрд. долл. [2].

Как правило, отток капитала связывают с инвестиционным климатом в стране-экспортере. Под инвестиционным климатом понимают условия для трансформации сбережений в инвестиции. Согласно докладу Всемирного финансового объединения «Россия: незаконный отток капитала и теневая экономика» одной из характеристик степени благоприятности инвестиционного климата является значительный размер теневого сектора экономики страны. Россия по данному показателю превосходит все страны большой семерки, опережая при этом Японию в 3,9 раза, Великобританию - 3,5 раза, Францию - в 2,9 раза [3].

Следующая группа показателей, разработанных Всемирным банком, позволяет оценить уровень развития институтов управления. Среди них:

- 1) отчетность и гласность;
- 2) политическая стабильность;
- 3) эффективность правительства;
- 4) качество управления;
- 5) верховенство закона;
- 6) уровень коррумпированности власти.

По данным показателям Россия также отстает от стран Большой семерки, располагая значениями ниже установленного минимума [4].

В условиях глобализации существенно возросло и чистое «бегство капитала» за границу. При анализе реальных схем утечки капитала большое внимание следует уделить офшорным зонам. Стремясь привлечь больший объем средств, правительства стран, где располагаются офшорные зоны, установили определенные условия ведения бизнеса на данной территории.

Офшорные структуры для российского бизнеса представляют собой центры концентрации прибыли, своеобразные «сейфы» для состояний олигархов. При определении ими надежной зоны для размещения своих финансовых средств выбор чаще всего падает на Кипр. По состоянию на 2012 г. на Кипре было зарегистрировано 14,4 тыс. российских компаний, которые кроме того имели и дочерние компании в России. Удельный вес дочерних компаний составлял 34,1% от общего числа российских дочерних компаний зарубежных фирм 11.

Тема деофшоризации российской экономики находится в числе наиболее обсуждаемых. О необходимости применения радикальных мер в борьбе с данной проблемой в своем послании к Федеральному Собранию от 12 декабря 2013 г. говорил В.В. Путин. Президент России предложил:

- установить налогообложение доходов компаний, зарегистрированных в офшорных юрисдикциях и принадлежащих российскому бенефициару, по российскому законодательству;
- отменить государственную поддержку таким компаниям;
- закрыть доступ к исполнению госконтрактов и контрактных структур с государственным участием [5].

Основной причиной сложившейся ситуации эксперты считают неэффективность государственного контроля в России, и, главным образом, таможни [6].

Основными путями нелегального перемещения капитала является фиктивный импорт из стран-членов Таможенного союза. По оценке заместителя председателя Центрального банка Д. Скобелкина в 2012 и 2013 гг. через Белоруссию и Казахстан было вывезено нелегально 26,5 и 21,8 млрд. долл. Соответственно. Дело в том, что в рамках Таможенного Союза действуют упрощенный порядок контроля сделок, согласно которому участникам внешнеэкономической деятельности (участники ВЭД) необходимо оформление не грузовых таможенных деклараций, а товарно-транспортных накладных, снижающих уровень контроля со стороны таможни.

Специалисты таможенного дела выявляют такую форму вывода денежных средств как завышение контрактной стоимости ввозимых на территорию России товаров. Этот прием может быть использован при условии, что цена товара не влияет на сумму уплачиваемых таможенных платежей. В данной ситуации противодействие нарушениям российского законодательства является главным направлением работы правоохранительных органов, которая ведется на площадке Межведомственной рабочей группы по противодействию незаконным финансовым операциям под председательством помощника Президента РФ Евгения Школова. Активное участие в работе данной группы принимает в том числе и ФТС России.

Наиболее простым вариантом попытки решения данной проблемы выступает ужесточение законодательства, регулирующего совершение валютных операций.

[1] Бернштам Б.Е. «Бегство капитала» в условиях глобализации и его влияние на развитие национальных экономических систем: автореферат на соискание ученой степени кандидата экономических наук // Российский государственный гуманитарный университет. - М., 2013. - С. 8-9.

[2] Бернштам Б.Е. «Бегство капитала» в условиях глобализации и его влияние на развитие национальных экономических систем: автореферат на соискание ученой степени кандидата экономических наук // Российский государственный гуманитарный университет. - М., 2013. - С. 9.

[3] Доклад группы Всемирного банка «Russia: Illicit Financial Flows and the Underground Economy» [Электронный ресурс]. Режим доступа: World Wide Web. URL: <http://www.gfintegrity.org>.

[4] Там же.

[5] Послание Президента к Федеральному Собранию от 12 декабря 2013 г. [Электронный ресурс]. Режим доступа: World Wide Web. URL: <http://www.kremlin.ru>.

[6] Доля «нелегального» оттока капитала из России превысила 211 млрд. долл. // Бюллетень иностранной коммерческой информации. - 2013. - № 27. - 38 с.

Источники и литература

- 1) Бернштам Б.Е. «Бегство капитала» в условиях глобализации и его влияние на развитие национальных экономических систем: автореферат на соискание ученой степени кандидата экономических наук // Российский государственный гуманитарный университет. М., 2013. 19 с.
- 2) Доля «нелегального» оттока капитала из России превысила 211 млрд. долл. // Бюллетень иностранной коммерческой информации. 2013. № 27. 38 с.
- 3) Доклад группы Всемирного банка «Russia: Illicit Financial Flows and the Underground Economy» [Электронный ресурс]. Режим доступа: World Wide Web. URL: <http://www.gfintegrity.org>.
- 4) Послание Президента к Федеральному Собранию от 12 декабря 2013 г. [Электронный ресурс]. Режим доступа: World Wide Web. URL: <http://www.kremlin.ru>.