

ISSN 2541-7681 (print)

ТЕНЕВАЯ ЭКОНОМИКА

Shadow Economy

МЕЖДУНАРОДНЫЙ НАУЧНО-ПРАКТИЧЕСКИЙ ЖУРНАЛ

Том 7 • № 4 • Октябрь–декабрь 2023

Volume 7 • Number 4 • October–December 2023



Первое
экономическое
издательство

Aims & Scope

The SHADOW ECONOMY journal studies the economic and legal aspects of economic phenomena that go beyond state and industry regulation, including the issues of customs regulation, employment, and taxation. all areas of the Issues of the shadow economy penetrates into all spheres of economic life: production, exchange, distribution, consumption.

Special emphasis is placed on the structure of the shadow economy at the stage of production (the production boundary of goods and services) or at the stage of formation and distribution of income (General production boundary), and methodological foundations of the study of the phenomenon of the shadow economy. Special attention is focused on identifying the reasons for the existence of the shadow economy (natural, economic, political, legal and social) and the ways of overcoming this phenomenon.

IMPRINT:

ISSN 2541-7681 (print)

DOI: 10.18334/tek

Frequency: Quarterly

Media: print

Published since: 2017

PUBLISHER:

PRIMEC Publishers, Russia

117405, Moscow, Gazoprovod st., 4b, office A070

+7 495 648 62 41

<https://1economic.ru>

info@1economic.ru

MANAGING EDITOR:

Anastasiya Tsvetkova

tek@1economic.ru

Научно-практический журнал «ТЕНЕВАЯ ЭКОНОМИКА» посвящен изучению экономических и юридических аспектов экономических явлений, выходящих за рамки государственного и отраслевого регулирования, включающих в себя вопросы таможенного регулирования, занятости населения, налогообложения. Вопросы теневой экономики припадают во все сферы экономической жизни: производство, обмен, распределение, потребление.

Особое внимание в журнале уделяется вопросам структуры теневой экономики на стадии производства (границы производства товаров и услуг), либо на стадии образования и распределения доходов (общие границы производства), а также методологическим основам исследования феномена теневой экономики. Отдельное внимание акцентировано на выявлении причин существования теневой экономики (естественные, экономические, политические, правовые и социальные) и путей преодоления данного феномена.

Основное содержание журнала включает результаты исследований и аналитические обзоры. В журнале могут быть опубликованы материалы различных форматов, представляющие интерес для исследователей в тематической области журнала.

ВЫХОДНЫЕ ДАННЫЕ:

ISSN 2541-7681 (print)

DOI: 10.18334/tek

Свидетельство о регистрации СМИ:

ПИ № ФС 77-59283 от 04.09.2014

Выпускается ежеквартально

ИЗДАТЕЛЬ:

ООО «Первое экономическое издательство»

117405, г. Москва, ул. Газопровод, д. 4Б, пом. А070

+7 495 648 26 41

<https://1economic.ru>

info@1economic.ru

ОТВЕТСТВЕННЫЙ РЕДАКТОР:

Цветкова Анастасия Владимировна

tek@1economic.ru

Editor

BUROV, Vitaly – Head of the Department of economic theory and world economy, Director of the Higher school of Economics and entrepreneurship, Transbaikal State University (Russia)

Co-editors

POMULEV, Alexander – Associate professor, Department of corporate finance and corporate governance, Financial University under the Government of the Russian Federation (Russia)

FEDOTOV, Dmitry – Professor, Department of international affairs and customs, Baikal State University (Russia)

Editorial board:

DONDOKOVA, Elena – Head of the Department International law and foreign affairs” of the East Siberian State University of Technology and Management, Honorary worker of higher professional education of the Russian Federation (Russia)

ERMAKOVA, Elena – Professor of the Department of Finance and Taxation of Saratov socio-economic Institute (branch) of Plekhanov Russian University of Economics (Russia)

GLADKIKH, Viktor - Chief Researcher, All-Russian Research Institute of the Ministry of Internal Affairs of Russia, Honored Lawyer of the Russian Federation, Editor-in-Chief of the journal "Business Security" (Russia)

GOROKHOVA, Anna – Deputy head of the Department «Economics and organization» of Moscow Polytechnic University (Russia)

KIREENKO, Anna – First vice-rector, Baikal State University (Russia)

KHUDAYNAZAROV, Ashurali – Consultant to UNDP and ADB in socio-economic policy, associate professor at the Singapore Institute for Management Development, PhD (Uzbekistan)

MAGA, Anastasiya – Lecturer, faculty of business and technology, Stamford International University (Thailand)

MATSIEVSKIY, Nikolay – Associate Professor of engineering entrepreneurship department of Tomsk Polytechnic University (Russia)

MAZIN, Alexander – Professor, Department of economic theory, Nizhny Novgorod Institute of management-branch of the Russian Presidential Academy of National Economy and Public Administration (Russia)

NIKOLAEVA, Yuliya – Professor of the Department of legal regulation of economic activity of the Financial University under the Government of the Russian Federation (Russia)

NOVRUZOV, Vakhid – Chairman, The chamber of auditors, Republic of Azerbaijan (Azerbaijan)

ORLOVA, Dinara – Associate professor, Department of Finance and Monetary Relations, All-Russian Academy of Foreign Trade (Russia)

RUDENKO, Marina - head of the Department of Entrepreneurship and Economic Security of Perm State National Research University

RUSSKOVA, Elena - vice-rector, Institute of World Economy and Finance, Volgograd State University (Russia)

VYLKOVA, Elena - North-West institute of Management – Russian Presidential Academy of National Economy and Public Administration

VYSOTSKAYA, Natalia – Professor of the «Economic theory and management» Department of the Russian University of Transport RUT (MIIT) (Russia)

ZHEMERIKINA, Yuliya – Deputy head of the Department of Humanities and Social Sciences of the Institute of innovative technologies in public administration of MIREA – Russian Technological University (Russia)

Главный редактор

БУРОВ Виталий Юрьевич – заведующий кафедрой экономической теории и мировой экономики, директор Высшей школы экономики и предпринимательства Забайкальского государственного университета, доктор экономических наук, доцент (Россия, Чита)

Заместители главного редактора

ПОМУЛЕВ Александр Александрович – доцент Департамента корпоративных финансов и корпоративного управления Финансового университета при Правительстве Российской Федерации, кандидат экономических наук (Россия, Москва)

ФЕДОТОВ Дмитрий Юрьевич – профессор кафедры международных отношений и таможенного дела ФГБОУ ВО «Байкальский государственный университет», доктор экономических наук, профессор (Россия, Иркутск)

Редакционная коллегия:

ВЫЛКОВА Елена Сергеевна - профессор кафедры экономики Северо-Западного института управления Российской академии народного хозяйства и государственной службы при Президенте Российской Федерации, доктор экономических наук, профессор

ВЫСОЦКАЯ Наталия Владимировна – профессор кафедры «Экономическая теория и менеджмент» Российского университета транспорта РУТ (МИИТ), доктор экономических наук, профессор (Россия, Москва)

ГЛАДКИХ Виктор Иванович - главный научный сотрудник 2 отдела НИЦ 5 Всероссийского научно-исследовательского института МВД России, заслуженный юрист Российской Федерации, главный редактор журнала «Безопасность бизнеса», доктор юридических наук, профессор (Россия, Москва)

ГОРОХОВА Анна Евгеньевна – заместитель заведующего кафедрой «Экономика и организация» Московского политехнического университета, доктор экономических наук, профессор (Россия, Москва)

ДОНДОКОВА Елена Буянтуевна – заведующая кафедрой «Международное право и международные отношения» Восточно-Сибирского государственного университета технологий и управления, Почетный работник высшего профессионального образования РФ, доктор экономических наук, профессор (Россия, Улан-Удэ)

ЕРМАКОВА Елена Алексеевна – профессор кафедры финансов и налогообложения Саратовского социально-экономического института (филиала) РЭУ им. Г.В. Плеханова, доктор экономических наук, профессор (Россия, Саратов)

ЖЕМЕРИКИНА Юлия Игоревна – заместитель заведующего кафедрой гуманитарных и общественных наук Института инновационных технологий в государственном управлении МИРЭА – Российского технологического университета, кандидат психологических наук (Россия, Москва)

КИРЕЕНКО Анна Павловна – первый проректор ФГБОУ ВО «Байкальский государственный университет», доктор экономических наук, профессор (Россия, Иркутск)

МАГА Анастасия Александровна – преподаватель факультета бизнеса и технологий, Международный университет Стэмфорда, кандидат политических наук (Таиланд, Бангкок)

МАЗИН Александр Леонидович – профессор кафедры экономической теории Нижегородского института управления – филиала Российской академии народного хозяйства и государственной службы при Президенте Российской Федерации, доктор экономических наук, профессор (Россия, Нижний Новгород)

МАЦИЕВСКИЙ Николай Станиславович – доцент кафедры инженерного предпринимательства Томского политехнического университета, кандидат технических наук, доцент (Россия, Томск)

НИКОЛАЕВА Юлия Валентиновна – профессор Департамента правового регулирования экономической деятельности Финансового университета при Правительстве Российской Федерации, доктор юридических наук, доцент (Россия, Москва)

НОВРУЗОВ Вахид Тапдыг оглы – председатель Палаты аудиторов Республики Азербайджан, доктор экономических наук, профессор (Азербайджан, Баку)

ОРЛОВА Динара Рустемовна – доцент кафедры финансов и валютно-кредитных отношений Всероссийской академии внешней торговли, доктор экономических наук, доцент (Россия, Уфа)

РУДЕНКО Марина Николаевна – заведующая кафедрой Предпринимательства и экономической безопасности Пермского государственного национального исследовательского университета, доктор экономических наук, доцент (Россия, Пермь)

РУССКОВА Елена Геннадиевна - проректор по финансово-экономической работе Института мировой экономики и финансов Волгоградского государственного университета, почетный работник высшего профессионального образования, заслуженный работник высшей школы Российской Федерации, доктор экономических наук, профессор (Россия, Волгоград)

ХУДАЙНАЗАРОВ Ашурали Курбаналиевич – консультант ПРООН и АБР в вопросах социально-экономической политики, доцент Сингапурского Института развития менеджмента, PhD (Узбекистан, Ташкент)

Table of Contents

Volume 7 • Issue 4 • October–December 2023

Makarova N.N., Chusov I.A., Kravtsova O.V.

Shadow economy: content and structure.....335-346

Dolganova Ya.A.

Characteristics of shadow economy assessment in the system
of regional economic security indicators.....347-368

Smirnova O.O.

Cognitive technologies of economic wars369-390

Eronkevich N.N.

A balanced scorecard as an effective strategic management tool
for business security.....391-406

Aksentev A.A.

Black and white encashment as illegal forms of cash withdrawal
in the Russian shadow market407-430

Khachirov T.V.

Paradoxes of the Financial Action Task Force blacklist431-443

Содержание

Том 7 • Выпуск 4 • Октябрь–декабрь 2023 г.

Макарова Н.Н., Чусов И.А., Кравцова О.В.

Теневая экономика: содержание и структура335-346

Долганова Я.А.

Особенности оценки теневой экономики в системе индикаторов
экономической безопасности региона347-368

Смирнова О.О.

Когнитивные технологии экономических войн.....369-390

Еронкевич Н.Н.

Сбалансированная система показателей как эффективный
инструмент стратегического менеджмента при обеспечении
экономической безопасности бизнеса391-406

Аксентьев А.А.

«Черный» и «белый» обнал как незаконные формы обналичивания
денежных средств на российском теневом рынке407-430

Хачиров Т.В.

Парадоксы черного списка Группы разработки финансовых мер
борьбы с отмытием денег431-443