



НАУЧНАЯ СТАТЬЯ

УДК 338.001.36

Дата поступления: 22.02.2023
рецензирования: 27.03.2023
принятия: 30.05.2023

SWOT-анализ инструментов противодействия теневизации в малом и среднем предпринимательстве

А.А. Лобанов

Санкт-Петербургский университет Министерства внутренних дел Российской Федерации,
г. Санкт-Петербург, Российская Федерация
E-mail: 79062443893@yandex.ru. ORCID: <http://orcid.org/0000-0003-0590-6314>

Аннотация: В настоящей статье автором проведено аналитическое исследование существующих инструментов противодействия теневым экономическим явлениям в малом и среднем предпринимательстве посредством SWOT-анализа. Для проведения исследования инструментов противодействия теневым экономическим явлениям в малом и среднем предпринимательстве посредством применения SWOT-анализа автором выбрано четыре инструмента государственного регулирования предпринимательской деятельности, такие как: усиление контроля качества продукции; упрощение порядка регистрации экономических субъектов, сокращение количества видов деятельности, требующих лицензирования, и антикоррупционные инструменты. Целью исследования стало выявление и установление значимости сильных и слабых сторон различных инструментов противодействия теневым экономическим явлениям в малом и среднем предпринимательстве. Также автором с целью выявления ресурсной базы, направления мероприятий по регулированию процессов теневизации, выявления угроз и возможностей для принятия стратегических решений в части выбора инструментов противодействия теневым экономическим явлениям проведен SWOT-анализ каждого инструмента в отдельности и выявлены главные характеристики. Исследование запланировано и проведено в три этапа. На первом этапе автором составлена матрица SWOT для инструментов противодействия теневым экономическим явлениям. Далее проведен процесс перекрестной оценки сильных и слабых сторон, возможностей и угроз. На данном этапе оценен уровень значимости от наибольшего к наименьшему, а далее рассчитана оценка каждого указанного инструмента противодействия теневым экономическим явлениям. И третьим этапом автором проведена оценка значимости по каждому фактору, далее указанные инструменты противодействия теневым экономическим явлениям проранжированы по степени значимости от большего к наименьшему. В заключение на основе SWOT-анализа сформированы выводы о степени значимости исследуемых инструментов противодействия теневым экономическим явлениям. Проведенный анализ инструментов борьбы с теневой экономикой позволяет утверждать, что к наиболее значимым инструментам противодействия теневой экономике относятся такие, как сокращение количества видов деятельности, требующих лицензирования, а также антикоррупционные инструменты.

Ключевые слова: Теневая экономика; SWOT-анализ; инструменты противодействия теневому сектору.

Цитирование. Лобанов А.А. SWOT-анализ инструментов противодействия теневизации в малом и среднем предпринимательстве // Вестник Самарского университета. Экономика и управление. 2023. Т. 14, № 2. С. 64–72. DOI: <http://doi.org/10.18287/2542-0461-2023-14-2-64-72>.

Информация о конфликте интересов: автор заявляет об отсутствии конфликта интересов.

© Лобанов А.А., 2023

Артем Александрович Лобанов – адъюнкт кафедры экономической безопасности и управления социально-экономическими процессами, Санкт-Петербургский университет Министерства внутренних дел Российской Федерации, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, ул. Летчика Пилутова, 1.

SCIENTIFIC ARTICLE

Submitted: 22.02.2023
Revised: 27.03.2023
Accepted: 30.05.2023

SWOT-analysis of tools to counter shadow in small and medium-sized businesses

A.A. Lobanov

Saint Petersburg University of the Russian Interior Ministry, Saint Petersburg, Russian Federation
E-mail: 79062443893@yandex.ru. ORCID: <http://orcid.org/0000-0003-0590-6314>

Abstract: In this article, the author conducted an analytical study of existing tools for countering shadow economic phenomena in small and medium-sized businesses through SWOT analysis. To conduct a study of tools for countering shadow economic phenomena in small and medium-sized businesses through the use of SWOT analysis, the author selected four tools for state regulation of entrepreneurial activity, such as: strengthening product quality control; simplifying the procedure for registration of economic entities, reducing the number of activities requiring licensing and anti-corruption tools. The purpose of the study is to identify and establish the significance of strengths and weaknesses of various tools for countering shadow economic phenomena in small and medium-sized businesses. Also, in order to identify the resource base, the direction of measures to regulate the processes of shadowization, identify threats and opportunities for strategic decision-making in terms of choosing tools to counter shadow economic phenomena, a SWOT analysis of each tool separately was carried out and the main characteristics were identified. The study is planned and conducted in three stages. At the first stage, a SWOT matrix was compiled for tools to counter shadow economic phenomena. Next, a process of cross-evaluation of strengths and weaknesses, opportunities and threats was carried out. At this stage, the level of significance is estimated from the highest to the lowest, and then the assessment of each specified tool for countering shadow economic phenomena is calculated. And the third stage carried out an assessment of the significance of each factor, and further, these tools for countering shadow economic phenomena are ranked by the degree of significance from the largest to the smallest. In conclusion, based on the SWOT analysis, conclusions are formed about the degree of significance of the studied tools for countering shadow economic phenomena. The analysis of the tools for combating the shadow economy suggests that the most significant tools for countering the shadow economy include such as reducing the number of activities requiring licensing, as well as anti-corruption tools.

Key words: shadow economy; SWOT analysis; counteraction tools to counter shadow.

Citation. Lobanov A.A. SWOT-analysis of tools to counter shadow in small and medium-sized businesses. *Vestnik Samarskogo universiteta. Ekonomika i upravlenie = Vestnik of Samara University. Economics and Management*, 2023, vol. 14, no. 2. pp. 64–72. DOI: <http://doi.org/10.18287/2542-0461-2023-14-2-64-72>. (In Russ.)

Information on the conflict of interest: author declares no conflict of interest.

© Lobanov A.A., 2023

Artem A Lobanov – adjunct of the Department of Economic Security and Management of Socio-Economic Processes, Saint Petersburg University of the Russian Interior Ministry, 1, Pilot Pilyutov Street, Saint Petersburg, Russian Federation.

Введение

Проблема противодействия теневым экономическим явлениям в малом и среднем предпринимательстве в настоящее время является не до конца разрешенной. В рамках разрешения этой проблемы остается актуальной тема выявления слабых и сильных сторон инструментов противодействия теневым экономическим явлениям в малом и среднем предпринимательстве.

Среди актуальных проблем российской экономической действительности, от решения которых во многом зависит дальнейшее развитие отечественной экономики, стала проблема противодействия теневому сектору экономики, принявшая системный характер. Это негативное явление не только подрывает доверие в обществе к органам государственного управления, но и ухудшает качество жизни, способствует развитию организованной преступности, терроризма и появлению других угроз [1].

Материалы и методы

Для проведения исследования инструментов противодействия теневым экономическим явлениям в малом и среднем предпринимательстве посредством применения SWOT-анализа автором выбрано четыре инструмента государственного регулирования, такие как: усиление контроля качества продукции; упрощение порядка регистрации экономических субъектов, сокращение количества видов деятельности, требующих лицензирования, антикоррупционные инструменты.

Исследование проведено в три этапа. На первом этапе составлена матрица SWOT для инструментов противодействия теневым экономическим явлениям. Далее проведен процесс перекрестной оценки сильных и слабых сторон, возможностей и угроз. И третьим этапом проведена оценка значимости по каждому фактору, инструменты проранжированы по степени значимости от большего к наименьшему. На основе проведенного SWOT-анализа сформированы выводы о степени значимости исследуемых инструментов.

Результаты и их обсуждение

Органы государственной власти осуществляют контроль и регулирование малого и среднего предпринимательства с целью должного существования внутренней экономики. Данный процесс возможен в случае применения инструментов государственного регулирования предпринимательской деятельности.

Теневой сектор экономической деятельности является масштабной сетью, имеющей видовое разнообразие, ежегодно разрастающейся и «поглощающей» все больше частей экономической системы. Из всех видов теневой экономики («беловоротничковой», «серой», «черной») самой опасной для экономического уклада страны, безусловно, является «черная» экономическая деятельность. Ведь именно она порождает деструктуризацию в системе централизованного управления экономикой [2].

Наиболее эффективными инструментами противодействия теневым экономическим явлениям со стороны государственных органов являются такие, как: усиление контроля качества продукции; упрощение порядка регистрации экономических субъектов и иные в зависимости от вида проявления; сокращение количества видов деятельности, требующих лицензирования; антикоррупционные инструменты и иные.

При складывающейся динамике развития отношений на рынке товаров и услуг, увеличении конкуренции, росте криминализации предпринимательской деятельности государству постоянно необходимо «держать руку на пульсе» в процессах противодействия расширению теневизации экономической деятельности субъектов-участников теневой деятельности [3–10]. Что становится возможным посредством применения различных аналитических инструментов, например SWOT-анализа. Пособием использования SWOT-анализа выявляются внутренние сильные и слабые стороны процессов, внешние возможности и угрозы.

С целью выявления ресурсной базы, определения мероприятий по регулированию процессов теневизации, выявления угроз и возможностей для принятия стратегических решений в части выбора инструментов противодействия теневым экономическим явлениям проведен SWOT-анализ каждого инструмента и выявлены их главные характеристики.

На первом этапе составлена матрица SWOT для инструментов противодействия теневым экономическим явлениям (таблица 1):

Таблица 1 – SWOT-матрицы инструментов государственного противодействия теневым экономическим явлениям

Table 1 – SWOT matrices of tools for state counteraction to shadow economic phenomena

Усиление контроля качества продукции	
Сильные стороны	Возможности
Увеличение ассортимента товаров и услуг	Применение научных достижений
Повышение квалификации персонала	Укоренение на рынке
Приобретение опытного знания в условиях конкурентной борьбы	Возможности поиска потребителя за границей
Работа с современными материалами	Повышение квалификации работников с использованием зарубежных технологий
Увеличение числа потребителей	Расширение видов товаров и услуг
Слабые стороны	Угрозы
Малоизвестность бизнеса	Фактор экономической нестабильности
Слабое внедрение научного процесса	Снижение финансовой возможности потребителя
Отсутствие финансов на создание новых проектов	Развитие товаров-заменителей на рынке
Отсутствие единого подхода и бессистемность маркетинговых исследований	Снижение прибыльности
	Устаревание технологий

Сокращение количества видов деятельности, требующих лицензирование	
Сильные стороны	Возможности
Внедрение в деятельность лицензирующих органов электронных технологий	Повышение кадровой обеспеченностью
Повышение открытости и доступности информации о деятельности лицензирующих органов	Перевод услуг по предоставлению лицензий в электронный вид
	Внедрение упрощенного режима лицензирования
	Обеспечение единого порядка лицензирования на всей территории страны
	Разделение функций надзорных и лицензирующих органов
Слабые стороны	Угрозы
Укрупнение лицензируемых видов деятельности	Повышение безработицы
Недостаточность нормативной базы с детализацией лицензируемой деятельности	Сложность процедур, связанных с выдачей лицензий, их переоформлением, контролем их исполнения
Антикоррупционные инструменты	
Сильные стороны	Возможности
Явно активная позиция государства	«Почва» для последующих изменений
Активация инструмента на длительный период	Положительные экстерналии
Скорость достижения цели	
Не требует значительных капиталовложений	
Отсутствие притеснения прав личности	
Слабые стороны	Угрозы
Скоротечность полученных результатов	Повышение изоэтрности коррупции
Повышение уровня латентности коррупции	Систематизация коррупции
Нет прогнозов на реальность результатов	Развитие коррупционных элементов
Увеличение коррупционной составляющей	Политическая зависимость
	Значительное противодействие
	Непрогнозируемость результата из-за глобальности проекта
Упрощение порядка регистрации экономических субъектов	
Сильные стороны	Возможности
Снижение сроков регистрационных процедур и финансовых затрат на их осуществление	Снижение административных издержек бизнеса
Производители смогут оперативно реагировать на изменения рынка в условиях санкций	Улучшение инвестиционного климата
Снижение количества бюрократической «волокиты»	
Снижение уровня коррупционной составляющей	
Слабые стороны	Угрозы
Увеличение количества фирм-«однодневок»	Повышение уровня теневого сектора экономики
Финансовая нестабильность созданных организаций	Повышение уровня преступности в части «отмывания» денежных средств

Источник: составлено автором по различным данным.

Далее проведен процесс перекрестной оценки сильных и слабых сторон, возможностей и угроз. На пересечении строк и столбцов SWOT-матрицы проставлена оценка значимости конкретной пары факторов. Наивысший уровень значимости отмечен в 5 баллов, наименьший – 1 баллом. Далее рассчитана оценка путем сложения суммы всех вертикальных оценок в столбце, точно так же по горизонтали в строке и т. д. (таблица 2).

Заключительным этапом проведена оценка значимости по каждому фактору, исследуемые инструменты проранжированы по степени значимости от большего к наименьшему (таблица 3).

Проведенным анализом установлена существенность сильных и слабых сторон, а также степень важности угроз и возможностей для проанализированных инструментов.

Таблица 2 – Перекрестная оценка сильных и слабых сторон, возможностей и угроз инструментов государственного противодействия теневым экономическим явлениям
 Table 2 – Cross-evaluation of strengths and weaknesses, opportunities and threats of state counteraction tools to shadow economic phenomena

		Антикоррупционные инструменты									
		Сильные стороны					Слабые стороны				
Возможности	Угрозы	Явно активная позиция государства	Активация инструмента на длительный период	Скорость достижения цели	Не требует значительных капиталовложений	Отсутствие притеснения прав личности	Скоротечность полученных результатов	Повышение уровня латентности коррупции	Нет прогнозов на реальность результатов	Увеличение коррупционной составляющей	
				4	5	2	2	5	1	3	1
		5	3	3	2	4	2	3	2	1	
		4	5	5	1	2	4	2	4	5	
		1	4	1	3	3	5	4	5	4	
		2	2	3	3	2	5	5	5	5	
		3	2	1	2	1	3	1	3	2	
		5	1	4	4	2	4	2	4	4	
		3	3	3	5	3	5	3	1	4	
Упрощение порядка регистрации экономических субъектов											
		Сильные стороны					Слабые стороны				
		Снижение сроков регистрации и финансовых затрат на их осуществление	Производители смогут оперативно реагировать на изменения рынка в условиях санкций.	Снижение количества бюрократической "волокуты"	Снижение уровня коррупционной составляющей	Увеличение количества фирм «однодневок»	Финансовая неустойчивость созданных организаций				
Возможности	Угрозы	5	4	5	4	4	4	1	1	1	
		4	5	5	4	4	4	1	1	1	
		2	2	3	1	1	1	5	4	4	
		1	2	2	3	3	1	5	4	4	

Источник: составлено автором по различным данным.

Таблица 3 – Оценка значимости инструментов государственного противодействия теневым экономическим явлениям
Table 3 – Assessment of the significance of the instruments of state counteraction to shadow economic phenomena

Усиление контроля качества продукции			
Сильные стороны		Возможности	
Работа с современными материалами	32	Применение научных достижений	28
Повышение квалификации персонала	30	Расширение видов товаров и услуг	26
Увеличение ассортимента товаров и услуг	30	Укоренение на рынке	26
Увеличение числа потребителей	29	Возможности поиска потребителя за границей	24
Приобретение опытного знания в условиях конкурентной борьбы	28	Повышение квалификации работников с использованием зарубежных технологий	23
Слабые стороны		Угрозы	
Отсутствие финансов на создание новых проектов	28	Фактор экономической нестабильности	27
Слабое внедрение научного процесса	27	Устаревание технологий	27
Отсутствие единого подхода и бессистемность маркетинговых исследований	27	Развитие товаров-заменителей на рынке	27
Малоизвестность бизнеса	24	Снижение прибыльности	24
		Снижение финансовой возможности потребителя	23
Сокращение количества видов деятельности, требующих лицензирование			
Сильные стороны		Возможности	
Внедрение в деятельность лицензирующих органов электронных технологий	24	Перевод услуг по предоставлению лицензий в электронный вид	15
Повышение открытости и доступности информации о деятельности лицензирующих органов	21	Внедрение упрощенного режима лицензирования	12
		Обеспечение единого порядка лицензирования на всей территории страны	12
		Повышение кадровой обеспеченностью	9
		Разделение функций надзорных и лицензирующих органов	7
Слабые стороны		Угрозы	
Недостаточность нормативной базы с детализацией лицензируемой деятельности	17	Сложность процедур, связанных с выдачей лицензий, их переоформлением, контролем их исполнения	14
Укрупнение лицензируемых видов деятельности	13	Повышение безработицы	6
Антикоррупционные инструменты			
Сильные стороны		Возможности	
Явно активная позиция государства	27	Положительные экстерналии	25
Активация инструмента на длительный период	25	«Почва» для последующих изменений	24
Скорость достижения цели	22		
Не требует значительных капиталовложений	22		
Отсутствие притеснения прав личности	22		
Слабые стороны		Угрозы	
Скоротечность полученных результатов	29	Повышение изощренности коррупции	32
Увеличение коррупционной составляющей	26	Систематизация коррупции	30
Нет прогнозов на реальность результатов	25	Развитие коррупционных элементов	32
Повышение уровня латентности коррупции	23	Политическая зависимость	18
		Значительное противодействие	30
		Непрогнозируемость результата из-за глобальности проекта	30

Упрощение порядка регистрации экономических субъектов			
Сильные стороны		Возможности	
Снижение количества бюрократической "волокиты"	16	Снизить административные издержки бизнеса	20
Производители смогут оперативно реагировать на изменения рынка в условиях санкций	13	Улучшения инвестиционного климата	20
Снижение сроков регистрационных процедур и финансовых затрат на их осуществление	12		
Снижение уровня коррупционной составляющей	10		
Слабые стороны		Угрозы	
Увеличение количества фирм-«однодневок»	12	Повышение уровня теневого сектора экономики	17
Финансовая нестабильность созданных организаций	10	Повышение уровня преступности в части «отмывания» денежных средств	16

Источник: составлено автором по различным данным.

Заключение

Проведенный анализ инструментов борьбы с теневой экономикой позволяет утверждать, что к наиболее значимым инструментам противодействия теневой экономике относятся такие, как:

- сокращение количества видов деятельности, требующих лицензирования;
- антикоррупционные инструменты.

Мониторинг использования инструментов противодействия теневизации в малом и среднем предпринимательстве позволит корректировать направления государственного регулирования этой сферы российской экономики.

Проведенный анализ показал значимость влияния отдельных факторных признаков (сильные и слабые стороны, угрозы и возможности) инструментов противодействия теневым экономическим явлениям в малом и среднем предпринимательстве.

Выявленные результаты могут быть применены в сфере государственного регулирования социально-экономических отношений для целей противодействия теневизации экономики.

Библиографический список

1. Криворотов В.В., Калина А.В., Подберезная М.А. Оценка масштабов распространения теневой экономики на региональном уровне // Вестник УрФУ. Серия экономика и управление. 2019. Т. 18, № 4. С. 540–555. DOI: <https://doi.org/10.15826/vestnik.2019.18.4.027>. EDN: <https://elibrary.ru/kldbfc>.
2. Лизина О.М., Бадюкина Т.Е. Оценка теневой составляющей в структуре национальной экономики // Московский экономический журнал. 2020. № 9. С. 17. DOI: <https://doi.org/10.24411/2413-046X-2020-10620>. EDN: <https://elibrary.ru/qgttdu>.
3. Противодействие теневой экономике и определение ее масштабов: отечественный и зарубежный опыт (теория и практика): монография / В. Ю. Буров, Д. Ю. Федотов; А. К. Худайназаров [и др.]; под науч. ред. В.Ю. Букова; Забайкальский государственный университет. Чита: ЗабГУ, 2020. 337 с. URL: <https://elibrary.ru/item.asp?id=44331427>. EDN: <https://elibrary.ru/wmdhaw>.
4. Официальный сайт Федеральной службы государственной статистики. URL: <https://www.gks.ru>.
5. Официальный сайт Федеральной антимонопольной службы. URL: <https://fas.gov.ru>.
6. Официальный сайт Комиссии по координации работы по противодействию коррупции в Республике Татарстан. URL: <https://anticorruption.tatarstan.ru>
7. Бородушко И.В., Кокорин И.С. Развитие нормативно-правовой базы малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации // Ленинградский юридический журнал. 2019. № 1 (55). С. 133–144. URL: <https://elibrary.ru/item.asp?id=38557132>. EDN: <https://elibrary.ru/srszszs>.
8. Романец И.И., Ким Д.Г., Маркарянц П.С. Причины возникновения теневой экономики в России // Современные технологии: актуальные вопросы, достижения и инновации: сборник статей XII Международной научно-практической конференции: в 2 ч. Ч. 2. Пенза, 2017. С. 122–124. URL: <https://elibrary.ru/item.asp?id=31249159>. EDN: <https://elibrary.ru/xrlnc0>.
9. Обух А.Д. Проблемы малого и среднего бизнеса в Российской Федерации // Современная экономика: сборник научных статей конференции (Кемерово, 11 июня 2016 года). Кемерово: Издательский дом «Плутон», 2016. С. 33–42. URL: <https://elibrary.ru/item.asp?id=26888177&pff=1>. EDN: <https://elibrary.ru/wqkgn>.

10. Федоров М.А., Ермакова Е.А., Гуреева О.В. Основные критерии для оценки теневой экономики на современном этапе социально-экономического развития России и регионов // *Теневая экономика*. 2021. Т. 5, № 1. С. 19–40. DOI: <https://doi.org/10.18334/tek.5.1.112064>. EDN: <https://elibrary.ru/wnwwxr>.

References

1. Krivorotov V.V., Kalina A.V., Podbereznyaya M.A. Evaluation of the prevalence of the shadow economy at the regional level. *Bulletin of Ural Federal University. Series Economics and Management*, 2019, vol. 18, no. 4, pp. 540–555. DOI: <https://doi.org/10.15826/vestnik.2019.18.4.027>. EDN: <https://elibrary.ru/kldbfc>. (In Russ.)
2. Lizina O.M., Badokina T.E. Assessment of the shadow component in the structure of the national economy. *Moscow Economic Journal*, 2020, no. 9, p. 17. DOI: <https://doi.org/10.24411/2413-046X-2020-10620>. EDN: <https://elibrary.ru/qggttd>. (In Russ.)
3. Burov V.Yu., Fedotov D.Yu., Khudainazarov A.K. [et al.] Countering the shadow economy and determining its scale: domestic and foreign experience (theory and practice): monograph; *Burov V.Yu. (Ed.)*. Chita: ZabGU, 2020, 337 p. Available at: <https://elibrary.ru/item.asp?id=44331427>. EDN: <https://elibrary.ru/wmdhaw>. (In Russ.)
4. Official website of the Federal State Statistics Service. Available at: <https://www.gks.ru>. (In Russ.)
5. Official website of the Federal Antimonopoly Service. Available at: <https://fas.gov.ru>. (In Russ.)
6. Official website of the Commission for the Coordination of Anti-Corruption Work in the Republic of Tatarstan. Available at: <https://fas.gov.ru>. (In Russ.)
7. Borodushko I.V., Kokorin I.S. Development of regulatory framework for small and medium-sized businesses in the Russian Federation. *Leningrad Legal Journal*, 2019, no. 1 (55), pp. 133–144. Available at: <https://elibrary.ru/item.asp?id=38557132>. EDN: <https://elibrary.ru/srszsz>. (In Russ.)
8. Romanets I.I., Kim D.G., Markaryants P.S. The causes of shadow economy in Russia. In: *Modern technologies: topical issues, achievements and innovations: collection of articles of the XII International research and practical conference: in 2 parts. Part 2*. Penza, 2017, P. 122–124. Available at: <https://elibrary.ru/item.asp?id=31249159>. EDN: <https://elibrary.ru/xrlnco>. (In Russ.)
9. Obukh A.D. Problems of small and medium business in the Russian Federation. In: *Modern Economics: a collection of scientific articles of the conference (Kemerovo. June 11, 2016)*. Kemerovo: Pluton Publishing House, 2016, pp. 33–42. Available at: <https://elibrary.ru/item.asp?id=26888177&pff=1>. EDN: <https://elibrary.ru/wqkgen>. (In Russ.)
10. Fedorov M.A., Ermakova E.A., Gureeva O.V. The main criteria for assessing the shadow economy at the current stage of socio-economic development of Russia and the regions. *Shadow Economy*, 2021, vol. 5, no. 1, pp. 19–40. DOI: <https://doi.org/10.18334/tek.5.1.112064>. EDN: <https://elibrary.ru/wnwwxr>. (In Russ.)