

МИНИСТЕРСТВО СЕЛЬСКОГО ХОЗЯЙСТВА РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение
высшего образования
«КУБАНСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ АГРАРНЫЙ УНИВЕРСИТЕТ
имени И.Т. ТРУБИЛИНА»

Экономический факультет
Экономики и внешнеэкономической деятельности



УТВЕРЖДЕНО:
Декан, Руководитель подразделения
Тюпаков К.Э.
(протокол от 17.05.2024 № 9)

**РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)
« ТЕНЕВАЯ ЭКОНОМИКА»**

Уровень высшего образования: специалитет

Специальность: 38.05.01 Экономическая безопасность

Направленность (профиль): Экономико-правовое обеспечение экономической безопасности

Квалификация (степень) выпускника: Экономист

Формы обучения: очная, очно-заочная

Год набора: 2024

Срок получения образования: Очная форма обучения – 5 лет
Очно-заочная форма обучения – 5 лет 8 месяца(-ев)

Объем: в зачетных единицах: 3 з.е.
в академических часах: 108 ак.ч.

Разработчики:

Доцент, кафедра экономики и внешнеэкономической деятельности Курносов В.С.

Рабочая программа дисциплины (модуля) составлена в соответствии с требованиями ФГОС ВО по специальности Специальность: 38.05.01 Экономическая безопасность, утвержденного приказом Минобрнауки России от 14.04.2021 №293, с учетом трудовых функций профессиональных стандартов: "Специалист по управлению рисками", утвержден приказом Минтруда России от 30.08.2018 № 564н; "Специалист по финансовому мониторингу (в сфере противодействия легализации доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма)", утвержден приказом Минтруда России от 24.07.2015 № 512н; "Экономист предприятия", утвержден приказом Минтруда России от 30.03.2021 № 161н; "Внутренний аудитор", утвержден приказом Минтруда России от 24.06.2015 № 398н.

Согласование и утверждение

№	Подразделение или коллегиальный орган	Ответственное лицо	ФИО	Виза	Дата, протокол (при наличии)
1	Экономики и внешнеэкономической деятельности	Заведующий кафедрой, руководитель подразделения, реализующего ОП	Мельников А.Б.	Согласовано	02.05.2024, № 18
2	Экономический факультет	Председатель методической комиссии/совета	Толмачев А.В.	Согласовано	16.05.2024, № 11

1. Цель и задачи освоения дисциплины (модуля)

Цель освоения дисциплины - изучение теоретических основ функционирования теневого сектора экономики

Задачи изучения дисциплины:

- провести анализ общемировой тенденции развития теневой экономики;
- ☐ определить причины и факторы развития теневой экономики;
- ☐ выявить особенности функционирования теневой экономики в России;
- ☐ изучить методику статистического анализа теневой экономики;
- ☐ определить специфику существования теневого предпринимательства;
- ☐ проанализировать тенденции развития теневого рынка труда в России;
- ☐ проанализировать различные сегменты и субъекты теневой экономики;
- ☐ выявить особенности криминального сектора теневой экономики;
- ☐ выявить возможные социально экономические последствия негативного воздействия теневой экономики на развитие общества;
- ☐ проанализировать взаимосвязь развития таких явлений как коррупция и теневая экономика;
- ☐ изучить меры противодействия теневой экономике.

2. Планируемые результаты обучения по дисциплине (модулю), соотнесенные с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Компетенции, индикаторы и результаты обучения

ПК-П6 Способен осуществлять информационно-аналитическое обеспечение предупреждения, выявления, пресечения, раскрытия и расследования экономических и финансовых преступлений, применять технико-криминалистические средства и методы, формы организации и методику раскрытия и расследования преступлений в сфере экономики

ПК-П6.2 Отбирает материалы финансовых расследований, выделяет характерные признаки подозрительной деятельности, систематизирует признаки и критерии подозрительной деятельности в целях ПОД/ФТ

Знать:

ПК-П6.2/Зн1 о признаках подозрительной деятельности

Уметь:

ПК-П6.2/Ум1 собрать материалы финансовых расследований, выделять характерные признаки подозрительной деятельности, систематизирует признаки и критерии подозрительной деятельности в целях ПОД/ФТ

Владеть:

ПК-П6.2/Нв1 сбора материалов финансовых расследований, выделять характерные признаки подозрительной деятельности, систематизирует признаки и критерии подозрительной деятельности в целях ПОД/ФТ

ПК-П6.3 Определяет методы и процедуры судебной экономической экспертизы; исследует документацию, формулирует выводы по каждому поставленному вопросу, составляет заключение и разрабатывает по итогам экспертизы необходимые рекомендации.

Знать:

ПК-П6.3/Зн1 о методах и процедурах судебной экономической экспертизы; документацию, используемую экспертом-экономистом, о структуре содержания заключения судебного эксперта

Уметь:

ПК-Пб.3/Ум1 применять методы и процедуры судебной экономической экспертизы; исследовать документацию, формулировать выводы по каждому поставленному вопросу, составлять заключение и разрабатывать по итогам экспертизы необходимые рекомендации

Владеть:

ПК-Пб.3/Нв1 определять методы и процедуры судебной экономической экспертизы; исследовать документацию, формулировать т выводы по каждому поставленному вопросу, составлять заключение и разрабатывать по итогам экспертизы необходимые рекомендации

ПК-Пб.4 Осуществляет финансовый анализ информации об операциях в совокупности с внешними информационными ресурсами с целью выявления типовых схем отмывания преступных доходов, действующих в различных регионах, отраслях и секторах экономики в целях ПОД/ФТ

Знать:

ПК-Пб.4/Зн1 типовые схемы отмывания преступных доходов, действующих в различных регионах, отраслях и секторах экономики в целях ПОД/ФТ

Уметь:

ПК-Пб.4/Ум1 осуществлять финансовый анализ информации об операциях в совокупности с внешними информационными ресурсами с целью выявления типовых схем отмывания преступных доходов, действующих в различных регионах, отраслях и секторах экономики в целях ПОД/ФТ

Владеть:

ПК-Пб.4/Нв1 осуществления финансового анализа информации об операциях в совокупности с внешними информационными ресурсами с целью выявления типовых схем отмывания преступных доходов, действующих в различных регионах, отраслях и секторах экономики в целях ПОД/ФТ

ПК-П10 Способен организовывать и осуществлять контроль финансово-хозяйственной деятельности хозяйствующих субъектов, анализировать результаты контроля, исследовать и обобщать причины и последствия выявленных отклонений, нарушений и недостатков и готовить предложения, направленные на их устранение

ПК-П10.4 Осуществляет контроль результативности и социально-экономической эффективности систем управления на макро-, ме-зо- и микроуровнях хозяйствования

Знать:

ПК-П10.4/Зн1 о социально-экономической эффективности систем управления на макро-, ме-зо- и микроуровнях хозяйствования

Уметь:

ПК-П10.4/Ум1 осуществлять контроль результативности и социально-экономической эффективности систем управления на макро-, ме-зо- и микроуровнях хозяйствования

Владеть:

ПК-П10.4/Нв1 контроля результативности и социально-экономической эффективности систем управления на макро-, ме-зо- и микроуровнях хозяйствования

ПК-П10.6 Анализирует результаты контроля, исследует и обобщает причины и последствия выявленных отклонений, нарушений и недостатков и готовит предложения, направленные на их устранение

Знать:

ПК-П10.6/Зн1 о причинах и последствиях выявленных отклонений, нарушений и недостатков

Уметь:

ПК-П10.6/Ум1 анализировать результаты контроля, исследовать и обобщать причины и последствия выявленных отклонений, нарушений и недостатков и разрабатывать предложения, направленные на их устранение

Владеть:

ПК-П10.6/Нв1 анализа результатов контроля, исследовать и обобщать причины и последствия выявленных отклонений, нарушений и недостатков и разрабатывать предложения, направленные на их устранение

3. Место дисциплины в структуре ОП

Дисциплина (модуль) «Теневая экономика» относится к формируемой участниками образовательных отношений части образовательной программы и изучается в семестре(ах): Очная форма обучения - 7, Очно-заочная форма обучения - 7.

В процессе изучения дисциплины студент готовится к видам профессиональной деятельности и решению профессиональных задач, предусмотренных ФГОС ВО и образовательной программой.

4. Объем дисциплины и виды учебной работы

Очно-заочная форма обучения

Период обучения	Общая трудоемкость (часы)	Общая трудоемкость (ЗЕТ)	Контактная работа (часы, всего)	Внеаудиторная контактная работа (часы)	Зачет (часы)	Лекционные занятия (часы)	Практические занятия (часы)	Самостоятельная работа (часы)	Промежуточная аттестация (часы)
Седьмой семестр	108	3	23	1		10	12	85	Зачет
Всего	108	3	23	1		10	12	85	

Очная форма обучения

Период	Трудоемкость (часы)	Трудоемкость (ЗЕТ)	Контактная работа (часы, всего)	Внеаудиторная контактная работа (часы)	Зачет (часы)	Лекционные занятия (часы)	Практические занятия (часы)	Самостоятельная работа (часы)	Промежуточная аттестация (часы)

обучения	Общая труд (час)	Общая труд (ЗЕ)	Контакт (часы,	Внеаудиторная работа	Зачет	Лекции (час)	Практические (час)	Самостоятел (час)	Промежуточ (час)
Седьмой семестр	108	3	51	1		34	16	57	Зачет
Всего	108	3	51	1		34	16	57	

5. Содержание дисциплины

5.1. Разделы, темы дисциплины и виды занятий (часы промежуточной аттестации не указываются)

Очно-заочная форма обучения

Наименование раздела, темы	Всего	Внеаудиторная контактная работа	Лекционные занятия	Практические занятия	Самостоятельная работа	Планируемые результаты обучения, соотношенные с результатами освоения программы
Раздел 1. Теневая экономика	107		10	12	85	ПК-П6.2 ПК-П6.3 ПК-П6.4 ПК-П10.4 ПК-П10.6
Тема 1.1. ТЕНЕВАЯ ЭКОНОМИКА КАК СОСТАВНАЯ ЧАСТЬ РЫНОЧНОГО ХОЗЯЙСТВА	24		2	2	20	ПК-П6.2 ПК-П6.3 ПК-П6.4 ПК-П10.4 ПК-П10.6
Тема 1.2. ТЕНЕВАЯ ЭКОНОМИКА КАК ГЛОБАЛЬНАЯ ПРОБЛЕМА МИРОВОГО СООБЩЕСТВА	24		2	2	20	
Тема 1.3. ТЕНЕВАЯ ЭКОНОМИКА В СОВРЕМЕННОЙ РОССИИ	26		2	4	20	
Тема 1.4. УСЛОВИЯ ЭФФЕКТИВНОГО ВОЗДЕЙСТВИЯ ГОСУДАРСТВА НА ТЕНЕВУЮ ЭКОНОМИКУ	33		4	4	25	
Раздел 2. Промежуточная аттестация	1	1				ПК-П6.2 ПК-П6.3 ПК-П6.4 ПК-П10.4 ПК-П10.6
Тема 2.1. Зачет	1	1				ПК-П6.2 ПК-П6.3 ПК-П6.4 ПК-П10.4 ПК-П10.6
Итого	108	1	10	12	85	

Очная форма обучения

		актная	я	гия	абота	ьтаты нные с ния
--	--	--------	---	-----	-------	------------------------

Наименование раздела, темы	Всего	Внеаудиторная конгл работа	Лекционные занятия	Практические занятия	Самостоятельная ра	Планируемые резул обучения, соотнесет результатами освое программы
Раздел 1. Теневая экономика	107		34	16	57	ПК-П6.2
Тема 1.1. ТЕНЕВАЯ ЭКОНОМИКА КАК КОССТАВНАЯ ЧАСТЬ РЫНО ЧНОГО ХОЗЯЙСТВА	24		8	4	12	ПК-П6.3 ПК-П6.4 ПК-П10.4 ПК-П10.6
Тема 1.2. ТЕНЕВАЯ ЭКОНОМИКА КАК ГЛОБАЛЬНАЯ ПРОБЛЕМА МИРОВОГО СООБЩЕСТВА	24		8	4	12	
Тема 1.3. ТЕНЕВАЯ ЭКОНОМИКА В СОВРЕМЕННОЙ РОССИИ	25		8	4	13	
Тема 1.4. УСЛОВИЯ ЭФФЕКТИВНОГО ВОЗДЕЙСТВИЯ ГОСУДАРСТВА НА ТЕНЕВУЮ ЭКОНОМИКУ	34		10	4	20	
Раздел 2. Промежуточная аттестация	1	1				ПК-П6.2 ПК-П6.3 ПК-П6.4
Тема 2.1. Зачет	1	1				ПК-П10.4 ПК-П10.6
Итого	108	1	34	16	57	

5. Содержание разделов, тем дисциплин

Раздел 1. Теневая экономика

(Очная: Лекционные занятия - 34ч.; Практические занятия - 16ч.; Самостоятельная работа - 57ч.; Очно-заочная: Лекционные занятия - 10ч.; Практические занятия - 12ч.; Самостоятельная работа - 85ч.)

Тема 1.1. ТЕНЕВАЯ ЭКОНОМИКА КАК КОССТАВНАЯ ЧАСТЬ РЫНО ЧНОГО ХОЗЯЙСТВА

(Очная: Лекционные занятия - 8ч.; Практические занятия - 4ч.; Самостоятельная работа - 12ч.; Очно-заочная: Лекционные занятия - 2ч.; Практические занятия - 2ч.; Самостоятельная работа - 20ч.)

Историческая эволюция
взглядов на теневую
экономику.. Правовой и
институциональный подходы.
Универсальные причины
теневой экономики

*Тема 1.2. ТЕНЕВАЯ
ЭКОНОМИКА КАК
ГЛОБАЛЬНАЯ
ПРОБЛЕМА МИРОВОГО
СООБЩЕСТВА*

(Очная: Лекционные занятия - 8ч.; Практические занятия - 4ч.; Самостоятельная работа - 12ч.; Очно-заочная: Лекционные занятия - 2ч.; Практические занятия - 2ч.; Самостоятельная работа - 20ч.)

Всемирный характер теневой экономики. Глобализация.
Киберпреступность.
Беловоротничковая преступность

*Тема 1.3. ТЕНЕВАЯ
ЭКОНОМИКА В
СОВРЕМЕННОЙ РОССИИ*

(Очная: Лекционные занятия - 8ч.; Практические занятия - 4ч.; Самостоятельная работа - 13ч.; Очно-заочная: Лекционные занятия - 2ч.; Практические занятия - 4ч.; Самостоятельная работа - 20ч.)

Предыстория теневой экономики в России.
Эволюция теневой экономики в 90-е годы. Структура теневой экономики.

*Тема 1.4. УСЛОВИЯ
ЭФФЕКТИВНОГО
ВОЗДЕЙСТВИЯ
ГОСУДАРСТВА НА
ТЕНЕВУЮ ЭКОНОМИКУ*

(Очная: Лекционные занятия - 10ч.; Практические занятия - 4ч.; Самостоятельная работа - 20ч.; Очно-заочная: Лекционные занятия - 4ч.; Практические занятия - 4ч.; Самостоятельная работа - 25ч.)

Общенациональная стратегия социально-экономического развития страны. Правовая база здоровой экономики.
Социально-ориентированная политика государства база здоровой экономики.

Раздел 2. Промежуточная аттестация

(Очная: Внеаудиторная контактная работа - 1ч.; Очно-заочная: Внеаудиторная контактная работа - 1ч.)

Тема 2.1. Зачет

(Очная: Внеаудиторная контактная работа - 1ч.; Очно-заочная: Внеаудиторная контактная работа - 1ч.)

Итоговая проверка знаний

6. Оценочные материалы текущего контроля

Раздел 1. Теневая экономика

Форма контроля/оценочное средство: Задача

Вопросы/Задания:

1. К основным мерам по снижению уровня теневизации экономической деятельности относятся:

- а) формирование благоприятного экономического климата;
- б) государственное регулирование интеграционных процессов;
- в) нормативно-правовое регулирование;
- г) государственная поддержка предпринимателей.

2. Масштабы распространения теневой экономики связаны:

- а) с наличием неэффективных формальных институтов;
- б) с соотношением объективного и субъективного;
- в) с выявлением роли социального знания;
- г) с соотношением идеального и реального в социально-экономических системах.

3. В качестве критериев правового подхода выделяют:

- а) уклонение от официальной или государственной регистрации, от государственного контроля;
- б) криминальный характер;
- в) отсутствие фиксации официальной статистикой;
- г) влияние на структуру экономики;

4. Социально-правовой контроль над экономической преступностью имеет целью:

- а) борьбу с экономической преступностью уголовно-правовыми средствами;
- б) эффективное воздействие на криминогенные факторы, детерминанты экономической преступности;
- в) применение уголовно-правовых средств лишь постольку, поскольку это связано с предупредительным воздействием на экономическую преступность;
- г) государственного регулирования интеграционных процессов;

5. Какие из методов оценки масштабов теневой экономической деятельности относятся к учетно-статистическим:

- а) метод специфических индикаторов;
- б) экспертный метод;
- в) структурный метод;
- г) аналитический метод

6. В чем проявляется влияние криминальной экономической деятельности на бюджетно-налоговую сферу экономики:

- а) несправедливое распределение налоговой нагрузки;
- б) сокращение бюджетных расходов, недофинансирование государственных программ;
- в) рост доходов бюджета;
- г) повышение налоговой нагрузки

7. Противоречия между законодательством и морально-этической основой предпринимательства относятся к

- а) группе социальных причин теневой экономики;
- б) группе этических причин теневой экономики;
- в) группе экономических причин теневой экономики;
- г) группе политических причин теневой экономики.

8. Система особых экономических отношений, которые складываются между отдельными индивидами, группами индивидов, институциональными единицами по производству, распределению, перераспределению, обмену и потреблению материальных благ и услуг и определяются общим состоянием

экономики, уровнем жизни населения и исходящими от государства ограничениями - это

- теневая экономика
- мировая экономика
- легальная экономика

9. Субъектами экономических преступлений в банковской сфере являются:

- а) банковские служащие;
- б) бухгалтерские служащие банков;
- в) руководители банков;
- г) клиенты банков

10. Основными типами теневой экономики считаются:

- а) криминальная и вынужденная нелегальная экономика;
- б) официальная и неофициальная;
- в) государственная и частная;
- г) мафиозная и пролетарская

11. Экономист, рассматривающий теневую экономику как стихийную и творческую реакцию народа на неспособность коррумпированного государства удовлетворять основные потребности обнищавших масс – это:

К. Харт (Англия);

- ☐ Э. де Сото (Перу);
- ☐ Э. Фейг (США);
- ☐ П. Гутманн (США).

12. Впервые термин «неформальный сектор» введен в научный оборот:

К. Хартом (Англия);

- ☐ Э. де Сото (Перу);
- ☐ П. Гутманном (США);
- ☐ Э. Фейгом (США).

13. Теневая экономика рассматривается как:

- ☐ экономическая деятельность, не фиксируемая статистикой, запрещенная законом, а также содержащая приписки, спекулятивные сделки, мошенничество, связанное с получением и передачей денег;

14

- ☐ сложная система незаконных социально-экономических отношений и материально-вещественных процессов по поводу производства, распределения, обмена и потребления материальных благ и услуг;
- ☐ сложная система производства и реализации благ и услуг, которая основана на обмене в неденежной форме;
- ☐ экономическая деятельность, направленная на получение необоснованных выгод и льгот хозяйствующими субъектами на основе организованных коррупционных связей

14. Целями изучения теневой экономики как явления (не менее 2 вариантов) можно считать:

- ☐ обеспечение экономической безопасности;
- ☐ обеспечение противоправности деятельности;
- ☐ совершенствование правоохранительной деятельности;
- ☐ совершенствование криминальных деловых предприятий.

15. К внутренним источникам накопления денежного капитала не относятся:

- ☐ получение доходов от «челночного» импорта;
- ☐ налоговые льготы, предоставляемые государством некоторым организациям

(например, спортивным), на ввоз в страну спиртоводочных и табачных изделий;

- ☐ коррупция, рэкет, теневая экономика;
- ☐ кредиты из-за рубежа

16. Целью первоначального накопления капитала в 90-х гг. в России было:

- ☐ индустриализация страны;
- ☐ льготирование экономической деятельности;
- ☐ создание института частной собственности;
- ☐ аграрные преобразования.

17. Рыночные преобразования в России происходили в форме:

развития по типу «шоковой терапии»;

- ☐ линейного (градуалистического) развития;
- ☐ эволюционного развития;
- ☐ гетеродоксального развития.

18. Результатом преобразований российской экономики явилось:

укрепление неформальных институтов;

- ☐ утверждение принципа «жить «по понятиям», а не по законам»;
- ☐ утверждение власти закона;
- ☐ укрепление личных связей в ущерб национальной экономике

19. Экономическими трудностями переходного периода явилось:

существование нерыночного сектора;

- ☐ слабая роль государства;
- ☐ наличие развитого производства;
- ☐ слабость банковской системы

20. Причинами неподготовленности России к рыночной трансформации явилось, прежде всего:

- ☐ отсутствие легального частного сектора;
- ☐ высокий уровень огосударствления экономики;
- ☐ неэффективная структура национальной экономики (с доминирующей ролью ВПК, низким уровнем развития легкой промышленности);
- ☐ негативное отношение большей части населения к рыночным отношениям

21. Системная трансформация экономики не подразумевает:

- ☐ слом старого институционального каркаса;
- ☐ отсутствие целенаправленной политики государства;
- ☐ выработку новых формальных правил игры;
- ☐ нахождение баланса между формальными и неформальными регуляторами.

22. В соответствии с классификацией Э. Фейга, подпольная (теневая) экономика подразделяется на:

теневую, неформальную, нелегальную, криминальную;

- ☐ неформальную, незаконную, неучтенную, теневую;
- ☐ нелегальную, неучтенную, незарегистрированную, неформальную;
- ☐ незарегистрированную, нелегальную, теневую, неформальную.

23. Неформальная экономика включает в себя:

крупное промышленное производство;

- ☐ деятельность фермерских хозяйств;
- ☐ «серые» и «черные» рынки;
- ☐ неучтенную и незарегистрированную деятельность

24. В соответствии с институциональным подходом критерием для отнесения к неформальному сектору экономики являются:

- ☐ высокие производственные издержки;
- ☐ низкие предельные издержки;
- ☐ высокие издержки ведения легальной деятельности;
- ☐ низкие трансакционные издержки легального бизнеса

Раздел 2. Промежуточная аттестация

Форма контроля/оценочное средство:

Вопросы/Задания:

.

7. Оценочные материалы промежуточной аттестации

Очная форма обучения, Седьмой семестр, Зачет

Контролируемые ИДК: ПК-П6.2 ПК-П6.3 ПК-П6.4 ПК-П10.4 ПК-П10.6

Вопросы/Задания:

1. Теневая экономика: понятие и структура.
2. Меры по снижению уровня теневизации экономической деятельности.
3. Масштабы распространения теневой экономики.
4. Критерии правового подхода оценки масштабов теневой экономики
5. Социально-правовой контроль над экономической преступностью в государстве.
6. Учетно-статистический метод оценки масштабов теневой экономической деятельности.
7. Влияние криминальной экономической деятельности на бюджетно-налоговую сферу экономики.
8. Противоречия между законодательством и морально-этической основой предпринимательства
9. Структура советской «второй экономики».
10. Отношение советской власти ко «второй экономике».
11. Постсоветская теневая экономика: механизм наследования.
12. Роль домашней экономики в развитии теневой экономики.
13. Проблемы организации и функционирования организаций в современной России.
14. Негативные практики (рэкеты, взятки, необязательность партнеров) и стаж предпринимательства.
15. Теневой рынок труда.
16. Бесконтрактный найм рабочей силы.

17. Теневая занятость: проблемы легализации.
18. Различия теневой и вторичной занятости.
19. Трудовое законодательство и теневой рынок труда.
20. Криминальная экономика: производство и реализация контрафактной продукции.
21. СНС ООН версии 1993 г. как основа методологии статистической
22. Причины уклонения от налогов. Модель Лаффера.
23. Формы уклонения от налогов.
24. Последствия уклонения от налогов.
25. Методы борьбы с уклонением от налогов.
26. Причины развития и механизмы "отмывания" денег.
27. Борьба с отмыванием денег.
28. Понятие легализация преступных доходов
29. Способы легализация преступных доходов.
30. Характеристика правового механизма противодействия легализации преступных доходов.
31. Деятельность международных организаций в области противодействия теневой экономике
32. Особенности и субъекты экономических преступлений в банковской сфере.
33. Антропологические причины возникновения теневой экономики.
34. Элементы криминальной экономики.
35. Подходы к исследованию теневой экономики.
36. Оценка ущерба и регулярности коррупционных связей.
37. Особенности и примеры теневых отношений в сфере производства.
38. Открытие теневого сектора в развивающихся странах.
39. Критика концепции теневой экономики.

40. Открытие теневой экономики в развитых странах.
41. Причины существования теневой экономики в развивающихся странах.
42. Причины существования теневой экономики в развитых странах.
43. Причины обострения теневых экономических отношений в странах с переходной экономикой.
44. Общемировые причины развития теневой экономики.
45. Основные факторы существования «второй экономики» в СССР.
46. Причины теневизации бизнеса.
47. Транзакционные издержки и их влияние на теневой бизнес.
48. Мотивации и риски участников теневого рынка труда.
49. Последствия развития теневого рынка труда.
50. Влияние миграционных процессов на теневой рынок труда.
51. География и масштабы криминальной экономики.
52. Перспективы защиты от криминальной экономики.
53. Международные сравнения ненаблюдаемой экономики.
54. «Беловоротничковая » теневая экономика.
55. Основные подходы к определению теневой экономики.
56. Сегментация теневой экономики.
57. Теневая экономика как объект статистического анализа.
58. Влияние миграционных процессов на теневой рынок труда.
59. Оценки теневой экономики.
60. Классификация методов статистического измерения теневой экономики.

Очно-заочная форма обучения, Седьмой семестр, Зачет

Контролируемые ИДК: ПК-П6.2 ПК-П6.3 ПК-П6.4 ПК-П10.4 ПК-П10.6

Вопросы/Задания:

1. Теневая экономика: понятие и структура.

2. Меры по снижению уровня теневизации экономической деятельности.
3. Масштабы распространения теневой экономики.
4. Критерии правового подхода оценки масштабов теневой экономики
5. Социально-правовой контроль над экономической преступностью в государстве.
6. Учетно-статистический метод оценки масштабов теневой экономической деятельности.
7. Влияние криминальной экономической деятельности на бюджетно-налоговую сферу экономики.
8. Противоречия между законодательством и морально-этической основой предпринимательства
9. Структура советской «второй экономики».
10. Отношение советской власти ко «второй экономике».
11. Постсоветская теневая экономика: механизм наследования.
12. Роль домашней экономики в развитии теневой экономики.
13. Проблемы организации и функционирования организаций в современной России.
14. Негативные практики (рэккет, взятки, необязательность партнеров) и стаж предпринимательства.
15. Теневой рынок труда.
16. Бесконтрактный наем рабочей силы.
17. Теневая занятость: проблемы легализации.
18. Различия теневой и вторичной занятости.
19. Трудовое законодательство и теневой рынок труда.
20. Криминальная экономика: производство и реализация контрафактной продукции.
21. СНС ООН версии 1993 г. как основа методологии статистической
22. Причины уклонения от налогов. Модель Лаффера.

23. Формы уклонения от налогов.
24. Последствия уклонения от налогов.
25. Методы борьбы с уклонением от налогов.
26. Причины развития и механизмы «отмывания» денег.
27. Борьба с отмыванием денег.
28. Понятие легализация преступных доходов
29. Способы легализация преступных доходов.
30. Характеристика правового механизма противодействия легализации преступных доходов.
31. Деятельность международных организаций в области противодействия теневой экономике
32. Особенности и субъекты экономических преступлений в банковской сфере.
33. Антропологические причины возникновения теневой экономики.
34. Элементы криминальной экономики.
35. Подходы к исследованию теневой экономики.
36. Оценка ущерба и регулярности коррупционных связей.
37. Особенности и примеры теневых отношений в сфере производства.
38. Открытие теневого сектора в развивающихся странах.
39. Критика концепции теневой экономики.
40. Открытие теневой экономики в развитых странах.
41. Причины существования теневой экономики в развивающихся странах.
42. Причины существования теневой экономики в развитых странах.
43. Причины обострения теневых экономических отношений в странах с переходной экономикой.
44. Общемировые причины развития теневой экономики.
45. Основные факторы существования «второй экономики» в СССР.

46. Причины теневизации бизнеса.
47. Транзакционные издержки и их влияние на теневой бизнес.
48. Мотивации и риски участников теневого рынка труда.
49. Последствия развития теневого рынка труда.
50. Влияние миграционных процессов на теневой рынок труда.
51. География и масштабы криминальной экономики.
52. Перспективы защиты от криминальной экономики.
53. Международные сравнения ненаблюдаемой экономики.
54. «Беловоротничковая » теневая экономика.
55. Основные подходы к определению теневой экономики.
56. Сегментация теневой экономики.
57. Теневая экономика как объект статистического анализа.
58. Влияние миграционных процессов на теневой рынок труда.
59. Оценки теневой экономики.
60. Классификация методов статистического измерения теневой экономики.

8. Материально-техническое и учебно-методическое обеспечение дисциплины

8.1. Перечень основной и дополнительной учебной литературы

Основная литература

1. Авдийский, В.И. Теневая экономика и экономическая безопасность государства: Учебное пособие / В.И. Авдийский, В. А. Дадалко, Н. Г. Синявский. - 3 - Москва: ООО "Научно-издательский центр ИНФРА-М", 2022. - 538 с. - 978-5-16-102541-3. - Текст: электронный. // Общество с ограниченной ответственностью «ЗНАНИУМ»: [сайт]. - URL: <https://znanium.com/cover/1795/1795577.jpg> (дата обращения: 20.02.2024). - Режим доступа: по подписке

2. Теневая экономика как угроза экономической безопасности Российской Федерации: учебное пособие / В. Н. Анищенко,, С. И. Богатырев,, В. А. Няргинен,, Е. А. Шеверева,. - Теневая экономика как угроза экономической безопасности Российской Федерации - Москва: Научный консультант, 2019. - 340 с. - 978-5-907196-75-9. - Текст: электронный. // IPR SMART: [сайт]. - URL: <https://www.iprbookshop.ru/104981.html> (дата обращения: 20.02.2024). - Режим доступа: по подписке

Дополнительная литература

1. Чашин,, А. Н. Коррупция в России. Стратегия, тактика и методика борьбы: учебное пособие / А. Н. Чашин,. - Коррупция в России. Стратегия, тактика и методика борьбы - Саратов: Вузовское образование, 2012. - 171 с. - 2227-8397. - Текст: электронный. // IPR SMART: [сайт]. - URL: <https://www.iprbookshop.ru/9697.html> (дата обращения: 20.02.2024). - Режим доступа: по подписке

2. Бриллиантов,, А. В. Преступления в сфере экономической деятельности: учебное пособие / А. В. Бриллиантов,, Е. Ю. Четвертакова,. - Преступления в сфере экономической деятельности - Москва: Российский государственный университет правосудия, 2018. - 108 с. - 978-5-93916-657-7. - Текст: электронный. // IPR SMART: [сайт]. - URL: <https://www.iprbookshop.ru/78309.html> (дата обращения: 20.02.2024). - Режим доступа: по подписке

3. Экономические и финансовые преступления: учебное пособие для студентов вузов, обучающихся по специальности «юриспруденция» / О. Ш. Петросян,, Ю. В. Трунцевский,, Е. Н. Барикаев,, А. Ж. Саркисян,. - Экономические и финансовые преступления - Москва: ЮНИТИ-ДАНА, 2017. - 311 с. - 978-5-238-01740-2. - Текст: электронный. // IPR SMART: [сайт]. - URL: <https://www.iprbookshop.ru/71122.html> (дата обращения: 20.02.2024). - Режим доступа: по подписке

8.2. Профессиональные базы данных и ресурсы «Интернет», к которым обеспечивается доступ обучающихся

Профессиональные базы данных

Не используются.

Ресурсы «Интернет»

1. <https://profile.e.lanbook.com/> - ЭБС Лань
2. <https://www.iprbookshop.ru/personal-registration.html> - IPR SMART
3. <https://znanium.com/> - ЭБС Znanium

8.3. Программное обеспечение и информационно-справочные системы, используемые при осуществлении образовательного процесса по дисциплине

Информационные технологии, используемые при осуществлении образовательного процесса по дисциплине позволяют:

- обеспечить взаимодействие между участниками образовательного процесса, в том числе синхронное и (или) асинхронное взаимодействие посредством сети «Интернет»;
- фиксировать ход образовательного процесса, результатов промежуточной аттестации по дисциплине и результатов освоения образовательной программы;
- организовать процесс образования путем визуализации изучаемой информации посредством использования презентаций, учебных фильмов;
- контролировать результаты обучения на основе компьютерного тестирования.

Перечень лицензионного программного обеспечения:

- 1 Microsoft Windows - операционная система.
- 2 Microsoft Office (включает Word, Excel, Power Point) - пакет офисных приложений.

Перечень профессиональных баз данных и информационных справочных систем:

- 1 Гарант - правовая, <https://www.garant.ru/>
- 2 Консультант - правовая, <https://www.consultant.ru/>
- 3 Научная электронная библиотека eLibrary - универсальная, <https://elibrary.ru/>

Доступ к сети Интернет, доступ в электронную информационно-образовательную среду университета.

Перечень программного обеспечения

(обновление производится по мере появления новых версий программы)

1. Антиплагиат;
2. Вебинар;
3. Microsoft Windows 7 Professional 64 bit;

*Перечень информационно-справочных систем
(обновление выполняется еженедельно)*

Не используется.

8.4. Специальные помещения, лаборатории и лабораторное оборудование

Университет располагает на праве собственности или ином законном основании материально-техническим обеспечением образовательной деятельности (помещениями и оборудованием) для реализации программы бакалавриата, специалитета, магистратуры по Блоку 1 "Дисциплины (модули)" и Блоку 3 "Государственная итоговая аттестация" в соответствии с учебным планом.

Каждый обучающийся в течение всего периода обучения обеспечен индивидуальным неограниченным доступом к электронной информационно-образовательной среде университета из любой точки, в которой имеется доступ к информационно-телекоммуникационной сети "Интернет", как на территории университета, так и вне его. Условия для функционирования электронной информационно-образовательной среды могут быть созданы с использованием ресурсов иных организаций.

Учебная аудитория

513гд

доска классная - 1 шт.
компьютер. EG/H55/2X1Gb/320Gb - 1 шт.
парты - 16 шт.
стелаж - 1 шт.
стол одностумбовый - 1 шт.
стул полумягкий - 1 шт.
шкаф книжный - 3 шт.

Лекционный зал

212мх

Проектор Epson EH-TW650, белый с креплением и кабелем HDMI - 0 шт.
Сплит-система RODA RS/RU-A12F - 0 шт.

9. Методические указания по освоению дисциплины (модуля)

Учебная работа по направлению подготовки осуществляется в форме контактной работы с преподавателем, самостоятельной работы обучающегося, текущей и промежуточной аттестаций, иных формах, предлагаемых университетом. Учебный материал дисциплины структурирован и его изучение производится в тематической последовательности. Содержание методических указаний должно соответствовать требованиям Федерального государственного образовательного стандарта и учебных программ по дисциплине. Самостоятельная работа студентов может быть выполнена с помощью материалов, размещенных на портале поддержки Moodle.

Методические указания по формам работы

Лекционные занятия

Передача значительного объема систематизированной информации в устной форме достаточно большой аудитории. Дает возможность экономно и систематично излагать учебный материал. Обучающиеся изучают лекционный материал, размещенный на портале поддержки обучения Moodle.

Практические занятия

Форма организации обучения, проводимая под руководством преподавателя и служащая для детализации, анализа, расширения, углубления, закрепления, применения (или выполнения) разнообразных практических работ, упражнений) и контроля усвоения полученной на лекциях учебной информации. Практические занятия проводятся с использованием учебно-методических изданий, размещенных на образовательном портале университета.

Описание возможностей изучения дисциплины лицами с ОВЗ и инвалидами

Для инвалидов и лиц с ОВЗ может изменяться объём дисциплины (модуля) в часах, выделенных на контактную работу обучающегося с преподавателем (по видам учебных занятий) и на самостоятельную работу обучающегося (при этом не увеличивается количество зачётных единиц, выделенных на освоение дисциплины).

Фонды оценочных средств адаптируются к ограничениям здоровья и восприятия информации обучающимися.

Основные формы представления оценочных средств – в печатной форме или в форме электронного документа.

Формы контроля и оценки результатов обучения инвалидов и лиц с ОВЗ с нарушением зрения:

- устная проверка: дискуссии, тренинги, круглые столы, собеседования, устные коллоквиумы и др.;

- с использованием компьютера и специального ПО: работа с электронными образовательными ресурсами, тестирование, рефераты, курсовые проекты, дистанционные формы, если позволяет острота зрения - графические работы и др.;

- при возможности письменная проверка с использованием рельефно-точечной системы Брайля, увеличенного шрифта, использование специальных технических средств (тифлотехнических средств): контрольные, графические работы, тестирование, домашние задания, эссе, отчеты и др.

Формы контроля и оценки результатов обучения инвалидов и лиц с ОВЗ с нарушением слуха:

- письменная проверка: контрольные, графические работы, тестирование, домашние задания, эссе, письменные коллоквиумы, отчеты и др.;

- с использованием компьютера: работа с электронными образовательными ресурсами, тестирование, рефераты, курсовые проекты, графические работы, дистанционные формы и др.;

- при возможности устная проверка с использованием специальных технических средств (аудиосредств, средств коммуникации, звукоусиливающей аппаратуры и др.): дискуссии, тренинги, круглые столы, собеседования, устные коллоквиумы и др.

Формы контроля и оценки результатов обучения инвалидов и лиц с ОВЗ с нарушением опорно-двигательного аппарата:

- письменная проверка с использованием специальных технических средств (альтернативных средств ввода, управления компьютером и др.): контрольные, графические работы, тестирование, домашние задания, эссе, письменные коллоквиумы, отчеты и др.;

- устная проверка, с использованием специальных технических средств (средств коммуникаций): дискуссии, тренинги, круглые столы, собеседования, устные коллоквиумы и др.;

- с использованием компьютера и специального ПО (альтернативных средств ввода и управления компьютером и др.): работа с электронными образовательными ресурсами, тестирование, рефераты, курсовые проекты, графические работы, дистанционные формы

предпочтительнее обучающимся, ограниченным в передвижении и др.

Адаптация процедуры проведения промежуточной аттестации для инвалидов и лиц с ОВЗ.

В ходе проведения промежуточной аттестации предусмотрено:

- предъявление обучающимся печатных и (или) электронных материалов в формах, адаптированных к ограничениям их здоровья;
- возможность пользоваться индивидуальными устройствами и средствами, позволяющими адаптировать материалы, осуществлять приём и передачу информации с учетом их индивидуальных особенностей;
- увеличение продолжительности проведения аттестации;
- возможность присутствия ассистента и оказания им необходимой помощи (занять рабочее место, передвигаться, прочитать и оформить задание, общаться с преподавателем).

Формы промежуточной аттестации для инвалидов и лиц с ОВЗ должны учитывать индивидуальные и психофизические особенности обучающегося/обучающихся по АОПОП ВО (устно, письменно на бумаге, письменно на компьютере, в форме тестирования и т.п.).

Специальные условия, обеспечиваемые в процессе преподавания дисциплины студентам с нарушениями зрения:

- предоставление образовательного контента в текстовом электронном формате, позволяющем переводить плоскостную информацию в аудиальную или тактильную форму;
- возможность использовать индивидуальные устройства и средства, позволяющие адаптировать материалы, осуществлять приём и передачу информации с учетом индивидуальных особенностей и состояния здоровья студента;
- предоставление возможности предкурсового ознакомления с содержанием учебной дисциплины и материалом по курсу за счёт размещения информации на корпоративном образовательном портале;
- использование чёткого и увеличенного по размеру шрифта и графических объектов в мультимедийных презентациях;
- использование инструментов «лупа», «прожектор» при работе с интерактивной доской;
- озвучивание визуальной информации, представленной обучающимся в ходе занятий;
- обеспечение раздаточным материалом, дублирующим информацию, выводимую на экран;
- наличие подписей и описания у всех используемых в процессе обучения рисунков и иных графических объектов, что даёт возможность перевести письменный текст в аудиальный;
- обеспечение особого речевого режима преподавания: лекции читаются громко, разборчиво, отчетливо, с паузами между смысловыми блоками информации, обеспечивается интонирование, повторение, акцентирование, профилактика рассеивания внимания;
- минимизация внешнего шума и обеспечение спокойной аудиальной обстановки;
- возможность вести запись учебной информации студентами в удобной для них форме (аудиально, аудиовизуально, на ноутбуке, в виде пометок в заранее подготовленном тексте);
- увеличение доли методов социальной стимуляции (обращение внимания, апелляция к ограничениям по времени, контактные виды работ, групповые задания и др.) на практических и лабораторных занятиях;
- минимизирование заданий, требующих активного использования зрительной памяти и зрительного внимания;
- применение поэтапной системы контроля, более частый контроль выполнения заданий для самостоятельной работы.

Специальные условия, обеспечиваемые в процессе преподавания дисциплины студентам с нарушениями опорно-двигательного аппарата (маломобильные студенты, студенты, имеющие трудности передвижения и патологию верхних конечностей):

- возможность использовать специальное программное обеспечение и специальное оборудование и позволяющее компенсировать двигательное нарушение (коляски, ходунки, трости и др.);
- предоставление возможности предкурсового ознакомления с содержанием учебной дисциплины и материалом по курсу за счёт размещения информации на корпоративном образовательном портале;
- применение дополнительных средств активизации процессов запоминания и повторения;
- опора на определенные и точные понятия;

- использование для иллюстрации конкретных примеров;
- применение вопросов для мониторинга понимания;
- разделение изучаемого материала на небольшие логические блоки;
- увеличение доли конкретного материала и соблюдение принципа от простого к сложному при объяснении материала;
- наличие чёткой системы и алгоритма организации самостоятельных работ и проверки заданий с обязательной корректировкой и комментариями;
- увеличение доли методов социальной стимуляции (обращение внимания, апелляция к ограничениям по времени, контактные виды работ, групповые задания др.);
- обеспечение беспрепятственного доступа в помещения, а также пребывания в них;
- наличие возможности использовать индивидуальные устройства и средства, позволяющие обеспечить реализацию эргономических принципов и комфортное пребывание на месте в течение всего периода учёбы (подставки, специальные подушки и др.).

Специальные условия, обеспечиваемые в процессе преподавания дисциплины студентам с нарушениями слуха (глухие, слабослышащие, позднооглохшие):

- предоставление образовательного контента в текстовом электронном формате, позволяющем переводить аудиальную форму лекции в плоскочастичную информацию;
- наличие возможности использовать индивидуальные звукоусиливающие устройства и сурдотехнические средства, позволяющие осуществлять приём и передачу информации; осуществлять взаимобратный перевод текстовых и аудиофайлов (блокнот для речевого ввода), а также запись и воспроизведение зрительной информации;
- наличие системы заданий, обеспечивающих систематизацию вербального материала, его схематизацию, перевод в таблицы, схемы, опорные тексты, глоссарий;
- наличие наглядного сопровождения изучаемого материала (структурно-логические схемы, таблицы, графики, концентрирующие и обобщающие информацию, опорные конспекты, раздаточный материал);
- наличие чёткой системы и алгоритма организации самостоятельных работ и проверки заданий с обязательной корректировкой и комментариями;
- обеспечение практики опережающего чтения, когда студенты заранее знакомятся с материалом и выделяют незнакомые и непонятные слова и фрагменты;
- особый речевой режим работы (отказ от длинных фраз и сложных предложений, хорошая артикуляция; чёткость изложения, отсутствие лишних слов; повторение фраз без изменения слов и порядка их следования; обеспечение зрительного контакта во время говорения и чуть более медленного темпа речи, использование естественных жестов и мимики);
- чёткое соблюдение алгоритма занятия и заданий для самостоятельной работы (называние темы, постановка цели, сообщение и запись плана, выделение основных понятий и методов их изучения, указание видов деятельности студентов и способов проверки усвоения материала, словарная работа);
- соблюдение требований к предъявляемым учебным текстам (разбивка текста на части; выделение опорных смысловых пунктов; использование наглядных средств);
- минимизация внешних шумов;
- предоставление возможности соотносить вербальный и графический материал; комплексное использование письменных и устных средств коммуникации при работе в группе;
- сочетание на занятиях всех видов речевой деятельности (говорения, слушания, чтения, письма, зрительного восприятия с лица говорящего).

Специальные условия, обеспечиваемые в процессе преподавания дисциплины студентам с прочими видами нарушений (ДЦП с нарушениями речи, заболевания эндокринной, центральной нервной и сердечно-сосудистой систем, онкологические заболевания):

- наличие возможности использовать индивидуальные устройства и средства, позволяющие осуществлять приём и передачу информации;
- наличие системы заданий, обеспечивающих систематизацию вербального материала, его схематизацию, перевод в таблицы, схемы, опорные тексты, глоссарий;
- наличие наглядного сопровождения изучаемого материала;
- наличие чёткой системы и алгоритма организации самостоятельных работ и проверки заданий с обязательной корректировкой и комментариями;

- обеспечение практики опережающего чтения, когда студенты заранее знакомятся с материалом и выделяют незнакомые и непонятные слова и фрагменты;
- предоставление возможности соотносить вербальный и графический материал; комплексное использование письменных и устных средств коммуникации при работе в группе;
- сочетание на занятиях всех видов речевой деятельности (говорения, слушания, чтения, письма, зрительного восприятия с лица говорящего);
- предоставление образовательного контента в текстовом электронном формате;
- предоставление возможности предкурсового ознакомления с содержанием учебной дисциплины и материалом по курсу за счёт размещения информации на корпоративном образовательном портале;
- возможность вести запись учебной информации студентами в удобной для них форме (аудиально, аудиовизуально, в виде пометок в заранее подготовленном тексте);
- применение поэтапной системы контроля, более частый контроль выполнения заданий для самостоятельной работы;
- стимулирование выработки у студентов навыков самоорганизации и самоконтроля;
- наличие пауз для отдыха и смены видов деятельности по ходу занятия.

10. Методические рекомендации по освоению дисциплины (модуля)

Учебная работа по направлению подготовки осуществляется в форме контактной работы с преподавателем, самостоятельной работы обучающегося, текущей и промежуточной аттестаций, иных формах, предлагаемых университетом. Учебный материал дисциплины структурирован и его изучение производится в тематической последовательности. Содержание методических указаний должно соответствовать требованиям Федерального государственного образовательного стандарта и учебных программ по дисциплине. Самостоятельная работа студентов может быть выполнена с помощью материалов, размещенных на портале поддержки Moodle.