

**МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ**
Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение
высшего образования
«Воронежский государственный технический университет»



РАБОЧАЯ ПРОГРАММА
дисциплины

«Теневая экономика»

Специальность 38.05.01 Экономическая безопасность

Специализация специализация № 2 «Экономика и организация производства на режимных объектах»

Квалификация выпускника специалист

Нормативный период обучения 5 лет

Форма обучения очная

Год начала подготовки 2015

Автор программы

 /Волкова С.А./

**Заведующий кафедрой экономики и
управления на предприятии машино-
строения**


_____/Туровец О.Г./

Руководитель ОПОП


_____/Кривякин К.С./

1. ЦЕЛИ И ЗАДАЧИ ДИСЦИПЛИНЫ

1.1. Цели дисциплины

Цель изучения дисциплины - формирование теоретических знаний в области неформальной экономики, овладение навыками работы по использованию социологических, экономических и статистических данных для анализа развития теневой экономики с целью снижения угроз экономической безопасности страны, региона, предприятий, в том числе, режимных объектов.

1.2. Задачи освоения дисциплины

- систематизации подходов к изучению теневой экономики, выработанных социологической и экономической мыслью; ознакомиться с ключевыми исследованиями в данной области;
- рассмотреть теневую экономику как самостоятельную экономическую категорию и объективную подсистему рыночного хозяйства, являющуюся угрозой экономической безопасности предприятия;
- изучение специфики финансовой составляющей теневой экономики как ее основного элемента, общих и специфических факторов, приводящих к формированию теневой финансово-экономической деятельности на уровне компаний;
- приобретение практических навыков анализа основных тенденций и последствий теневых финансовых процессов на макро- и микроуровне, использование методов финансового анализа в качестве инструмента диагностики финансовых нарушений и снижения угроз экономической безопасности режимных объектов;
- изучение методов выявления и практики деятельности по противодействию теневым финансовым процессам со стороны хозяйствующих субъектов и государства.

2. МЕСТО ДИСЦИПЛИНЫ В СТРУКТУРЕ ОПОП

Дисциплина «Теневая экономика» относится к дисциплинам вариативной части (дисциплина по выбору) блока Б1.

3. ПЕРЕЧЕНЬ ПЛАНИРУЕМЫХ РЕЗУЛЬТАТОВ ОБУЧЕНИЯ ПО ДИСЦИПЛИНЕ

Процесс изучения дисциплины «Теневая экономика» направлен на формирование следующих компетенций:

ДПК-3 - способностью выявлять, документировать, пресекать и раскрывать преступления и иные правонарушения в сфере экономики;

ОПК -2 – способностью использовать закономерности и методы экономической науки при решении профессиональных задач;

ПК -24 - способностью оценивать эффективность формирования и использования государственных и муниципальных финансовых ресурсов, выявлять и пресекать нарушения в сфере государственных и муниципальных финансов.

Компетенция	Результаты обучения, характеризующие сформированность компетенции
-------------	---

ДПК-3 - способностью выявлять, документировать, пресекать и раскрывать преступления и иные правонарушения в сфере экономики	Знать: Уметь: - реализовывать мероприятия по получению юридически значимой информации, проверять, анализировать и использовать ее при исследовании теневой экономики Владеть: - навыками по получению юридически значимой информации, проверять, анализировать и использовать ее при исследовании теневой экономики	
ПСК-3 – способностью реализовывать мероприятия по получению юридически значимой информации, проверять, анализировать, оценивать и использовать в интересах выявления рисков и угроз экономической безопасности, предупреждения, пресечения, раскрытия и расследования преступлений и иных правонарушений в сфере экономики	Знать: - фундаментальные основы функционирования теневой экономики, место и роль теневых в структуре экономики как угрозы экономической безопасности режимного объекта. Уметь: - использовать в интересах выявления рисков и угроз экономической безопасности, предупреждения, пресечения преступлений и иных правонарушений знания в области теневой экономики.	
ПК-24 - способностью оценивать эффективность формирования и использования государственных и муниципальных финансовых ресурсов, выявлять и пресекать нарушения в сфере государственных и муниципальных финансов	Уметь: - выявлять нарушения в сфере государственных и муниципальных финансов. Владеть: - навыками выявления нарушений в сфере государственных и муниципальных финансов.	

4. ОБЪЕМ ДИСЦИПЛИНЫ

Общая трудоемкость дисциплины «Теневая экономика» составляет 2 з.е.

Распределение трудоемкости дисциплины по видам занятий

очная форма обучения

Виды учебной работы	Всего часов	Семестры
		9
Аудиторные занятия (всего)	36	36
В том числе:		
Лекции	18	18
Практические занятия (ПЗ)	18	18
Самостоятельная работа	36	36
Виды промежуточной аттестации - зачет	+	+
Общая трудоемкость:		
академические часы	72	72
зач.ед.	2	2

5. СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

5.1 Содержание разделов дисциплины и распределение трудоемкости по видам занятий

очная форма обучения

№ п/п	Наименование раздела дисциплины	Содержание раздела	Лекц	Прак зан.	СРС	Всего, час
-------	---------------------------------	--------------------	------	-----------	-----	------------

1	Историческая эволюция взглядов на теневую экономику. Методы исследования и оценки теневой экономики.	Разные теоретические концепции теневой экономики. Теория некапиталистических экономических систем А.В. Чаянова. Экономико-социологическая альтернатива К. Поланьи. Мертоновская теория неформальных отношений. Правовой подход. Институциональный подход к рассмотрению теневой экономики. Современные теории теневой экономики. Изучение проблем теневой экономики в развивающихся странах. Работы К.Харта, Э.де Сото. Оценка теневой экономики США Э.Фейга. Подходы к экономико-социологическому исследованию теневых практик в экономике: специфика методов исследования. Прямые и косвенные методы оценки теневой экономики: общая характеристика. Оценка теневой экономики по структуре потребления домашних хозяйств. Оценка расходов и доходов домашних хозяйств. Монетарный подход. Метод альтернативных расчетов ВВП. <i>Самостоятельное изучение.</i> Исследование теневого сектора СССР Г. Гроссмана. Неформальная (и теневая) экономика в трудах А. Портеса, В.В. Радаева, Т. Шанина, С.Ю. Барсуковой и других ученых. Анализ занятости. Метод технологических коэффициентов.	2	2	5	9
2	Причины развития теневой экономики. Формы теневой экономики.	Классификация причин развития теневой экономики. Антропологические, социальные, правовые, этические, политические, экономические факторы развития теневой экономики. Подходы и критерии классификации теневой экономики. Правовой подход: некриминальный и криминальный секторы теневой экономики. Статистический подход: скрываемая, неучитываемая и фиктивная экономики. Комплексный социально-экономический подход к типологизации теневой экономики. Типы теневой экономики. Криминальная экономика и её структура. Организованная экономическая преступность как форма криминальной экономики. Сущность вынужденной нелегальной деятельности, её структура. Отрицательное и положительное влияние вынужденной нелегальной деятельности на развитие национальной экономики. <i>Самостоятельное изучение.</i> Сопоставление трансакционных издержек сделок как критерий выбора институциональной среды бизнеса. Формы теневой деятельности в сфере производства товаров и предоставления услуг, торговли, финансово-кредитного сектора и т.д.	4	4	6	14
3	Методы государственного воздействия на теневую экономику.	Ответственность государства за масштабы различных секторов теневой экономики. Вовлечение государственных структур в теневую деятельность. Слияние капитала и власти. Олигархические структуры в экономике. Регулирующая роль государства в экономике. Основные направления и методы государственного воздействия на теневую экономику. Минимизация теневой экономики и антимонопольное регулирование как элементы государственной стратегии социально-экономического развития. Хозяйственное законодательство как инструмент регулирования теневого бизнеса. <i>Самостоятельное изучение.</i> Влияние активной социальной политики государства на масштабы теневого сектора. Карательная и воспитательная функции государства в регулировании теневой экономики. Сотрудничество с частным бизнесом, институтами гражданского общества и международными организациями как способ воздействия на теневую экономику.	2	2	7	11
4	Теневая экономика как глобальная проблема мирового сообщества	Глобализация социально-экономических отношений и глобальные угрозы. Транснациональный характер теневой экономики. Интеллектуализация экономической преступности. Спекуляции на финансовых рынках как инструмент перераспределения собственности. Теневые аспекты деятельности транснациональных корпораций. Противоречие между глобальным характером экономики и локальным характером налогообложения. Оффшорные зоны. Киберпреступность как новая сфера теневой активности. Развитие наднациональных механизмов регулирования теневого сектора мировой экономики. Теневая экономика в контексте мировых хозяйственных систем. Три типа теневой экономики: в развитых странах, в странах с периферийной экономикой и странах с переходной	4	4	6	14

		экономикой. Формирование нелегального мирового рынка. Характеристика «беловоротничковой» преступности в работах Э. Сазерленда. Виды «беловоротничковой» преступности. Различные виды криминальной экономики в современном мире. Наркобизнес. Нелегальная торговля оружием. Торговля людьми. Сущность и историческое развитие коррупционной деятельности. Формы коррупции. Современные исследования проблем коррупционной деятельности в разных странах. Методы изучения и оценка масштабов явления коррупции. Индекс восприятия коррупции и другие показатели коррумпированности стран. Масштабы и формы коррупции в разных странах. Основные направления расширения масштабов коррупции. Отношение граждан к коррумпированности организаций. Последствия влияния коррупции на экономику. <i>Самостоятельное изучение.</i> Причины гипертрофированности масштабов теневой экономики и олигархии в России. Этика деловых отношений. Формирование этической основы хозяйственной деятельности как условие минимизации масштабов теневой экономики. Структурный анализ криминальной экономической деятельности. «Криминальный экономический цикл»: сущность и стадии. Генерирование криминального дохода, легализация криминальных фондов, криминальные инвестиции, инфильтрация в легальный бизнес.				
5	Формы и сферы современной теневой деятельности в Российской Федерации	Анализ сфер и форм теневой деятельности в современной российской экономике. Особенности и источники формирования современного российского предпринимательства. Выделение «профессий» в криминальной и теневой экономике. Трансформация форм силового воздействия на хозяйствующие субъекты. Уход от налогов как основная форма теневых операций. Способы ухода от налогов. Виды теневых операций. Теневые практики в кредитно-финансовой сфере. Новые финансовые технологии. Распространение теневых практик во внешнеэкономической деятельности. Таможенные нарушения. «Серые» и «черные» деловые схемы. Криминализация экспорта. Теневая экономика в российских регионах. Условия эффективного государственного воздействия на теневую деятельность режимных объектов с целью повышения уровня экономической безопасности. Контрафактная (фальсифицированная) продукция. Специфика контрафактного рынка. Теневые операции в сфере занятости: сущность и основные виды. Издержки неформальных трудовых отношений. Нелегальная миграция рабочей силы и теневые практики на рынке труда. Теневые отношения в неэкономической сфере. Отличие теневых социальных отношений от теневой экономики. Особенности теневых процессов в социальной сфере. <i>Самостоятельное изучение.</i> Теневые практики в истории российской экономики. Формы и масштабы теневой экономической деятельности в советской России. Структура советской теневой экономики. Эволюция теневой экономики в 90-е годы. Особенности теневого сектора трансформационной России. Этапы в развитии теневой экономики в постсоветский период.	2	2	6	10

6	<i>Теневая экономика в российских регионах. Условия эффективного государственного воздействия на теневую деятельность организаций.</i>	Специфические черты теневой экономики в регионах страны. Факторы, определяющие структуру региональной теневой экономики. Возможности для теневой активности в сфере взаимодействия региональной и местной власти и бизнеса. Понятие «олигархия». Критерии олигархии. Этапы становления олигархии в России. Развитие современной российской олигархии. Крупнейшие бизнесгруппы в России. Специфические российские черты олигархии. Основные «правила игры» в отношениях между бизнесом и властью. Разделение функций, Принцип равноудачности, признание социальной ответственности, прозрачность отношений. Сценарии дальнейшего развития российской олигархии. Общенациональная стратегия социально-экономического развития страны. Социально ориентированная политика государства и нейтрализация угроз экономической безопасности режимного объекта. Совершенствование правовой базы экономики. Дифференцированный подход к теневой экономике. Повышение эффективности работы органов государственной власти. <i>Самостоятельное изучение.</i> Причины гипертрофированности масштабов теневой экономики и олигархии в России. Этика деловых отношений. Формирование этической основы хозяйственной деятельности как условие минимизации масштабов теневой экономики.	4	4	6	14
Итого			18	18	36	72

6. ПРИМЕРНАЯ ТЕМАТИКА КУРСОВЫХ ПРОЕКТОВ (РАБОТ) И КОНТРОЛЬНЫХ РАБОТ

В соответствии с учебным планом освоение дисциплины не предусматривает выполнение курсовой работы (проекта) и контрольной работы.

7. ОЦЕНОЧНЫЕ МАТЕРИАЛЫ ДЛЯ ПРОВЕДЕНИЯ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ АТТЕСТАЦИИ ОБУЧАЮЩИХСЯ ПО ДИСЦИПЛИНЕ

7.1. Описание показателей и критериев оценивания компетенций на различных этапах их формирования, описание шкал оценивания

7.1.1 Этап текущего контроля

Результаты текущего контроля знаний межсессионной аттестации оцениваются по следующей системе:

«аттестован»;

«не аттестован».

Компетенция	Результаты обучения, характеризующие сформированность компетенции	Критерии оценивания	Аттестован	Неаттестован
-------------	---	---------------------	------------	--------------

ДПК-3	Уметь реализовывать мероприятия по получению юридически значимой информации, проверять, анализировать и использовать ее при исследовании теневой экономики	Выполнение практических заданий	Выполнение работ в срок, предусмотренный в рабочих программах	Невыполнение работ в срок, предусмотренный в рабочих программах
	владеть навыками по получению юридически значимой информации, проверять, анализировать и использовать ее при исследовании теневой экономики	Решение практических задач	Выполнение работ в срок, предусмотренный в рабочих программах	Невыполнение работ в срок, предусмотренный в рабочих программах
ПСК-3	знать фундаментальные основы функционирования теневой экономики, место и роль теневого в структуре экономики как угрозы экономической безопасности режимного объекта	Ответы на теоретические вопросы	Выполнение работ в срок, предусмотренный в рабочих программах	Невыполнение работ в срок, предусмотренный в рабочих программах
	уметь использовать в интересах выявления рисков и угроз экономической безопасности, предупреждения, пресечения преступлений и иных правонарушений знания в области теневой экономики	Выполнение практических заданий	Выполнение работ в срок, предусмотренный в рабочих программах	Невыполнение работ в срок, предусмотренный в рабочих программах

7.1.2 Этап промежуточного контроля знаний

Результаты промежуточного контроля знаний оцениваются в 9 семестре для очной формы обучения по двухбалльной системе:

«зачтено»;

«не зачтено».

Компетенция	Результаты обучения, характеризующие сформированность компетенции	Критерии оценивания	Зачтено	Не зачтено
ДПК-3	Уметь реализовывать мероприятия по получению юридически значимой информации, проверять, анализировать и использовать ее при исследовании теневой экономики	Решение практических задач	Продemonстрирован верный ход решения в большинстве задач	Задачи не решены
	Владеть навыками по получению юридически значимой информации, проверять, анализировать и использовать ее при исследовании теневой экономики	Решение прикладных задач в конкретной предметной области	Продemonстрирован верный ход решения в большинстве задач	Задачи не решены
ПСК-3	знать фундаментальные основы функционирования теневой экономики, место и роль теневого в структуре экономики как угрозы экономической безопасности режимного объекта	Тест	Выполнение теста на 70-100 %	Тест
	уметь использовать в интересах выявления рисков и угроз экономической безопасности, предупреждения, пресечения преступлений и иных правонарушений знания в области теневой экономики	Решение прикладных задач в конкретной предметной области	Продemonстрирован верный ход решения в большинстве задач	Задачи не решены

ПК-24	Уметь выявлять нарушения в сфере государственных и муниципальных финансов	Решение практических задач	Продемонстрирован верный ход решения в большинстве задач	Задачи не решены
	Владеть навыками выявления нарушений в сфере государственных и муниципальных финансов	Решение прикладных задач в конкретной предметной области	Продемонстрирован верный ход решения в большинстве задач	Задачи не решены

7.2 Примерный перечень оценочных средств (типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности)

7.2.1 Примерный перечень заданий для подготовки к тестированию

1. К системным свойствам теневой экономики относятся:

- а) всеобщность
- б) целостность;**
- в) связь с внешней средой;
- г) способность к самоорганизации;**
- д) все ответы верны;
- е) теневая экономика не обладает системными свойствами.

2. В структуре теневой экономики могут быть выделены следующие основные сферы:

- а) домашняя экономика;
- б) общинная экономика;
- в) производительный сектор;
- г) криминальный сектор;
- д) все ответы верны;
- е) верны а), г), в).**

3. С точки зрения учетно-статистического подхода к определению теневой экономики основным критерием выделения теневых экономических явлений является:

- а) неучитываемость;**
- б) нерегламентированность;
- в) противоправность;
- г) все вышеперечисленные критерии.

4. С точки зрения формально-правового подхода к определению понятия теневой экономики в качестве основного критерия используется:

- а) уклонение от официальной регистрации;
- б) уклонение от государственной регистрации;**
- в) противоправный характер;
- г) все перечисленное в п. а), б), в).

5. Какие из указанных ниже элементов относятся к криминальной экономике:

- а) сфера нелегальной (неформальной – в терминологии СНС-93) занятости;
- б) сфера нелегального бизнеса, связанного с производством, реализацией и потреблением запрещенных товаров и услуг, при котором имеет место трудовой процесс, а выпускаемые товары и услуги имеют эффективный рыночный спрос.

в) сфера уголовного промысла, в рамках которой криминальные доходы извлекаются на базе систематического совершения традиционных общеуголовных преступлений (профессиональная преступность);

- г) все перечисленные в п. а), б), в);
- д) п. а), б) верны;
- е) п. а), в) верны?

6. Укажите группы стран, где наблюдается наибольший удельный вес теневой экономики:

- а) постсоциалистические страны с переходной экономикой;

б) страны с развитой рыночной экономикой (США и Западная Европа);

в) развивающиеся страны;

г) удельный вес теневой экономики примерно одинаков во всех группах стран.

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

а) метод специфических индикаторов;

б) экспертный метод;

в) структурный метод;

г) все вышеперечисленные?

8. К числу специальных экономико-правовых методов не относятся:

а) метод экономического анализа;

б) метод бухгалтерского анализа;

в) метод документального анализа;

г) метод расхождений.

9. Метод сравнения доходов и расходов является:

а) прямым методом специальных индикаторов;

б) косвенным методом специальных индикаторов;

в) разновидностью метода товарных потоков;

г) методом открытой проверки.

10. 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) все перечисленное в п. а) и б);

г) ничего из перечисленного в п. а) и б)?

7.2.2 Примерный перечень заданий для решения стандартных задач

Задача 1.

Ознакомьтесь с текстом федерального закона «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» 7августа 2001 года N 115-ФЗ и обозначьте его основные тезисы. Какова ответственность за легализацию преступно приобретенных доходов в административном и уголовном законодательстве Российской Федерации? Каковы права и обязанности организаций, осуществляющих операции с денежными средствами или иным имуществом? Как организуется деятельность по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма в РФ?

Задача 2.

Составьте сравнительную таблицу наиболее часто используемых методов для определения теневой экономической деятельности в России и в зарубежных странах.

Задача 3.

Укажите, какими методами, известными Вам могут быть оценены такие виды теневой экономической деятельности как: «скрытая», «неформальная», и «нелегальная» деятельность. Аргументируйте Ваш ответ. Каким образом эти виды деятельности учитываются при расчете экономических показателей СНС.

Задача 4.

Приведите статистические данные по различным оффшорным зонам мира и охарактеризуйте, специфику их функционирования. Какие меры, по Вашему мнению, необходимо предпринять для минимизации мотивации российских предпринимателей к использованию оффшоров.

Задача 5.

На основании открытых источников соберите информацию и дайте общую характеристику развития теневых отношений в социальной сфере. Почему теневые процессы протекают в этой сфере практически без участия денег.

7.2.3 Примерный перечень заданий для решения прикладных задач

Задача 1.

Директор режимного объекта «XXX» Иванов по предварительному сговору с должностными лицами таможи Рябовым и Чикуновым систематически переправляли через таможенную границу в иностранные государства агрегаты без установленной пошлины. Как установлено следствием, ими всего не уплачено пошлины на сумму свыше 26 тыс. руб. За содействие в перемещении через таможенную границу агрегатов без оплаты пошлины Рябов и Чикунов получили от Иванова по 5 тыс. руб. каждый. Квалифицируйте содеянное.

Задача 2.

Ввиду недостаточности опыта профессиональной деятельности Шемелинова приняла положительное решение о государственной регистрации выпуска ценных бумаг режимного объекта ЗАО «Велес», который был осуществлен с нарушением действующего законодательства. Впоследствии на основании судебных решений компания-эмитент возвратила покупателям перечисленные ими деньги и возместила причиненные незаконной эмиссией убытки. После выплаты долга, общая сумма которого превысила полтора миллиона рублей, руководство ЗАО «Велес» обратилось в правоохранительные органы с требованием привлечь Шемелинову к уголовной ответственности.

Дайте юридическую оценку обоснованности требований руководства компании-эмитента. Вариант. Шемелинова приняла решение о государственной регистрации за взятку, полученную от С. И Ж. - представителей компаний-конкурентов ЗАО «Велес».

Задача 3.

Базолина Е.П. обратилась в Арбитражный суд Иркутской области с иском о взыскании с режимного объекта «XXX» 158 358 рубля пеней за просрочку оплаты деталей. Между Базолиной Е.П. и открытым акционерным обществом «XXX» заключен договор от 10.01.2004 на поставку деталей. Во исполнение договорных обязательств холдинг «Иркутчанка» отгрузил в адрес ответчика 173,7 единиц деталей. Продукция была получена, однако ее оплата произведена с нарушением установленного договором порядка, что послужило основанием для предъявления к покупателю требования по уплате неустойки.

Принимая решение об отказе в удовлетворении исковых требований, арбитражный суд исходил из того, что Базолина Е.П. как предприниматель не является стороной по договору, поскольку она в этом качестве была зарегистрирована только 29.01.2004 г. Договор же от 10.01.2004 г. заключен с ответчиком физическим лицом, в связи с чем у предпринимателя Базолиной Е.П. нет оснований для предъявления требований, вытекающих из вышеназванного договора.

- Несет ли режимный объект ответственность за неисполнение договора поставки, заключенного с гражданином, не зарегистрированным в качестве индивидуального предпринимателя?

- Какое решение должен принять суд?

Задача 4.

Режимный объект «Неон» заключило сделку с рядом зарубежных фирм на поставку газа. В соответствии с контрактом расчеты должны были производиться в долларах США. С целью уменьшения налогов члены правления акционерного общества Заклин и Мурич систематически в отчетных и других документах занижали объем поставляемого и реализованного газа. В результате данных махинаций на счет уполномоченного банка Российской Федерации не поступило валюты на сумму 470 тыс. долларов США. Квалифицируйте содеянное.

Задача 5.

Юсупов, руководитель режимного объекта, для ремонта помещения и приобретения продукции остро нуждался в дополнительных инвестициях. Чтобы получить в банке кредит, Юсупов представил фиктивный баланс предприятия, завысив основные фонды и оборотные средства. На полученные в банке кредитные средства, равные 40 тыс. долл. США, Юсупов сделал ремонт и заключил договор на выгодных условиях о приобретении запасных частей, после реализации которых Юсупов мог отдать банку взятый кредит и уплатить проценты за пользование кредитом. Но контейнер, в котором были запасные части, предназначенные для Юсупова, задержали сотрудники таможенной службы на 10 дней. В результате этой задержки Юсупов отдал ссуду банку с опозданием на две недели. Банк от этого не пострадал. Квалифицируйте содеянное.

7.2.4 Примерный перечень вопросов для подготовки к зачету

1. Различные подходы к определению понятия теневой экономики.
2. Структура теневой экономики, ее системный характер.
3. Институционализация теневой экономики.
4. Объективные и объективно-субъективные причины существования теневой экономики.
5. Субъекты теневой экономической деятельности.
6. Методы оценки масштабов теневой экономики, их сущность и особенности.
7. Социально-экономические последствия теневой экономической деятельности.
8. Сущность теневого предпринимательства.
9. Основные направления неформальной экономики.
10. Причины возникновения теневого бизнеса.
11. Издержки теневого предпринимательства, особенности их формирования.
12. Доходы от теневой экономической деятельности, их виды и способы извлечения.
13. Сущность и основные цели легализации (отмывания) теневых доходов.
14. Стадии процесса легализации (отмывания) теневых доходов, простейшие схемы его осуществления.
15. Пути противодействия легализации доходов, теневой экономической деятельности.
16. Сущность криминальной экономики.
17. Криминальный экономический цикл. Последовательность и взаимосвязь фаз.
18. Понятие экономической преступности, её признаки и общественная опасность.
19. Классификация экономических преступлений.
20. Причины и условия экономической преступности.
21. Меры по предупреждению экономической преступности.
22. Субъекты предупреждения экономической преступности.
23. Место организованной преступности в системе криминальных экономических отношений.
24. Сущность и виды коррупционных отношений.
25. Причины коррупции: экономические, институциональные, социально-культурные.
26. Модель коррупции: "принципал-агент-клиент".
27. Влияние коррупции на общественное развитие.
28. Экономические аспекты противодействия коррупции.
29. Качественные характеристики и отличительные черты теневой экономики в России.
30. Оценка состояния экономической преступности в России, тенденции её развития.
31. Криминализация экономики как угроза экономической безопасности России.
32. Теневой характер инвестиционной деятельности.
33. Теневая экономическая деятельность в финансовой сфере.
34. Особенности теневых отношений во внешнеэкономической деятельности.
35. Теневые экономические отношения на потребительском рынке.
36. Содержание, виды и особенности правонарушений и преступлений, связанных с уклонением от уплаты налогов на режимных объектах.
37. Методы борьбы с правонарушениями и преступлениями, связанными с уклонением от уплаты налогов.
38. Основные направления и задачи государственного регулирования процессов нейтрализации теневой экономики в России.
39. Экономические аспекты обеспечения экономической безопасности предпринимательской деятельности на режимных объектах.
40. Противодействие теневому бизнесу, основанному на пороках человека.

7.2.5 Примерный перечень вопросов для подготовки к экзамену

Не предусмотрено учебным планом

7.2.6. Методика выставления оценки при проведении промежуточной аттестации

Зачет проводится по билетам, каждый из которых содержит 2 теоретических вопроса, 2 задачи. Каждый правильный ответ на вопрос оценивается в 5 баллов, задача в 5 баллов.

Максимальное количество набранных баллов на зачете –20.

1. Оценка «Не зачтено» ставится в случае, если студент набрал менее 10 баллов.
2. Оценка «Зачтено» ставится в случае, если студент набрал от 10 до 20 баллов.

7.2.6. Паспорт оценочных материалов

№п/п	Контролируемые темы дисциплины	Код контролируемой компетенции	Наименование оценочного средства
1	Историческая эволюция взглядов на теневую экономику. Методы исследования и оценки теневой экономики.	ПСК-3, ДПК-3	Устный опрос, коллоквиум
2	Причины развития теневой экономики. Формы теневой экономики.	ПСК-3, ДПК-3	Устный опрос, коллоквиум, защита самостоятельной работы, тест
3	Методы государственного воздействия на теневую экономику.	ПСК-3, ДПК-3	Устный опрос, коллоквиум
4	Теневая экономика как глобальная проблема мирового сообщества	ПК-24, ПСК-3, ДПК-3	Устный опрос, коллоквиум
5	Формы и сферы современной теневой деятельности в Российской Федерации	ПК-24, ПСК-3, ДПК-3	Устный опрос, коллоквиум
6	Теневая экономика в российских регионах. Условия эффективного государственного воздействия на теневую деятельность организаций.	ПК-24, ПСК-3, ДПК-3	Устный опрос, коллоквиум, защита самостоятельной работы

7.3. Методические материалы, определяющие процедуры оценивания знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности

Ответы на вопросы осуществляются с использованием выданных вопросов на бумажном носителе. Решение задач осуществляется с использованием выданных задач на бумажном носителе.

Время ответа на вопросы и задачи билета 30 мин. Затем осуществляется проверка билета преподавателем, выставляется оценка, согласно методике выставления оценки при проведении промежуточной аттестации.

8. УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ И ИНФОРМАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

8.1 Перечень учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины

1. Богомолов В.А. Введение в специальность «Экономическая безопасность» [Электронный ресурс]: учебное пособие для студентов вузов, обучающихся по специальности «Экономическая безопасность»/ Богомолов В.А.— Электрон. текстовые данные.— М.: ЮНИТИ-ДАНА, 2017.— 279 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/81619.html>

2. Обеспечение экономической безопасности регионов Российской Федерации [Электронный ресурс]/ К.Б. Беловицкий [и др.].— Электрон. текстовые данные.—

8.2 Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине, включая перечень лицензионного программного обеспечения, ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», современных профессиональных баз данных и информационных справочных систем:

Комплект лицензионного программного обеспечения:

1. Академическая лицензия на использование программного обеспечения Microsoft Office.

Ресурсы информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»:

- Официальный сайт Министерства внутренних дел Российской Федерации
<https://xn--b1aew.xn--p1ai/>
- Федеральная служба государственной статистики— <http://www.gks.ru>
- Территориальный орган Федеральной службы государственной статистики по Воронежской области – <http://voronezhstat.gks.ru>
- Официальный сайт Главного управления МВД по Воронежской области –
<https://36.xn--b1aew.xn--p1ai/>
- журнал «Эксперт» <http://www.expert.ru>

Информационно-справочные системы:

Справочная Правовая Система Консультант Плюс.

Электронный периодический справочник «Система ГАРАНТ».

Современные профессиональные базы данных:

- Федеральный портал «Российское образование» – <http://www.edu.ru>
- Информационная система «Единое окно доступа к образовательным ресурсам» – <http://window.edu.ru>
- Единая коллекция цифровых образовательных ресурсов –
<http://school-collection.edu.ru>
- Федеральный центр информационно-образовательных ресурсов –
<http://fcior.edu.ru>
- Российский портал развития – <http://window.edu.ru/resource/154/49154>

**9 МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКАЯ БАЗА, НЕОБХОДИМАЯ ДЛЯ
ОСУЩЕСТВЛЕНИЯ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОГО ПРОЦЕССА**

Лекционная аудитория, оснащённая мультимедийным оборудованием (проектор, экран, звуковоспроизводящее оборудование), обеспечивающим демонстрацию (воспроизведение) мультимедиа-материалов

Аудитории для практических занятий, оснащенные:

- мультимедийным оборудованием (проектор, экран, звуковоспроизводящее оборудование), обеспечивающим демонстрацию (воспроизведение) мультимедиа-материалов
- интерактивными информационными средствами;

- компьютерной техникой с подключением к сети Интернет

10.МЕТОДИЧЕСКИЕ УКАЗАНИЯ ДЛЯ ОБУЧАЮЩИХСЯ ПО ОСВОЕНИЮ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

По дисциплине «Экономические преступления» читаются лекции, проводятся практические занятия.

Основой изучения дисциплины являются лекции, на которых излагаются наиболее существенные и трудные вопросы, а также вопросы, не нашедшие отражения в учебной литературе.

Практические занятия направлены на приобретение практических навыков расчета экономических показателей работы предприятия. Занятия проводятся путем решения конкретных задач в аудитории и разбором вопросов, отведенных на самостоятельное изучение.

Контроль усвоения материала дисциплины производится путем проведения зачета.

Вид учебных занятий	Деятельность студента
Лекция	Написание конспекта лекций: кратко, схематично, последовательно фиксировать основные положения, выводы, формулировки, обобщения; пометать важные мысли, выделять ключевые слова, термины. Обозначение вопросов, терминов, материала, которые вызывают трудности, поиск ответов в рекомендуемой литературе. Если самостоятельно не удастся разобраться в материале, необходимо сформулировать вопрос и задать преподавателю на лекции или на практическом занятии.
Практическое занятие	Конспектирование рекомендуемых источников. Работа с конспектом лекций, подготовка ответов к контрольным вопросам, просмотр рекомендуемой литературы. Решение задач по алгоритму, подготовка ответов на вопросы семинарского занятия
Самостоятельная работа	Самостоятельная работа студентов способствует глубокому усвоению учебного материала и развитию навыков самообразования. Самостоятельная работа предполагает следующие составляющие: - работа с текстами: учебниками, справочниками, дополнительной литературой, а также проработка конспектов лекций; - выполнение домашних заданий и расчетов; - работа над темами для самостоятельного изучения; - участие в работе студенческих научных конференций, олимпиад; - подготовка к промежуточной аттестации.
Подготовка к промежуточной аттестации	Готовиться к промежуточной аттестации следует систематически, в течение всего семестра.