

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

**УТВЕРЖДАЮ**  
декан факультета С.А. Баркалов  
31 августа 2021 года

**РАБОЧАЯ ПРОГРАММА**  
дисциплины

«Теневая экономика»

Специальность 38.05.01 ЭКОНОМИЧЕСКАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ

Специализация специализация N 1 "Экономико-правовое обеспечение экономической безопасности"

Квалификация выпускника экономист

Нормативный период обучения 5 лет / 5 лет и 11 м.

Форма обучения очная / заочная

Год начала подготовки 2021

Автор программы Н.Н. Голубь /Голубь Н.Н./

Заведующий кафедрой  
экономической  
безопасности С.В. Свиридова /Свиридова С.В./

Руководитель ОПОП А.В. Красникова /Красникова А.В./

Воронеж 2021

## 1. ЦЕЛИ И ЗАДАЧИ ДИСЦИПЛИНЫ

### 1.1. Цели дисциплины

Цель изучения дисциплины - формирование теоретических знаний в области теневой экономики с целью снижения угроз экономической безопасности хозяйствующих субъектов.

### 1.2. Задачи освоения дисциплины

- изучение фундаментальных основ функционирования теневой экономики, место и роль теневого сектора в структуре экономики как угрозы экономической безопасности на разных уровнях хозяйствования;
- приобретение практических навыков анализа основных закономерностей и последствий теневых процессов на макро- и микроуровне;
- изучение методов выявления теневых процессов в экономике и практики деятельности по их пресечению со стороны хозяйствующих субъектов.

## 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:

ОПК-2 - способность использовать закономерности и методы экономической науки при решении профессиональных задач

ПК-28 - способность осуществлять сбор, анализ, систематизацию, оценку и интерпретацию данных, необходимых для решения профессиональных задач

Компетенция	Результаты обучения, характеризующие сформированность компетенции
ОПК-2	знать фундаментальные основы функционирования теневой экономики, место и роль теневого сектора в структуре экономики как угрозы экономической безопасности
	уметь использовать закономерности и методы экономической науки при исследовании теневой экономики
	владеть закономерностями и методами экономической науки при исследовании теневой экономики
ПК-28	знать методы анализа, систематизации, оценки и интерпретации данных, необходимых для исследования теневой экономики
	уметь осуществлять сбор, анализ, систематизацию, оценку и интерпретацию данных, необходимых для исследования теневой экономики
	владеть навыками сбора, анализа, систематизации, оценки и интерпретации данных, необходимых для исследования теневой экономики

#### 4. ОБЪЕМ ДИСЦИПЛИНЫ

Общая трудоемкость дисциплины «Теневая экономика» составляет 3 з.е.

Распределение трудоемкости дисциплины по видам занятий  
**очная форма обучения**

Виды учебной работы	Всего часов	Семестры
		10
<b>Аудиторные занятия (всего)</b>	54	54
В том числе:		
Лекции	18	18
Практические занятия (ПЗ)	36	36
<b>Самостоятельная работа</b>	54	54
Виды промежуточной аттестации - зачет	+	+
Общая трудоемкость:		
академические часы	108	108
зач.ед.	3	3

**заочная форма обучения**

Виды учебной работы	Всего часов	Семестры
		12
<b>Аудиторные занятия (всего)</b>	10	10
В том числе:		
Лекции	4	4
Практические занятия (ПЗ)	6	6
<b>Самостоятельная работа</b>	94	94
Часы на контроль	4	4
Виды промежуточной аттестации - зачет	+	+
Общая трудоемкость:		
академические часы	108	108
зач.ед.	3	3

#### 5. СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

**5.1 Содержание разделов дисциплины и распределение трудоемкости по видам занятий**

**очная форма обучения**

№ п/п	Наименование темы	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-	3	6	9	18

		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. Исследование теневого сектора СССР Г. Гроссмана. Неформальная (и теневая) экономика в трудах А. Портега, В.В. Радаева, Т. Шанина, С.Ю. Барсуковой и других ученых. Анализ занятости. Метод технологических коэффициентов				
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. Сопоставление транзакционных 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.	3	6	9	18
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. 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.	3	6	9	18
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	3	6	9	18

		<p>экономики. Теневая экономика в контексте мировых хозяйственных систем. Три типа теневой экономики: в развитых странах, в странах с периферийной экономикой и странах с переходной 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.</p> <p>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.</p>				
5	<p>Формы и сферы современной теневой деятельности в Российской Федерации</p>	<p>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 предприятия 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.</p> <p>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.</p>	3	6	9	18
6	<p>Теневая экономика в российских регионах.</p>	<p>Специфические черты теневой экономики в регионах страны. Факторы, определяющие</p>	3	6	9	18

	Условия эффективного государственного воздействия на теневую деятельность организаций.	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 предприятия. Совершенствование правовой базы экономики. Дифференцированный подход к теневой экономике. Повышение эффективности работы органов государственной власти. Причины гипертрофированности масштабов теневой экономики и олигархии в России. Этика деловых отношений. Формирование этической основы хозяйственной деятельности как условие минимизации масштабов теневой экономики.				
<b>Итого</b>			<b>18</b>	<b>36</b>	<b>54</b>	<b>108</b>

### заочная форма обучения

№ п/п	Наименование темы	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. 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	1	-	15	16
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,	1	-	15	16

		её структура. Отрицательное и положительное влияние вынужденной нелегальной деятельности на развитие национальной экономики. Сопоставление транзакционных 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.				
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. 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	16	18
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 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. 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	1	2	15	18

		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 предприятия 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. 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.	1	1	16	18
6	Теневая экономика в российских регионах. Условия эффективного государственного воздействия на теневую деятельность организаций.	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 предприятия. Совершенствование правовой базы экономики. Дифференцированный подход к теневой экономике. Повышение эффективности работы органов государственной власти. Причины гипертрофированности масштабов теневой экономики и олигархии в России. Этика деловых отношений. Формирование этической основы хозяйственной деятельности как условие минимизации масштабов теневой экономики.	-	1	17	18
<b>Контроль</b>						<b>4</b>
<b>Итого</b>			<b>4</b>	<b>6</b>	<b>94</b>	<b>108</b>

## 5.2 Перечень лабораторных работ

Не предусмотрено учебным планом

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

В соответствии с учебным планом освоение дисциплины не предусматривает выполнение курсового проекта (работы) или 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 и межсессионной аттестации оцениваются по следующей системе:

«аттестован»;

«не аттестован».

Компетенция	Результаты обучения, характеризующие сформированность компетенции	Критерии оценивания	Аттестован	Не аттестован
ОПК-2	знать фундаментальные основы функционирования теневой экономики, место и роль теневого сектора в структуре экономики как угрозы экономической безопасности	Активная работа на практических занятиях, отвечает на теоретические вопросы	Выполнение работ в срок, предусмотренный в рабочих программах	Невыполнение работ в срок, предусмотренный в рабочих программах
	уметь использовать закономерности и методы экономической науки при исследовании теневой экономики	Решение стандартных практических задач,	Выполнение работ в срок, предусмотренный в рабочих программах	Невыполнение работ в срок, предусмотренный в рабочих программах
	владеть закономерностями и методами экономической науки при исследовании теневой экономики	Решение задач по исследованию теневой экономике	Выполнение работ в срок, предусмотренный в рабочих программах	Невыполнение работ в срок, предусмотренный в рабочих программах
ПК-28	знать методы анализа, систематизации, оценки и интерпретации данных, необходимых для исследования теневой экономики	Активная работа на практических занятиях, отвечает на теоретические вопросы	Выполнение работ в срок, предусмотренный в рабочих программах	Невыполнение работ в срок, предусмотренный в рабочих программах
	уметь осуществлять сбор, анализ, систематизацию, оценку и интерпретацию данных, необходимых для исследования теневой экономики	Решение стандартных практических задач,	Выполнение работ в срок, предусмотренный в рабочих программах	Невыполнение работ в срок, предусмотренный в рабочих программах
	владеть навыками сбора, анализа, систематизации, оценки и интерпретации данных, необходимых для исследования теневой экономики	Решение задач по теневой экономике	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 10 семестре для очной формы обучения, 12 семестре для заочной формы обучения по двухбалльной системе:

«зачтено»

«не зачтено»

Компетенция	Результаты обучения, характеризующие сформированность компетенции	Критерии оценивания	Зачтено	Не зачтено
ОПК-2	знать фундаментальные основы функционирования теневой экономики, место и роль теневого сектора в структуре экономики как угрозы экономической безопасности	Тест	Выполнение теста на 70-100%	Выполнение менее 70%
	уметь использовать закономерности и методы экономической науки при исследовании теневой экономики	Решение стандартных практических заданий	Продемонстрирован верный ход решения в большинстве задач	Задачи не решены
	владеть закономерностями и методами экономической науки при исследовании теневой экономики	Решение прикладных задач по теневой экономике	Продемонстрирован верный ход решения в большинстве задач	Задачи не решены
ПК-28	знать методы анализа, систематизации, оценки и интерпретации данных, необходимых для исследования теневой экономики	Тест	Выполнение теста на 70-100%	Выполнение менее 70%
	уметь осуществлять сбор, анализ, систематизацию, оценку и интерпретацию данных, необходимых для исследования теневой экономики	Решение стандартных практических заданий	Продемонстрирован верный ход решения в большинстве задач	Задачи не решены
	владеть навыками сбора, анализа, систематизации, оценки и интерпретации данных, необходимых для исследования теневой экономики	Решение прикладных задач по теневой экономике	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 и отмечается угроза экономической безопасности:**

- 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. К мерам, направленным на противодействие легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма, относятся:**

а) обязательные процедуры внутреннего контроля;

б) обязательный контроль;

в) запрет на информирование клиентов и иных лиц о принимаемых мерах противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма;

- г) иные меры, принимаемые в соответствии с федеральными законами;
- д) все ответы верны.

**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. К основным мерам по снижению уровня теневизации экономической деятельности и повышению экономической безопасности относятся:**

- а) формирование благоприятного экономического климата;
- б) государственное регулирование интеграционных процессов;

в) нормативно-правовое регулирование;

г) все ответы верны.

**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**

### ***Задание 1***

Укажите, каким провалом рынка порождается проблема уклонения от уплаты налогов:

а) неспособность рынка производить общественные блага;

б) неполнота информации;

в) неспособность рынка устранить внешние эффекты;

г) тенденция к установлению монопольного контроля.

### ***Задание 2***

Определите, что может свидетельствовать о наличии теневой составляющей в бизнесе:

а) наличие расхождения между расчетной и официальной величиной ВВП;

б) отсутствие расхождения между расчетной и официальной величиной ВВП;

в) наличие расхождения между расчетной и официальной величиной ВВП в пределах допустимой статистической погрешности;

г) невозможность определить расчетную и официальную величину ВВП с соблюдением требования равнокачественности измерения сопоставляемых параметров.

### ***Задание 3***

В чем проявляется воздействие криминальной экономической деятельности на эффективность макроэкономической политики и состояние экономической безопасности:

а) возрастание ошибок макроэкономического регулирования;

б) инфляция;

в) безработица;

г) все перечисленное выше?

### ***Задание 4***

Определите, из кого состоит самая многочисленная группа субъектов теневой экономики:

а) криминальных авторитетов;

б) наемных работников;

в) теневиков-хозяйственников;

г) коррумпированных чиновников.

### ***Задание 5***

Определите, что относится к основным мерам по снижению уровня теневизации экономической деятельности:

а) формирование благоприятного экономического климата;

б) государственное регулирование интеграционных процессов;

в) нормативно-правовое регулирование;

г) все ответы верны.

### **7.2.3 Примерный перечень заданий для решения прикладных задач**

#### **Задание 1**

Практика показывает, что при прочих равных условиях доля теневого сектора в экономике более богатых регионов (с более высоким ВРП - валовым региональным продуктом) оказывается ниже. Как можно объяснить подобный факт?

#### **Задание 2**

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 и как они отражаются на состоянии экономической безопасности.

#### **Задание 3**

Каково на Ваш взгляд соотношение между понятиями теневая экономика, неформальная экономика, иррегулируемая экономика, подпольная экономика, криминальная экономика. Представьте схематично структуру теневой экономики. Раскройте сферы и блоки в структуре теневой экономики.

#### **Задание 4**

Раскройте на конкретных примерах сотрудничество Российской Федерации с мировым сообществом в борьбе с теневой и криминальной деятельностью.

#### **Задание 5**

Объем продаваемых на национальном рынке продукции X, производимой, в том числе предприятиями промышленного сектора, равен 25 млн. шт., объем национального производства - 10 млн. шт., импорт - 4 млн. шт., экспорт - 1 млн. шт., нереализованные запасы прошлого периода - 1,5 млн. шт., нереализованные запасы отчетного периода - 2 млн. шт. Определите объем и долю теневой экономики на рынке продукта X (более дешевые контрафактные изделия реализуются полностью).

### **7.2.4 Примерный перечень вопросов для подготовки к зачету**

1. Различные подходы к определению понятия теневой экономики. Теневая экономика как угроза экономической безопасности хозяйствующих субъектов
2. Структура теневой экономики, ее системный характер
3. Институционализация теневой экономики. Причины возникновения теневого бизнеса и его воздействие на экономическую безопасность хозяйствующих субъектов
4. Объективные и объективно-субъективные причины существования теневой экономики
5. Субъекты теневой экономической деятельности
6. Сущность теневого предпринимательства
7. Основные направления неформальной экономики
8. Подходы и критерии классификации теневой экономики
9. Способы пресечения преступлений, совершаемых в теневой сфере, как инструмент повышения экономической безопасности
10. Нормативно-правовые аспекты борьбы с криминализацией экономики
11. Особенности теневых отношений во внешнеэкономической деятельности
12. Социально-ориентированная политика государства как инструмент борьбы с теневой экономикой
13. Общациональная стратегия национальной безопасности страны

14. Причины гипертрофированности масштабов теневой экономики и олигархии в России
15. Формирование этической основы хозяйственной деятельности как условие минимизации масштабов теневой экономики
16. Международные организации, занимающиеся проблемами теневой экономики
17. Основные направления и задачи государственного регулирования процессов нейтрализации теневой экономике в России
18. Формирование этической основы хозяйственной деятельности как условие минимизации масштабов теневой экономики
19. Влияние коррупции на общественное развитие. Экономические аспекты противодействия коррупции
20. Криминализация экономики как угроза экономической безопасности России
21. Динамика и тенденции развития теневой экономики
22. Оценка масштабов теневой экономики в современной Российской Федерации
23. Причины гипертрофированности масштабов теневой экономики и олигархии в России
24. Структурный анализ криминальной экономической деятельности
25. «Криминальный экономический цикл»: сущность и стадии
26. Генерирование криминального дохода, инфильтрация в легальный бизнес
27. Теневые практики в истории российской экономики
28. Макрометоды оценки параметров теневой экономики: сущность и сбор данных
29. Микрометоды измерения теневой экономики: сущность и сбор данных
30. Позитивные последствия влияния теневой экономики на социально-экономическую сферу государства
31. Негативные последствия влияния теневой экономики на социально-экономическую сферу государства
32. Причины возникновения теневого бизнеса и его воздействие на экономическую безопасность хозяйствующих субъектов
33. Измерение ущерба от развития теневой экономики
34. Киберпреступность как новейшая разновидность теневой экономики: понятие и анализ масштабов
35. Раскройте недостатки современной налоговой системы, которые приводят к расширению теневого сектора
36. Содержание, виды и особенности правонарушений и преступлений, связанных с уклонением от уплаты налогов на предприятии
37. Экономические аспекты обеспечения экономической безопасности предпринимательской деятельности на предприятии
38. Социально ориентированная политика государства и нейтрализация угроз экономической безопасности предприятия
39. Теневая экономическая деятельность в финансовой сфере
40. Доходы от теневой экономической деятельности, их виды и способы извлечения

### **7.2.5 Примерный перечень заданий для решения прикладных задач** Не предусмотрено учебным планом

### **7.2.6. Методика выставления оценки при проведении промежуточной аттестации**

Зачет проводится по билетам, каждый из которых содержит 10 тестовых вопросов, 2 стандартных заданий, 2 практических задания. Каждый правильный ответ на теоретический вопрос оценивается в 1 балла, стандартные задания в 2 балл каждое, прикладные задания в 3 балла каждое.

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 11 до 20 баллов.

### 7.2.7 Паспорт оценочных материалов

№ п/п	Контролируемые разделы (темы) дисциплины	Код контролируемой компетенции	Наименование оценочного средства
1	Историческая эволюция взглядов на теневую экономику. Методы исследования и оценки теневой экономики	ОПК-2, ПК-28	Устный опрос, тест
2	Причины развития теневой экономики. Формы теневой экономики.	ОПК-2, ПК-28	Устный опрос, тест
3	Методы государственного воздействия на теневую экономику.	ОПК-2, ПК-28	Устный опрос, тест
4	Теневая экономика как глобальная проблема мирового сообщества	ОПК-2, ПК-28	Устный опрос, тест
5	Формы и сферы современной теневой деятельности в Российской Федерации	ОПК-2, ПК-28	Устный опрос, тест
6	Теневая экономика в российских регионах. Условия эффективного государственного воздействия на теневую деятельность организаций.	ОПК-2, ПК-28	Устный опрос, тест

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

Тестирование осуществляется с использованием выданных тест-заданий на бумажном носителе. Время тестирования 20 мин. Затем осуществляется проверка теста экзаменатором и выставляется оценка согласно методике выставления оценки при проведении промежуточной аттестации.

Решение стандартных и прикладных заданий осуществляется с использованием выданных задач на бумажном носителе. Время решения заданий 40 мин. Затем осуществляется проверка решения задач

экзаменатором и 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**

#### *Основная*

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.— М.: Научный консультант, 2017.— 120 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/75136.html> – ЭБС «IPRbooks»

#### *Дополнительная*

3. Государственная политика противодействия коррупции и теневой экономике в России. Том 1 : монография / С. С. Сулакшин, С. В. Максимов, И. Р. Ахметзянова, А. Р. Бахтизин. — Москва : Научный эксперт, 2008. — 466 с. — ISBN 978-5-91290-004-4. — Текст : электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART : [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/5738.html>

4. Государственная политика противодействия коррупции и теневой экономике в России. Том 2. Нормативный пакет : монография / С. С. Сулакшин, С. В. Максимов, И. Р. Ахметзянова [и др.]. — Москва : Научный эксперт, 2009. — 304 с. — ISBN 978-5-91290-064-8. — Текст : электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART : [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/5739.html>

5. Организация самостоятельной работы обучающихся: методические указания для студентов, осваивающих основные образовательные программы высшего образования – бакалавриата, специалитета, магистратуры: методические указания / сост. В.Н. Почечихина, И.Н. Крючкова, Е.И. Головина, В.Р. Демидов; ФГБОУ ВО «Воронежский государственный технический университет». – Воронеж, 2020. – 14 с.

**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»:**

- Министерство экономического развития <http://www.economy.gov.ru>
- официальный сайт Федеральной таможенной службы России <http://www.customs.ru/>
- Федеральная служба государственной статистики – <http://www.gks.ru>
- Территориальный орган Федеральной службы государственной статистики по Воронежской области – <http://voronezhstat.gks.ru>
- Федеральный образовательный портал: Экономика, Социология, Менеджмент – <http://ecsocman.ru>
- Официальный сайт Всемирной торговой организации – <https://www.wto.org/>
- журнал «Эксперт» <http://www.expert.ru>
- Журнал «Управляем предприятием» <http://upr.ru/>
- Журнал «Директор по безопасности» <http://www.s-director.ru>

### **Информационно-справочные системы:**

- Электронный периодический справочник «Система ГАРАНТ».
- <http://window.edu.ru>
- <https://wiki.cchgeu.ru/>

### **Современные профессиональные базы данных:**

- База данных «Библиотека управления» - Корпоративный менеджмент - <https://www.cfin.ru>
- База данных Научной электронной библиотеки eLIBRARY.RU - <https://elibrary.ru/defaultx.asp>
- Базы данных Министерства экономического развития и торговли России [www.economy.gov.ru](http://www.economy.gov.ru)
- МУЛЬТИСТАТ – многофункциональный статистический портал [http://www.multistat.ru/?menu\\_id=1](http://www.multistat.ru/?menu_id=1)
- Административно-управленческий портал <http://www.aup.ru>

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

**Лекционная аудитория**, укомплектованная специализированной мебелью и техническими средствами обучения (проектор, экран, звуковоспроизводящее оборудование), обеспечивающими демонстрацию (воспроизведение) мультимедиа-материалов.

**Аудитории для практических занятий**, укомплектованные специализированной мебелью и техническими средствами обучения.

**Аудитория для групповых и индивидуальных консультаций** по выполнению курсовых работ, текущего контроля и промежуточной аттестации, укомплектованная специализированной мебелью, оборудованная техническими средствами обучения: компьютерами с лицензионным программным обеспечением с возможностью подключения к сети «Интернет» и доступом в электронную информационно образовательную среду университета, мультимедиапроектором, экраном.

**Помещение для самостоятельной работы,** оборудованное техническими средствами обучения: персональными компьютерами с лицензионным программным обеспечением с возможностью подключения к сети «Интернет» и доступом в электронную информационно-образовательную среду университета.

**Помещение для хранения и профилактического обслуживания учебного оборудования.**

Для проведения занятий лекционного типа предлагаются наборы демонстрационного оборудования и учебно-наглядных пособий, обеспечивающие тематические иллюстрации, соответствующие программе учебной дисциплины.

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

По дисциплине «Теневая экономика» 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 исследования механизмов теневой экономики. Занятия проводятся путем решения конкретных задач в аудитории.

Вид учебных занятий	Деятельность студента
Лекция	Написание конспекта лекций: кратко, схематично, последовательно фиксировать основные положения, выводы, формулировки, обобщения; помечать важные мысли, выделять ключевые слова, термины. Проверка терминов, понятий с помощью энциклопедий, словарей, справочников с выписыванием толкований в тетрадь. 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

<p>Самостоятельная работа</p>	<p>Самостоятельная работа студентов способствует глубокому усвоения учебного материала и развитию навыков самообразования. Самостоятельная работа предполагает следующие составляющие:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- работа с текстами: учебниками, справочниками, дополнительной литературой, а также проработка конспектов лекций;</li> <li>- выполнение домашних заданий и расчетов;</li> <li>- работа над темами для самостоятельного изучения;</li> <li>- участие в работе студенческих научных конференций, олимпиад;</li> <li>- подготовка к промежуточной аттестации.</li> </ul>
<p>Подготовка к промежуточной аттестации</p>	<p>Готовиться к промежуточной аттестации следует систематически, в течение всего семестра. Интенсивная подготовка должна начаться не позднее, чем за месяц-полтора до промежуточной аттестации. Данные перед зачетом три дня эффективнее всего использовать для повторения и систематизации материала.</p>