

Министерство сельского хозяйства Российской Федерации
Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение
высшего образования
«Самарский государственный аграрный университет»

УТВЕРЖДАЮ
Врио проректора по учебной,
воспитательной работе и
молодежной политике
доцент Ю.З. Кирова



Ю.З. Кирова

мае

2022 г.

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

Теневая экономика

Специальность: *38.05.01 Экономическая безопасность*

Специализация: *Экономико-правовое обеспечение экономической безопасности*

Название кафедры: *Экономическая теория и экономика АПК*

Квалификация: *экономист*

Форма обучения: *очная, заочная*

Кинель 2022

1 ЦЕЛЬ И ЗАДАЧИ ОСВОЕНИЯ УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ

Цель изучения дисциплины «Теневая экономика» состоит в формировании у студентов компетенций по изучению теоретических основ функционирования теневого сектора экономики, причин и последствий криминализации экономических отношений и проявлении теневых экономических процессов в различных сферах деятельности.

Для достижения поставленной цели необходимо решить следующие задачи:

- определить причины и факторы развития теневой экономики;
- выявить особенности функционирования теневой экономики в России;
- определить специфику существования теневого предпринимательства;
- выявить возможные социально-экономические последствия негативного воздействия теневой экономики на развитие общества;
- изучить меры противодействия теневой экономике.

2 МЕСТО УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ В СТРУКТУРЕ ООП ВПО

Дисциплина Б1.В.ДВ.02.01 «Теневая экономика» относится к дисциплинам по выбору части учебного плана, формируемой участниками образовательных отношений, Блока 1 «Дисциплины (модули)».

Дисциплина изучается в 9 семестре на 5 курсе в очной форме обучения и в 10 семестре на 5 курсе в заочной форме обучения

3 КОМПЕТЕНЦИИ ОБУЧАЮЩЕГОСЯ, ФОРМИРУЕМЫЕ В РЕЗУЛЬТАТЕ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ / ОЖИДАЕМЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ ОБУЧЕНИЯ ПО ЗАВЕРШЕНИИ ОСВОЕНИЯ ПРОГРАММЫ ДИСЦИПЛИНЫ

Процесс изучения дисциплины направлен на формирование следующих компетенций (в соответствии с ФГОС ВО и требованиями к результатам освоения ОПОП):

Код компетенции	Результаты освоения ОПОП (Содержание компетенций)	Индикаторы достижения результатов обучения по дисциплине
УК-11	Способен формировать нетерпимое отношение к коррупционному поведению	ИД-1/УК-11 Знает основные положения законодательства в антикоррупционной сфере. ИД-2/УК-11 Идентифицирует и оценивает коррупционные риски. ИД-3/УК-11 Осуществляет взаимодействие в обществе на основе нетерпимого отношения к коррупции. ИД-4/УК-11 Следует базовым этическим ценностям, демонстрируя нетерпимое отношение к коррупционному поведению
ПК-1	Способен осуществлять поиск необходимой информации в различных источниках для решения проблем управления финансовыми, страховыми, налоговыми и иными рисками в системе экономической безопасности	ИД-1/ПК-1 Демонстрирует знания базовых банковских, страховых и инвестиционных продуктов и услуг, структуры финансово-кредитной системы, механизма функционирования финансовых рынков ИД-2/ПК-1 Классифицирует риски, проводит идентификацию и оценку, определяет границы приемлемости финансового риска ИД-3/ПК-1 Подбирает необходимую информацию для анализа и оценки рисков, факторов внешней среды, а также рыночной информации ИД-4/ПК-1 Проводит мероприятия по мониторингу, анализу и контролю предпринимательских рисков организации
ПК-2	Способен осуществлять	ИД-1/ПК-2 Знает теоретические основы методов и

экспертную оценку факторов риска, оценивать возможные экономические потери в случае нарушения экономической и финансовой безопасности, определять необходимые компенсационные резервы	моделей анализа и оценивания рисков в деятельности организации, основные подходы к оценке эффективности управления рисками ИД-2/ПК-2 Применяет риск-ориентированный подход в вопросах экономической безопасности ИД-3/ПК-2 Разрабатывает предложения по совершенствованию системы управления рисками в организации
---	--

4 СТРУКТУРА И СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

4.1 Объем дисциплины и виды учебной работы

Общая трудоемкость дисциплины составляет 3 зачетных единиц 108 часов.

для очной формы обучения

Вид учебной работы		Трудоемкость дисциплины		Семестр (кол-во недель в семестре)
		Всего часов	Объем контактной работы	
				9 (18)
Аудиторная контактная работа (всего)		36	36	36
в том числе:	Лекции	18	18	18
	Практические занятия	18	18	18
Самостоятельная работа обучающегося (всего), в том числе:		72	0,25	72
СР в семестре:	Изучение вопросов, выносимых на самостоятельное изучение	34	-	34
	Подготовка к практическим занятиям	30	-	30
СР в сессию:	Зачет	8	-	8
Вид промежуточной аттестации (зачет, экзамен)		зачет	0,25	зачет
Общая трудоемкость, ч.		108	36,25	108
Общая трудоемкость, зачетные единицы		3		3

для заочной формы обучения

Вид учебной работы		Трудоемкость дисциплины		Семестр (кол-во недель в семестре)
		Всего часов	Объем контактной работы	
				10 (3)
Аудиторная контактная работа (всего)		12	12	12
в том числе:	Лекции (Л)	6	6	6
	Практические занятия (ПЗ)	6	6	6
Самостоятельная работа обучающегося (всего), в том числе:		96	0,25	96
СР в семестре:	Изучение вопросов, выносимых на самостоятельное изучение	64	-	64
	Подготовка к практическим занятиям	28	-	28
СР в сессию:	Зачет	4	-	4
Вид промежуточной аттестации (зачет, экзамен)		зачет	0,25	зачет
Общая трудоемкость, ч.		108	12,25	108
Общая трудоемкость, зачетные единицы		3		3

4.2 Тематический план лекционных занятий

№ п/п	Темы лекционных занятий	Трудоемкость, ч.
1.	Природа коррупции как социального явления	2
2.	Теневая экономика и проблемы экономической безопасности	2
3.	Криминальная теневая экономика	2
4.	Особенности капитала, издержек и доходов в теневой сфере	2
5.	Основные направления теневой экономической деятельности	2
6.	Механизмы уклонения от налогообложения	2
7.	Механизмы отмывания теневого капитала	2
8.	Современные тенденции развития теневой экономики	2
9.	Правовые основы противодействия коррупции	2
Всего:		18

для заочной формы обучения

№ п/п	Темы лекционных занятий	Трудоемкость, ч.
1.	Теневая экономика и проблемы экономической безопасности. Природа коррупции как социального явления. Криминальная теневая экономика	2
2.	Особенности капитала, издержек и доходов в теневой сфере. Основные направления теневой экономической деятельности.	2
3.	Современные тенденции развития теневой экономики. Правовые основы противодействия коррупции	2
Всего:		6

4.3 Тематический план практических занятий

№ п/п	Темы практических занятий	Трудоемкость, ч.
1.	Природа коррупции как социального явления	2
2.	Теневая экономика и проблемы экономической безопасности	2
3.	Криминальная теневая экономика	2
4.	Особенности капитала, издержек и доходов в теневой сфере	2
5.	Основные направления теневой экономической деятельности	2
6.	Механизмы уклонения от налогообложения	2
7.	Механизмы отмывания теневого капитала	2
8.	Современные тенденции развития теневой экономики	2
9.	Правовые основы противодействия коррупции	2
Всего:		18

для заочной формы обучения

№ п/п	Темы практических занятий	Трудоемкость, ч.
1.	Теневая экономика и проблемы экономической безопасности. Природа коррупции как социального явления. Криминальная теневая экономика	2
2.	Особенности капитала, издержек и доходов в теневой сфере. Основные направления теневой экономической деятельности.	2
3.	Современные тенденции развития теневой экономики. Правовые основы противодействия коррупции	2
Всего:		6

4.4 Тематический план лабораторных работ

Лабораторные работы учебным планом не предусмотрены

4.5 Самостоятельная работа

для очной формы обучения

Вид самостоятельной работы	Название (содержание работы)	Объем акад. часы
Изучение вопросов, выносимых на самостоятельное изучение	Самостоятельное изучение основной и дополнительной литературы, поиск и сбор информации по дисциплине в периодических печатных изданиях, на официальных сайтах по темам: Особенности теневой экономики в традиционных и индустриальных (командных и рыночных) системах; Доходы, извлекаемые организованной преступностью; Обналичивание и обезналичивание денежных средств с помощью фиктивных фирм; Конституционные основы противодействия коррупции. Международные правовые акты в сфере противодействия коррупции.	34
Подготовка к практическим занятиям	Повторение пройденного материала	30
Подготовка к сдаче зачета	Повторение и закрепление изученного материала	8
ИТОГО		72

для заочной формы обучения

Вид самостоятельной работы	Название (содержание работы)	Объем акад. часы
Изучение вопросов, выносимых на самостоятельное изучение	Самостоятельное изучение основной и дополнительной литературы, поиск и сбор информации по дисциплине в периодических печатных изданиях, на официальных сайтах по изучаемым темам.	64
Подготовка к практическим занятиям	Повторение пройденного материала	28
Подготовка к сдаче зачета	Повторение и закрепление изученного материала	4
ИТОГО		96

5 МЕТОДИЧЕСКИЕ РЕКОМЕНДАЦИИ ПО ИЗУЧЕНИЮ ДИСЦИПЛИНЫ

Изучение дисциплины необходимо начать с ознакомления с рабочей программой. Особое внимание следует обратить на вопросы, выносимые для самостоятельного изучения. В тезисах лекций представлен теоретический материал по дисциплине согласно рабочему плану, в конце приведены вопросы для контроля знаний.

Изучая дисциплину необходимо равномерно распределять время на проработку лекций, самостоятельную работу по выполнению практических работ, самостоятельную работу по подготовке к практическим занятиям. Вопросы теоретического курса, вынесенные на самостоятельное изучение, наиболее целесообразно осваивать сразу после прочитанной лекции, составляя конспект по вопросу в тетради с лекционным материалом.

Если при изучении дисциплины у обучающихся возникают вопросы, то их можно обсудить на консультациях под руководством преподавателя.

Специфика дисциплины заключается в том, что помимо изучения теоретических вопросов, студенту необходимо приобрести практические навыки, связанные с анализом основных тенденций и процессов, происходящих в теневом секторе экономики.

При работе с литературой следует обратить внимание на источники основной и дополнительной литературы, приведенные в рабочей программе. Для большего представления о дисциплине возможно ознакомление с периодическими изданиями последних лет, Интернет-источниками.

При подготовке к зачету особое внимание следует обратить на следующие моменты: зачет проводится в устной форме, при подготовке лучше структурировать и конспектировать материал.

6 ОСНОВНАЯ, ДОПОЛНИТЕЛЬНАЯ ЛИТЕРАТУРА, ПРОГРАММНОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ И РЕСУРСЫ ИНФОРМАЦИОННО-ТЕЛЕКОММУНИКАЦИОННОЙ СЕТИ «ИНТЕРНЕТ»:

6.1 Основная литература:

6.1.1. Саяпин, А. В. Теневая экономика : учебное пособие / А. В. Саяпин. – Тамбов : ТГУ им. Г.Р.Державина, 2020. – 320 с. – режим доступа: <https://e.lanbook.com/book/170382>

6.1.2. Теневая экономика : учебное пособие. – Пенза : ПГАУ, 2020. – 196 с. – <https://e.lanbook.com/book/170984>

6.2 Дополнительная литература:

6.2.1. Государственная политика противодействия коррупции и теневой экономике в России. В 2 т. Т. 1 [Электронный ресурс]: монография / ред.: С.С. Сулакшин. – М. : Издательство "Научный эксперт", 2008. – 467 с. – Режим доступа: <http://rucont.ru/efd/136864>

6.2.2. Теневая экономика. Практикум для обучающихся по специальности 38.05.01 экономическая безопасность : учебное пособие / Е. А. Козлобаева, С. И. Яблоновская, И. Е. Ерофеева, А. Г. Аксенова. – Воронеж : ВГАУ, 2018. – 58 с. – режим доступа: <https://e.lanbook.com/book/178926>

6.2.3. Панько, Ю. В. Теневая экономика : учебно-методическое пособие / Ю. В. Панько. – Москва : РУТ (МИИТ), 2018. – 131 с. – Режим доступа: <https://e.lanbook.com/book/173730>

6.3 Программное обеспечение:

6.3.1. Microsoft Windows 7 Профессиональная 6.1.7601 Service Pack 1;

6.3.2. Microsoft Windows SL 8.1 RU AE OLP NL;

6.3.3. Microsoft Office стандартный 2013;

6.3.4. Microsoft Office Standard 2010;

6.3.5. Kaspersky Endpoint Security для бизнеса - Стандартный Russian Edition;

6.3.6. WinRAR:3.x: Standard License – educational –EXT;

6.3.7. 7 zip (свободный доступ).

6.4. Перечень информационно-справочных систем и профессиональных баз данных:

6.4.1. <http://www.consultant.ru> – Справочная правовая система «Консультант Плюс».

6.4.2. <http://www.garant.ru> – Справочно-правовая система по законодательству Российской Федерации «Гарант».

6.4.3. www.elibrary.ru – Научная электронная библиотека.

7 МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

№ п/п	Наименование специальных помещений и помещений для самостоятельной работы	Оснащенность специальных помещений и помещений для самостоятельной работы
1.	Учебная аудитория для проведения учебных занятий, оснащенная оборудованием и техническими средствами обучения № 3236 <i>Самарская обл., г. Кинель, п.г.т. Усть-Кинельский, ул. Спортивная, д. 8А.</i>	Учебная аудитория на 12 посадочных места, укомплектованная специализированной мебелью (столы, лавки, учебная доска, компьютерные столы, стулья), компьютерной техникой (12 рабочих станций) и техническими средствами обучения (переносной проектор, переносной ноутбук, экран)
2.	Помещение для самостоятельной работы, аудитория № 3210 (компьютерный класс) <i>Самарская обл., г. Кинель, п.г.т. Усть-Кинельский, ул. Спортивная, д. 8А.</i>	Помещение на 14 посадочных мест, укомплектованное специализированной мебелью (компьютерные столы, стулья) и оснащенное компьютерной техникой (14 рабочих станций), подключенной к сети «Интернет» и обеспечивающей доступ в электронную информационно-образовательную среду университета

8 ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ ДЛЯ ПРОВЕДЕНИЯ ТЕКУЩЕЙ И ПРОМЕЖУТОЧНОЙ АТТЕСТАЦИИ

8.1 Виды и формы контроля по дисциплине

Контроль уровня усвоенных знаний, усвоенных умений и приобретенных навыков (владений) осуществляется в рамках текущего и промежуточного контроля в соответствии с Положением о текущем контроле и промежуточной аттестации обучающихся.

Текущий контроль освоения компетенций по дисциплине проводится при изучении теоретического материала, темам дискуссий на практических занятиях. Текущему контролю подлежит посещаемость обучающимися аудиторных занятий и работа на занятиях.

Итоговой оценкой освоения компетенций является промежуточная аттестация в форме зачета, проводимая с учетом результатов текущего контроля.

8.2 Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки результатов освоения образовательной программы в рамках учебной дисциплины

Оценочные средства для проведения текущей аттестации

Темы дискуссий

1. Какое отношение к коррупции сложилось в обществе?
2. Каковы особенности теневой экономики в традиционных и индустриальных (командных и рыночных) системах? Особенности теневой экономики в России.
3. В чем состоит общественный ущерб от криминальной теневой экономики?
4. Какие существуют доходы в сфере теневого предпринимательства?
5. Теневые экономические отношения в сфере сельского хозяйства.
6. Обналичивание и обезналичивание денежных средств с помощью фиктивных фирм.
7. Как происходит отмывание денег посредством внешнеэкономических операций.
8. Факторы, противостоящие увеличению теневой экономики до критических величин
9. Нормативное правовое обеспечение противодействия коррупции в субъектах и муниципальных образованиях Российской Федерации.

Методика проведения интерактивного занятия

Тема дискуссии: Каковы особенности теневой экономики в традиционных и индустриальных (командных и рыночных) системах? Особенности теневой экономики в России.

1. Проблема дискуссии формулируется преподавателем.
2. Студенты делятся на микрогруппы по 6-8 человек, которые располагаются в аудитории по кругу.
3. Члены каждой микрогруппы выбирают представителя или председателя, который будет в процессе дискуссии отстаивать их позицию.
4. В течение 15-20 минут в микрогруппе обсуждается проблема и вырабатывается общая точка зрения.
5. Представители групп собираются в центре круга и получают возможность высказать мнение группы, отстаивая ее позиции. Остальные студенты следят за ходом обсуждения и тем, насколько точно представитель микрогруппы выражает общую позицию. Они не могут высказывать собственное мнение, а имеют возможность лишь передавать в ходе обсуждения записки, в которых излагают свои соображения.
6. Представители групп могут взять перерыв, чтобы проконсультироваться с остальными ее членами.
7. Панельное обсуждение заканчивается по истечении отведенного времени или после принятия решения.
8. После окончания дискуссии представители групп проводят критический разбор хода обсуждения, а решения принимаются уже всеми студентами.

Критерии и шкала оценки групповых и индивидуальных практических и ситуационных задач:

- оценка «зачтено» выставляется обучающимся, если они свободно владеют материалом, ориентируются в основных понятиях дисциплины и могут безошибочно произвести необходимые расчеты;

- оценка «не зачтено» выставляется обучающимся, не владеющим основополагающими знаниями по поставленному вопросу, если они не ориентируются в основных понятиях и не могут произвести расчеты, не исправляют своих ошибок после наводящих вопросов.

Контрольные вопросы

Тема 1. Природа коррупции как социального явления

Контрольные вопросы:

1. Дайте определение коррупции и перечислите ее признаки.
2. Охарактеризуйте коррупцию как социально-правовое явление.
3. Историко-правовой анализ борьбы с коррупцией. Перечислите причины коррупции.
4. В чем суть национальной стратегии противодействия коррупции и национального плана противодействия коррупции?

Тема 2. Теневая экономика и проблемы экономической безопасности

Контрольные вопросы:

1. Сущность категории «теневая экономика».
2. Каковы причины существования и функционирования теневой экономики?
3. Дайте характеристику подходов институциональной западной теории к трактовке причин теневой экономики: мюроалистский, десотианский и др.
4. Какие используются методы оценки теневой экономики?
5. Каковы общие и особенные черты неформальной, фиктивной и криминальной составляющих теневой экономической сферы?

6. Следствия функционирования теневой экономики: экономические, политические, социальные.
7. В чем заключается взаимосвязь правовой и теневой экономик?
8. Перераспределение ресурсов в теневую экономику и снижение конкурентоспособности легальных хозяйствующих субъектов.
9. Обострение проблемы экономической безопасности общества.

Тема 3. Криминальная теневая экономика

Контрольные вопросы:

1. Институциональная экономическая теория преступлений и наказаний.
2. Экономические мотивы преступного поведения граждан. Криминальная экономика.
3. Общая характеристика преступлений в сфере экономики. Экономическое преступление: проблема определения.
4. Организованная преступность и её связь с экономикой.
5. Экономическая характеристика организованной преступности.
6. Организованная преступность как экономическая монополия, следствие теневого монополизма.
7. Мафия как криминальная силовая структура и условия её возникновения.
8. Силовое предпринимательство и его эволюция в российском обществе.
9. Особенности теневой экономической деятельности, осуществляемой организованной преступностью.
10. Демпинг, физическое устранение конкурентов, промышленный шпионаж как методы криминальной конкурентной борьбы.

Тема 4. Особенности капитала, издержек и доходов в теневой сфере

Контрольные вопросы:

1. Теневое предпринимательство и его отличительные черты.
2. Формы теневого предпринимательства.
3. Теневой рынок. Спрос и предложение на теневом рынке.
4. Несовершенная конкуренция на теневом рынке.
5. Условия функционирования капитала в теневой сфере. Виды теневого капитала и характеристика его движения.
6. Особенности круговорота промышленного, торгового, предельные издержки теневого предпринимательства.
7. Издержки соблюдения законов и их нарушения в экономической деятельности: сравнительная характеристика.
8. Соотношение издержек нарушения и соблюдение законов в российском обществе.
9. Наёмный труд в теневой экономике. Неправовые трудовые практики: классификация.
10. Особенности зарплаты, прибыли, ренты и проценты как формы теневых доходов.
11. Доходы, извлекаемые организованной преступностью.

Тема 5. Основные направления теневой экономической деятельности

Контрольные вопросы:

1. Теневая предпринимательская деятельность в рамках легального производства.
2. Незаконное производство и реализация товаров. Контрафактная продукция.
3. Лжебанкротство. Фиктивные фирмы. Кражи и другие формы хищения ресурсов.
4. Противоправная деятельность в финансово-кредитной сфере. Незаконные банковские операции. Незаконное получение, нецелевое использование и невозврат кредитов.
5. Преступления и правонарушения банков и против банков.
6. Теневые экономические процессы в сфере государственного и хозяйственного управления.
7. Коррупция как социальное и экономическое явление. Характеристика коррупции институциональной теорией агентских отношений.
8. Формы коррупции. Социальные и экономические следствия коррупции.
9. Коррупция в современном российском обществе.

10. Теневые отношения в сфере приватизационных процессов в России.
11. Занижение балансовой стоимости приватизируемых объектов. Умышленное банкротство.
12. Хищение средств, полученных государством в результате приватизации. Залоговые схемы.
13. Теневые экономические отношения на потребительском рынке и на рынке труда.

Тема 6. Механизмы уклонения от налогообложения

Контрольные вопросы:

1. Уклонение от уплаты налогов.
2. Факторы, способствующие сокрытию доходов от налогообложения.
3. Характеристика действующей российской налоговой системы и состояние дел со сбором налогов.
4. Методы ухода от налоговых платежей.
5. Заключение лжедоговоров. Получение необоснованных налоговых льгот.
6. Коррупционирование представителей налоговых органов.

Тема 7. Механизмы отмывания теневого капитала

Контрольные вопросы:

1. Отмывание теневого капитала как нелегальный процесс.
2. Обезналичивание денежных средств с помощью фиктивных фирм.
3. Нарушение правил ведения финансовой отчетности.
4. Нелегальный вывоз капитала. Бегство капитала.
5. Лжеэкспортные поставки и кредиты.
6. Противоправные оффшорные операции.
7. Государственная политика по предотвращению бегства капитала и отмывания «грязных денег».
8. Легализация теневого капитала.

Тема 8. Современные тенденции развития теневой экономики

Контрольные вопросы:

1. Общемировые тенденции развития человеческого общества.
2. Изменение причин и условий функционирования теневой экономики.
3. Увеличение масштабов теневой экономической деятельности в индустриальных системах.
4. Криминализация экономических и социальных процессов.
5. Неформальный сектор теневой экономики и его эволюция.
6. Изменение характера и возрастание размеров теневой экономики в России в ходе осуществления рыночных преобразований.

Тема 9. Правовые основы противодействия коррупции

Контрольные вопросы:

1. Классификации правовых средств и способов противодействия коррупции.
2. Нормативная правовая база противодействия коррупции.
3. Конституционные основы противодействия коррупции.
4. Международные правовые акты в сфере противодействия коррупции.
5. Трудовое законодательство и преодоление коррупции.
6. Гражданское законодательство и предупреждение коррупции.
7. Гражданское и гражданское процессуальное законодательство в противодействии коррупции.
8. Административные правовые меры противодействия коррупции.
9. Уголовное законодательство и борьба с коррупцией.

10. Правовые основы противодействия коррупции в зарубежных странах (зарубежный опыт правового регулирования противодействия коррупции).

Критерии и шкала оценки ответов на контрольные вопросы:

- оценка «зачтено» выставляется обучающемуся, если вопросы раскрыты, изложены логично, показано умение иллюстрировать теоретические положения конкретными примерами, продемонстрирована способность использовать сведения из различных источников в реальных условиях; допускаются несущественные ошибки и пробелы в знаниях;

- оценка «не зачтено» выставляется, если уровень знаний обучающегося недостаточен для логичного изложения изучаемого материала, если он неуверенно ориентируется в рекомендуемой литературе, неуверенно или неполно отвечает на дополнительные вопросы.

Оценочные средства для проведения промежуточной аттестации

Зачет по дисциплине проводится по билетам, содержащим 2 вопроса

Пример билета на зачет

Министерство сельского хозяйства Российской Федерации
Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение
высшего образования «Самарский государственный аграрный университет»

Специальность 38.05.01 Экономическая безопасность

Специализация: Экономико-правовое обеспечение экономической безопасности

Кафедра «Экономическая теория и экономика АПК»

Дисциплина «Теневая экономика»

БИЛЕТ № 1

- 1 Коррупция как социально-правовое явление и ее признаки.
- 2 Теневая предпринимательская деятельность в рамках легального производства. Незаконное производство и реализация товаров. Контрафактная продукция.

Составитель _____ Т.Н. Шлыкова

Заведующий кафедрой _____ А.А. Пенкин

«__» _____ 20__ г.

Перечень вопросов к зачету

1. Коррупция как социально-правовое явление и ее признаки. Перечислите причины коррупции.
2. Национальная стратегия противодействия коррупции и национального плана противодействия коррупции.
3. Сущность категории «теневая экономика». Причины существования и функционирования теневой экономики.
4. Подходы институциональной западной теории к трактовке причин теневой экономики: мюроалистский, десотианский и др. Методы оценки теневой экономики.
5. Общие и особенные черты неформальной, фиктивной и криминальной составляющих теневой экономической сферы.
6. Следствия функционирования теневой экономики: экономические, политические, социальные. Взаимосвязь правовой и теневой экономик.
7. Перераспределение ресурсов в теневую экономику и снижение конкурентоспособности легальных хозяйствующих субъектов.
8. Обострение проблемы экономической безопасности общества.

9. Охарактеризуйте особенности теневой экономики в традиционных и индустриальных (командных и рыночных) системах. Теневая экономика в России.
10. Институциональная экономическая теория преступлений и наказаний.
11. Экономические мотивы преступного поведения граждан. Криминальная экономика.
12. Общая характеристика преступлений в сфере экономики. Экономическое преступление: проблема определения.
13. Организованная преступность и её связь с экономикой. Экономическая характеристика организованной преступности.
14. Организованная преступность как экономическая монополия, следствие теневого монополизма.
15. Мафия как криминальная силовая структура и условия её возникновения.
16. Силовое предпринимательство и его эволюция в российском обществе.
17. Особенности теневой экономической деятельности, осуществляемой организованной преступностью.
18. Демпинг, физическое устранение конкурентов, промышленный шпионаж как методы криминальной конкурентной борьбы.
19. Общественный ущерб от криминальной теневой экономики.
20. Теневое предпринимательство и его отличительные черты. Формы теневого предпринимательства.
21. Теневой рынок. Спрос и предложение на теневом рынке. Несовременная конкуренция на теневом рынке.
22. Условия функционирования капитала в теневой сфере. Виды теневого капитала и характеристика его движения.
23. Особенности круговорота промышленного, торгового, предельные издержки теневого предпринимательства.
24. Издержки соблюдения законов и их нарушения в экономической деятельности: сравнительная характеристика.
25. Соотношение издержек нарушения и соблюдение законов в российском обществе.
26. Доходы в сфере теневого предпринимательства.
27. Наёмный труд в теневой экономике. Неправовые трудовые практики: классификация. Особенности зарплаты, прибыли, ренты и проценты как формы теневых доходов.
28. Доходы, извлекаемые организованной преступностью.
29. Теневая предпринимательская деятельность в рамках легального производства. Незаконное производство и реализация товаров. Контрафактная продукция.
30. Лжебанкротство. Фиктивные фирмы. Кражи и другие формы хищения ресурсов.
31. Протоправная деятельность в финансово-кредитной сфере. Незаконные банковские операции. Незаконное получение, нецелевое использование и невозврат кредитов.
32. Преступления и правонарушения банков и против банков.
33. Теневые экономические отношения в сфере сельского хозяйства.
34. Теневые экономические процессы в сфере государственного и хозяйственного управления.
35. Коррупция как социальное и экономическое явление. Характеристика коррупции институциональной теорией агентских отношений.
36. Формы коррупции. Социальные и экономические следствия коррупции. Коррупция в современном российском обществе.
37. Теневые отношения в сфере приватизационных процессов в России. Занижение балансовой стоимости приватизируемых объектов. Умышленное банкротство.
38. Хищение средств, полученных государством в результате приватизации. Залоговые схемы.
39. Теневые экономические отношения на потребительском рынке и на рынке труда.
40. Уклонение от уплаты налогов. Факторы, способствующие сокрытию доходов от налогообложения.
41. Характеристика действующей российской налоговой системы и состояние дел со сбором налогов. Методы ухода от налоговых платежей.

42. Обналичивание и обезналичивание денежных средств с помощью фиктивных фирм.
43. Заключение лжедоговоров. Получение необоснованных налоговых льгот.
44. Коррупционирование представителей налоговых органов.
45. Отмывание теневого капитала как нелегальный процесс. Обезналичивание денежных средств с помощью фиктивных фирм.
46. Нарушение правил ведения финансовой отчетности. Отмывание денег посредством внешнеэкономических операций.
47. Нелегальный вывоз капитала. Бегство капитала. Лжеэкспортные поставки и кредиты. Противоправные оффшорные операции.
48. Государственная политика по предотвращению бегства капитала и отмывания «грязных денег». Легализация теневого капитала.
49. Изменение причин и условий функционирования теневой экономики.
50. Увеличение масштабов теневой экономической деятельности в индустриальных системах.
51. Криминализация экономических и социальных процессов. Неформальный сектор теневой экономики и его эволюция.
52. Изменение характера и возрастание размеров теневой экономики в России в ходе осуществления рыночных преобразований.
53. Факторы, противостоящие увеличению теневой экономики до критических величин
54. Классификации правовых средств и способов противодействия коррупции.
55. Нормативная правовая база противодействия коррупции.
56. Конституционные основы противодействия коррупции.
57. Международные правовые акты в сфере противодействия коррупции.
58. Трудовое законодательство и преодоление коррупции.
59. Гражданское законодательство и предупреждение коррупции. Гражданское и гражданское процессуальное законодательство в противодействии коррупции.
60. Административные правовые меры противодействия коррупции. Уголовное законодательство и борьба с коррупцией.

8.3 Критерии оценивания уровня сформированности компетенций

Оценка результатов обучения по дисциплине в форме уровня сформированности компонентов знать, уметь, владеть заявленных дисциплинарных компетенций проводится по 2-х бальной шкале оценивания путем выборочного контроля во время зачета.

Шкала оценивания зачета

Результат зачета	Критерии
«зачтено»	Обучающийся усвоил предусмотренный программный материал, правильно, аргументировано ответил на все вопросы, с приведением примеров; показал глубокие систематизированные знания, владеет приемами рассуждения и сопоставляет материал из разных источников: теорию связывает с практикой, другими темами данного курса, других изучаемых предметов; если у обучающегося, сформированы компетенции на базовом уровне; дополнительным условием получения оценки «зачтено» могут стать хорошие успехи при выполнении самостоятельной работы и систематическая активная работа на семинарских занятиях
«не зачтено»	Обучающийся не знает значительной части программного материала, не может ответить на большинство вопросов при собеседовании допускает существенные ошибки при изложении материала, неуверенно с большими затруднениями выполняет практическое задание или отказывается от ответа.

8.4 Методические материалы, определяющие процедуры оценивания знаний, умений, навыков и опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций

Оценка знаний, умений, навыков, характеризующая этапы формирования компетенций по дисциплине «Теневая экономика» проводится в форме текущей и промежуточной аттестации.

Контроль текущей успеваемости обучающихся – текущая аттестация – проводится в ходе семестра с целью определения уровня усвоения обучающимися знаний; формирования у них умений и навыков; своевременного выявления преподавателем недостатков в подготовке обучающихся и принятия необходимых мер по ее корректировке; совершенствованию методики обучения; организации учебной работы и оказания обучающимся индивидуальной помощи.

К контролю текущей успеваемости относятся проверка знаний, умений и навыков обучающихся:

- во время работы на практических занятиях;
- по результатам отчета обучающихся в ходе индивидуальной консультации преподавателя, проводимой в часы самоподготовки, по имеющимся задолженностям.

Контроль за выполнением обучающимися каждого вида работ может осуществляться поэтапно и служит основанием для предварительной аттестации по дисциплине.

Все виды текущего контроля осуществляются на практических занятиях.

Промежуточная аттестация по дисциплине проводится с целью выявления соответствия уровня теоретических знаний, практических умений и навыков по дисциплине требованиям ФГОС по направлению подготовки в форме зачета.

Зачет проводится после завершения изучения дисциплины в объеме рабочей учебной программы. Зачет проводится путем устного опроса по билетам. Оценка по результатам зачета – «зачтено» и «не зачтено».

Процедура оценивания компетенций, обучающихся основана на следующих стандартах:

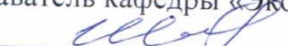
1. Периодичность проведения оценки (на каждом занятии).
2. Многоступенчатость: оценка (как преподавателем, так и обучающимися группы) и самооценка обучающегося, обсуждение результатов и комплекса мер по устранению недостатков.
3. Единство используемой технологии для всех обучающихся, выполнение условий сопоставимости результатов оценивания.
4. Соблюдение последовательности проведения оценки: предусмотрено, что развитие компетенций идет по возрастанию их уровней сложности, а оценочные средства на каждом этапе учитывают это возрастание.

Краткая характеристика процедуры реализации текущего контроля и промежуточной аттестации по дисциплине для оценки компетенций обучающихся представлена в таблице:

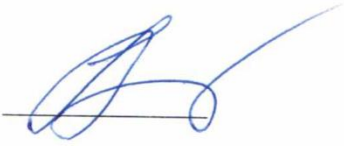
№ п/п	Наименование оценочного средства	Краткая характеристика процедуры оценивания компетенций	Представление оценочного средства в фонде
1	Темы дискуссий	Совместная деятельность группы обучающихся с целью решения учебных и профессионально-ориентированных задач. Позволяет оценивать умение анализировать и решать типичные профессиональные задачи	Вопросы тем дискуссий
2	Устный опрос	Устный опрос по контрольным вопросам терминам может проводиться в начале/конце занятия, либо в течение всего лабораторного занятия по заранее	Контрольные вопросы по темам дисциплины

		выданной тематике. Выбранный преподавателем обучающийся может отвечать с места либо у доски.	
3	Зачет	Проводится в заданный срок, согласно графику учебного процесса. При выставлении оценок учитывается уровень приобретенных компетенций обучающегося. Компонент «знать» оценивается по ответу на билет и дополнительные вопросы. компоненты «уметь» и «владеть» - практико-ориентированными заданиями.	Вопросы к зачету

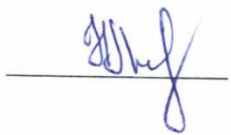
Рабочая программа составлена на основании федерального государственного образовательного стандарта высшего образования (ФГОС ВО).

Рабочую программу разработал:
старший преподаватель кафедры «Экономическая теория и экономика АПК»
Т.Н. Шлыкова 


Рассмотрена и одобрена на заседании кафедры «Экономическая теория и экономика АПК»
5 мая 2022 г., протокол № 9.

Заведующий кафедрой
канд. экон. наук, профессор А.А. Пенкин 

СОГЛАСОВАНО:

Председатель методической комиссии
экономического факультета
канд. экон. наук Н.Н. Липатова 

Руководитель ОПОП ВО
канд. экон. наук, доцент Ю.Ю. Газизьянова 

Начальник УМУ
канд. техн. наук, доцент С.В. Краснов 

ДОПОЛНЕНИЯ И ИЗМЕНЕНИЯ В РАБОЧЕЙ ПРОГРАММЕ

на 2023 /2024 учебный год

В рабочую программу дисциплины «Теневая экономика» вносятся следующие изменения:

1) Согласно приказу Минобрнауки России № 208 от 27 февраля 2023 г. в раздел 3 рабочей программы внесена новая редакция УК-11 Способен формировать нетерпимое отношение к проявлениям экстремизма, терроризма, коррупционному поведению и противодействовать им в профессиональной деятельности.

2) Согласно СМК 04-06-2023 «Положение о порядке разработки и утверждения рабочей программы дисциплины (модуля)» таблицу в разделе 3 рабочей программы представить в следующем виде:

Код и наименование компетенции	Код и наименование индикатора достижения компетенции	Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине
УК-11 Способен формировать нетерпимое отношение к коррупционному поведению	ИД-1/УК-11 Знает основные положения законодательства в антикоррупционной сфере принципы противодействия экстремистской деятельности, последовательность действий при угрозе террористического акта	Знает: основные положения законодательства, касающиеся экстремизма, терроризма и коррупции Умеет: выявлять и анализировать угрозы, касающиеся экстремизма, терроризма и коррупции Владеет: навыками выявления и анализа угроз, касающихся экстремизма, терроризма и коррупции
	ИД-2/УК-11 Идентифицирует и оценивает коррупционные риски, проявления экстремизма, терроризма.	Знает: основные положения законодательства, касающиеся экстремизма, терроризма и коррупции Умеет: выявлять и идентифицировать угрозы, касающиеся экстремизма, терроризма и коррупции Владеет: навыками выявления и идентификации угроз, касающихся экстремизма, терроризма и коррупции
	ИД-3/УК-11 Осуществляет взаимодействие в обществе на основе нетерпимого отношения к коррупции, проявлениям экстремизма, терроризма.	Знает: основные направления и особенности в сфере теневой экономики. Умеет: разрабатывать и проводить мероприятия по противодействию коррупции, легализации криминальных доходов Владеет: навыками выявления, оценки, локализации и нейтрализации угроз экономической безопасности, формирования модели системы безопасности в области теневой экономики
	ИД-4/УК-11 Способен противодействовать проявлениям экстремизма, терроризма, коррупционному поведению в профессиональной деятельности	Знает: формы противодействия проявлениям экстремизма, терроризма, коррупционному поведению в профессиональной деятельности Умеет: противодействовать проявлениям экстремизма, терроризма, коррупционному поведению в профессиональной деятельности Владеет: способами противодействия проявлениям экстремизма, терроризма, коррупционному поведению в профессиональной деятельности

ПК-1 Способен осуществлять поиск необходимой информации в различных источниках для решения проблем управления финансовыми, страховыми, налоговыми и иными рисками в системе экономической безопасности	ИД-1/ ПК-1 Демонстрирует знания базовых банковских, страховых и инвестиционных продуктов и услуг, структуры финансово-кредитной системы, механизма функционирования финансовых рынков	Знает: методы получения достоверной информации для решения проблем в сфере теневой экономики; Умеет: получать и использовать информацию, необходимую для ориентации в основных проблемах экономического развития теневой экономики; Владеет: навыками получения и использования необходимой информации
	ИД-2/ ПК-1 Классифицирует риски, проводит идентификацию и оценку, определяет границы приемлемости финансового риска	Знает: экономические риски, природу и сущность угроз экономической безопасности; методы оценки уровня рисков и угроз экономической безопасности; критерии и показатели экономической безопасности в сфере теневой экономики; Умеет: выявлять и анализировать риски и угрозы в сфере отраслевых рынков; разрабатывать мероприятия по их локализации и нейтрализации; Владеет: навыками выявления и анализа рисков и угроз в сфере отраслевых рынков; разрабатывать мероприятия по их локализации и нейтрализации.
	ИД-3/ ПК-1 Подбирает необходимую информацию для анализа и оценки рисков, факторов внешней среды, а также рыночной информации	Знает: правила оценки рисков в системе теневой экономики Умеет: выявлять и анализировать закономерности функционирования теневой экономики. Владеет: навыками выявления и анализа оценки рисков, факторов внешней среды, а также рыночной информации.
	ИД-4/ ПК-1 Проводит мероприятия по мониторингу, анализу и контролю предпринимательских рисков организации	Знает: основы проведения мониторинга, анализа и контроля предпринимательских рисков в организации. Умеет: проводить мероприятия по мониторингу, анализу и контролю предпринимательских рисков организации. Владеет: навыками по мониторингу, анализу и контролю предпринимательских рисков организации.
ПК-2 Способен осуществлять экспертную оценку факторов риска, оценивать возможные экономические потери в случае нарушения экономической и финансовой безопасности, определять необходимые компенсационные резервы	ИД-1/ПК-2 Знает теоретические основы методов и моделей анализа и оценивания рисков в деятельности организации, основные подходы к оценке эффективности управления рисками	Знает: теоретические основы методов и моделей анализа и оценивания рисков в деятельности организации теоретические основы методов и моделей анализа и оценивания рисков в деятельности организации. Умеет: осуществлять экспертную оценку факторов риска, оценивать возможные экономические потери в случае нарушения экономической и финансовой безопасности. Владеет: навыками выявления и анализа рисков и угроз в сфере экономической безопасности; разрабатывать мероприятия по их локализации и нейтрализации
	ИД-2/ПК-2 Применяет риск-ориентированный подход в вопросах экономической безопасности	Знает: теоретические основы и организационные меры, структуры для разработки, внедрения, мониторинга, пересмотра и постоянного улучшения управления рисками риска в масштабе организации.

		Умеет: определять подходы, элементы управления и ресурсы, используемые при управление рисками; Владеет: навыками выявления и анализа рисков и угроз в сфере теневой экономики.
	ИД-3/ПК-2 Разрабатывает предложения по совершенствованию системы управления рисками в организации	Знает: принципы прогнозирования динамики развития теневой экономики; Умеет: выявлять угрозы экономической безопасности, проводить их ранжирование по вероятности реализации и величине ущерба; Владеет: инструментарием государственного регулирования экономики

3) Раздел 6 рабочей программы представить в следующей редакции:

6.1 Основная литература:

6.1.1. Саяпин, А. В. Теневая экономика : учебное пособие / А. В. Саяпин. – Тамбов : ТГУ им. Г.Р.Державина, 2020. – 320 с. – режим доступа: <https://e.lanbook.com/book/170382>

6.1.2. Теневая экономика : учебное пособие. – Пенза : ПГАУ, 2020. – 196 с. – <https://e.lanbook.com/book/170984>

6.2 Дополнительная литература:

6.2.1. Государственная политика противодействия коррупции и теневой экономике в России. В 2 т. Т. 1 [Электронный ресурс]: монография / ред.: С.С. Сулакшин .– М. : Издательство "Научный эксперт", 2008. – 467 с. – Режим доступа: <http://rucont.ru/efd/136864>

6.2.2. Теневая экономика. Практикум для обучающихся по специальности 38.05.01 экономическая безопасность : учебное пособие / Е. А. Козлобаева, С. И. Яблоновская, И. Е. Ерофеева, А. Г. Аксенова. – Воронеж : ВГАУ, 2018. – 58 с. – режим доступа: <https://e.lanbook.com/book/178926>

6.2.3. Панько, Ю. В. Теневая экономика : учебно-методическое пособие / Ю. В. Панько. – Москва : РУТ (МИИТ), 2018. – 131 с. – Режим доступа: <https://e.lanbook.com/book/173730>

6.3 Программное обеспечение:

6.3.1. Microsoft Windows 7 Профессиональная 6.1.7601 Service Pack 1.

6.3.2. Microsoft Windows SL 8.1 RU AE OLP NL.

6.3.3. Microsoft Office стандартный 2013.

6.3.4. Microsoft Office Standard 2010.

6.3.5. Kaspersky Endpoint Security для бизнеса - Стандартный Russian Edition.

6.3.6. WinRAR:3.x: Standard License – educational –EXT.

6.3.7. 7 zip (свободный доступ).

6.4. Перечень информационно-справочных систем и профессиональных баз данных:

6.4.1. <http://www.consultant.ru> – Справочная правовая система «Консультант Плюс».

6.4.2. <http://www.garant.ru> – Справочно-правовая система по законодательству Российской Федерации «Гарант».

6.4.3. www.elibrary.ru – Научная электронная библиотека.

4) С 01.09.2023 года дисциплина закреплена за кафедрой «Экономика и организация агробизнеса» в связи с решением ученого совета Университета (протокол №8 от 27.04.2023 г.) в целях оптимизации структурных подразделений экономического факультета.

Дополнения и изменения в рабочей программе рассмотрены и одобрены на заседании кафедры «Экономическая теория и экономика АПК» 5 мая 2023 г., протокол № 9.

Дополнения и изменения согласованы с методической комиссией факультета.

Председатель методической комиссии
экономического факультета,
канд.экон.наук., доцент



Ю.Н. Кудряшова