

Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования «Тамбовский государственный университет имени Г.Р. Державина»  
Институт экономики, управления и сервиса  
Кафедра "Политическая экономия и современные бизнес-процессы"

УТВЕРЖДАЮ:  
Директор института



Е. Ю. Меркулова  
«20» января 2021 г.

## **РАБОЧАЯ ПРОГРАММА**

по дисциплине Б1.Б.33 Теневая экономика

Направление подготовки/специальность: 38.05.01 - Экономическая безопасность

Профиль/направленность/специализация: Экономико-правовое обеспечение  
экономической безопасности

Уровень высшего образования: специалитет

Квалификация: Экономист

год набора: 2020

**Автор программы:**

Кандидат экономических наук, доцент Саяпин Алексей Викторович

Рабочая программа составлена в соответствии с ФГОС ВО по направлению подготовки 38.05.01 - Экономическая безопасность (уровень специалитета) (приказ Министерства образования и науки РФ от «16» января 2017 г. № 20).

Рабочая программа принята на заседании Кафедры "Политическая экономия и современные бизнес-процессы" «15» января 2021 г. Протокол № 5

Рассмотрена и одобрена на заседании Ученого совета Института экономики, управления и сервиса, Протокол от «20» января 2021 г. № 5.

## СОДЕРЖАНИЕ

1. Цели и задачи дисциплины.....	4
2. Место дисциплины в структуре ОП Специалиста.....	5
3. Объем и содержание дисциплины.....	5
4. Контроль знаний обучающихся и типовые оценочные средства.....	9
5. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины (модуля).....	16
6. Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины.....	18
7. Материально-техническое обеспечение дисциплины, программное обеспечение, профессиональные базы данных и информационные справочные системы.....	18

## 1. Цели и задачи дисциплины

### 1.1 Цель дисциплины – формирование компетенций:

ПК-11 Способность 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

### 1.2 Виды и задачи профессиональной деятельности по дисциплине:

- правоохранительная
  - оказание помощи физическим и юридическим лицам в защите их прав и законных интересов
  - обеспечение законности и правопорядка, экономической безопасности общества, государства, личности и иных субъектов экономической деятельности
  - защита частной, государственной, муниципальной и иных форм собственности
  - реализация мер, обеспечивающих нейтрализацию факторов, способных дестабилизировать экономическую ситуацию
  - профилактика, предупреждение, пресечение, выявление и раскрытие преступлений и иных правонарушений в сфере экономики

### 1.3 В результате освоения дисциплины у обучающихся должны быть сформированы следующие компетенции:

Обобщенные трудовые функции / трудовые функции / трудовые или профессиональные действия (при наличии профстандарта)	Код и наименование компетенции ФГОС ВО, необходимой для формирования трудового или профессионального действия	Знания и умения, необходимые для формирования трудового действия / компетенции
	ПК-11 Способность 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	<p>Знает и понимает:</p> <p>конкретные формы проявления теневой экономической деятельности в основных сферах экономики; законодательство Российской Федерации, регулирующие отношения в сфере ПОД/ФТ; методы и приемы анализа информации.</p> <p>Умеет (способен продемонстрировать):</p> <p>разрабатывать методы борьбы с преступлениями в сфере экономики, легализации криминальных доходов; □ принимать решения и совершать юридически значимые действия в соответствии с законодательством; анализировать и оценивать информацию; выявлять причинно-следственные связи.</p> <p>Владеет:</p> <p>навыками сбора, анализа и оценки информации имеющей значение для реализации правовых норм в соответствующих сферах профессиональной деятельности.</p>

### 1.4 Согласование междисциплинарных связей дисциплин, обеспечивающих освоение компетенций:

ПК-11 Способность 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

№ п/п	Наименование дисциплин, определяющих междисциплинарные	Форма	
		Очная (семест	Заочна я
		10	11
1	Преддипломная	+	+

## 2. Место дисциплины в структуре ОП специалитета:

Дисциплина «Теневая экономика» относится к базовой части учебного плана ОП по направлению Экономическая безопасность.

Дисциплина «Теневая экономика» изучается в 6 семестре.

## 3.Объем и содержание дисциплины

3.1.Объем дисциплины: 4 з.е.

Очная: 4 з.е.

Заочная: 4 з.е.

Вид учебной работы	Очная (всего часов)	Заочная (всего часов)
<b>Общая трудоёмкость дисциплины</b>	<b>144</b>	<b>144</b>
Контактная работа	48	16
Лекции (Лекции)	16	6
Практические (Практ. раб.)	32	10
Самостоятельная работа (СР)	58	117
Курсовая работа	2	2
Экзамен	36	9

## 3.2.Содержание курса:

№ темы	Название раздела/темы	Вид учебной работы, час.						Формы текущего контроля
		Лекции		Практ. раб.		СР		
		О	З	О	З	О	З	
6 семестр								
1	Теневая экономика и проблема экономической безопасности	2	1	4	1	8	17	Собеседование
2	Криминальная теневая экономика	2	1	4	1	8	16	Собеседование
3	Особенности капита доходов в теневой сфере	2	1	4	2	8	16	Тестирование
4	Основные направления теневой экономической деятельности	2	1	6	1	8	16	Собеседование
5	Механизмы уклонения от налогообложения	2	1	4	1	8	18	Собеседование

6	Механизмы отмывания теневого капитала	2	-	4	2	10	18	Защита проекта
7	Современные тенденции развития теневой экономики.	4	1	6	2	8	16	Тестирование

## **Тема 1. Теневая экономика и проблема экономической безопасности (ПК-11)**

### **Лекция.**

Сущность категории «теневая экономика». Причины существования и функционирования теневой экономики. Подходы институциональной западной теории к трактовке причин теневой экономики: мюроалистский, десотианский и др. Методы оценки теневой экономики. Общие и особенные черты неформальной, фиктивной и криминальной составляющих теневой экономической сферы. Следствия функционирования теневой экономики: экономические, политические, социальные. Взаимосвязь правовой и теневой экономик. Перераспределение ресурсов в теневую экономику и легальных хозяйствующих субъектов. Обострение проблемы экономической безопасности общества традиционных и индустриальных (командных и рыночных) системах. Теневая экономика в России.

### **Практическое занятие.**

1. Историческая эволюция взглядов на теневую экономику.
2. Основные подходы к определению теневой экономики.
3. Структура теневых экономических отношений
4. Причины и факторы теневой экономической деятельности.
5. Позитивные и негативные функции теневой экономики.
6. Характеристика «беловоротничковой» преступности в работах Э. Сазерленда.
7. Масштабы развития теневой экономической деятельности и проблемы ее измерения.
8. Макрометоды оценки параметров теневой экономики.
9. Микрометоды измерения теневой экономики.

### **Задания для самостоятельной работы.**

1. Критика концепции теневой экономики.
2. Роль домашней экономики в развитии теневой экономики.
3. Транзакционные издержки и их влияние на теневой бизнес.
4. Теневые отношения в сфере образования как проявление «беловоротничковой» экономики.
5. Теневые отношения в сфере здравоохранения как проявление «беловоротничковой» экономики.

## **Тема 2. Криминальная теневая экономика (ПК-11)**

### **Лекция.**

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

### **Практическое занятие.**

1. Особенности криминальной экономики.
2. Г. Беккер об экономике преступлений.

3. М. Олсон о «бандитах-гастролерах» и «оседлых бандитах».
4. Мафия как общественный институт.
5. Методы криминальной конкурентной борьбы.
6. Социально-экономические последствия криминализации экономики.

#### **Задания для самостоятельной работы.**

1. Дискуссия о полезности применения смертной казни.
2. Эволюция организованной преступности в США в XIX-XXI веках.
3. Эволюция организованной преступности в России в XIX-XXI веках.
4. Теневая экономика и терроризм.
5. Трансформация форм силового воздействия на хозяйствующие субъекты.
6. Рейдерство как феномен теневой экономики.

### **Тема 3. Особенности капитала, издержек и доходов в теневой сфере (ПК-11)**

#### **Лекция.**

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

#### **Практическое занятие.**

1. Теневой бизнес и формы его проявления.
2. Детерминанты теневой экономики субъектов предпринимательства.
3. Теневой рынок и его характеристики.
4. Теневой капитал и критерии его отличия от легального капитала.
5. Теневой наёмный труд и теневая заработная плата: тенденции неформальной занятости в России.

#### **Задания для самостоятельной работы.**

1. Теневая деятельность субъектов малого предпринимательства.
2. Особенности и источники формирования современного российского предпринимательства.
3. Самозанятость в неформальном секторе.
4. Трансакционные издержки внелегальности бизнеса.
5. Потребительский рынок как криминальная зона экономики.

### **Тема 4. Основные направления теневой экономической деятельности (ПК-11)**

#### **Лекция.**

Теневая предпринимательская деятельность в рамках легального производства. Незаконное производство и реализация товаров. Контрафактная продукция. Лжебанкротство. Фиктивные фирмы. Кражи и другие формы хищения ресурсов.

Противоправная деятельность в финансово-кредитной сфере. Незаконные банковские операции. Незаконное получение, нецелевое использование и невозврат кредитов. Преступления и правонарушения банков и против банков.

Теневые экономические отношения в сфере сельского хозяйства. Теневые экономические процессы в сфере государственного и хозяйственного управления. Коррупция как социальное и экономическое явление. Характеристика коррупции институциональной теорией агентских отношений. Формы коррупции. Социальные и экономические следствия коррупции. Коррупция в современном российском обществе.

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

#### **Практическое занятие.**

1. Характеристика теневой предпринимательской деятельности в сфере «беловоротничковой» экономики.
2. «Серые» и «черные» деловые схемы.
3. Понятие и виды преступлений, совершаемых в кредитно-финансовой сфере.
4. Характерные приемы и способы совершения преступлений в банковской сфере.
5. Основные структурные элементы и формы коррупции.
6. Социально-экономические последствия коррупции.

#### **Задания для самостоятельной работы.**

1. Экономико-правовые аспекты выявления признаков преднамеренного и фиктивного банкротства.
2. Коррупционный лоббизм.
3. Коррупционный фаворитизм.
4. Коррупционный протекционизм.
5. Характеристика законодательства и правоприменительной практики по коррупционным преступлениям в мировой практике.

### **Тема 5. Механизмы уклонения от налогообложения (ПК-11)**

#### **Лекция.**

Уклонение от уплаты налогов. Факторы, способствующие сокрытию доходов от налогообложения. Характеристика действующей российской налоговой системы и состояние дел со сбором налогов. Методы ухода от налоговых платежей. Обналичивание и обезналичивание денежных средств с помощью фиктивных фирм. Заключение лжедоговоров. Получение необоснованных налоговых льгот. Коррупционирование представителей налоговых органов.

#### **Практическое занятие.**

1. Правомерные и неправомерные способы уклонения от уплаты налогов.
2. Факторы, способствующие сокрытию доходов от налогообложения.
3. Основные схемы ухода от налоговых платежей.
4. Методы незаконной налоговой оптимизации НДС.
4. Понятие налогового бремени и проблемы его перераспределения.
5. Экономические подходы к борьбе с уклонением от уплаты налогов.
5. Санкции за уклонение от налогообложения в РФ.

#### **Задания для самостоятельной работы.**

1. Способы противодействия неправомерным методам уклонения от налогов в бизнесе.
2. Использование оффшорных юрисдикций в уклонении от уплаты налогов.

### **Тема 6. Механизмы отмыwania теневого капитала (ПК-11)**

#### **Лекция.**

Отмывание теневого капитала как нелегальный процесс. Обезналичивание денежных средств с помощью фиктивных фирм. Нарушение правил ведения финансовой отчетности. Отмывание денег посредством внешнеэкономических операций. Нелегальный вывоз капитала. Бегство капитала. Лжеэкспортные поставки и кредиты. Противоправные оффшорные операции. Государственная политика по предотвращению бегства капитала и отмывания «грязных денег». Легализация теневого

#### **Практическое занятие.**

1. Модели отмывания криминальных фондов денежных средств.



2. Размещение – первая стадия отмыwania доходов, полученных из нелегальных источников и методы ее реализации.
3. Политика предупреждения отмыwania денег.
4. Административный и финансовый контроль за легализацией доходов, полученных незаконным путем.

#### **Задания для самостоятельной работы.**

1. Отмыwanie теневого капитала как угроза экономической безопасности.

### **Тема 7. Современные тенденции развития теневой экономики. (ПК-11)**

#### **Лекция.**

Общемировые тенденции развития человеческого общества. Изменение причин и условий функционирования теневой экономики. Увеличение масштабов теневой экономической деятельности в индустриальных системах. Криминализация экономических и социальных процессов. Неформальный сектор теневой экономики и его эволюция. Изменение характера и возрастание размеров теневой экономики в России в ходе осуществления рыночных преобразований. Факторы, противостоящие увеличению теневой экономики до критических величин.

#### **Практическое занятие.**

1. Транснациональный характер криминальной экономики.
2. Наднациональные механизмы регулирования теневого сектора мировой экономики.
3. Теневые аспекты деятельности транснациональных корпораций.
4. Эволюция теневой экономики в России.
5. Киберпреступность как новая сфера теневой активности.

#### **Задания для самостоятельной работы.**

1. Современные тенденции в основных секторах теневой экономики России.
2. Интеллектуализация экономической преступности.

### **4. Контроль знаний обучающихся и типовые оценочные средства**

#### **4.1. Распределение баллов:**

6 семестр

- текущий контроль – 50 баллов
- контрольные срезы – 2 среза по 10 баллов каждый
- премиальные баллы – 20 баллов
- ответ на экзамене: не более 30 баллов

#### **Распределение баллов по заданиям:**

№ те мы	Название темы / вид учебной работы	Формы текущего контроля / срезы	Мах. кол-во баллов	Методика проведения занятия и оценки

1.	Теневая экономика и проблема экономической безопасности	Собеседование	10	<p>10 баллов – студент свободно применяет знания на практике; не допускает ошибок в воспроизведении изученного материала; студент выделяет главные положения в изученном материале и не затрудняется в ответах на видоизмененные вопросы; студент усваивает весь объем программного материала.</p> <p>8 баллов - студент знает весь изученный материал; отвечает без особых затруднений на вопросы преподавателя; студент умеет применять полученные знания на практике; в условных ответах не допускает серьезных ошибок, легко устраняет определенные неточности с помощью дополнительных вопросов преподавателя.</p> <p>5 баллов – студент обнаруживает освоение основного материала, но испытывает затруднения при его самостоятельном воспроизведении и требует дополнительных дополняющих вопросов преподавателя.</p> <p>2 балла – студент предпочитает отвечать на вопросы воспроизводящего характера и испытывает затруднения при ответах на воспроизводящие вопросы.</p> <p>Балл не начисляется – у студента имеются отдельные представления об изучаемом материале, но все же большая часть не усвоена.</p>
2.	Криминальная теневая экономика	Собеседование	10	<p>10 баллов – студент свободно применяет знания на практике; не допускает ошибок в воспроизведении изученного материала; студент выделяет главные положения в изученном материале и не затрудняется в ответах на видоизмененные вопросы; студент усваивает весь объем программного материала.</p> <p>8 баллов - студент знает весь изученный материал; отвечает без особых затруднений на вопросы преподавателя; студент умеет применять полученные знания на практике; в условных ответах не допускает серьезных ошибок, легко устраняет определенные неточности с помощью дополнительных вопросов преподавателя.</p> <p>5 баллов – студент обнаруживает освоение основного материала, но испытывает затруднения при его самостоятельном воспроизведении и требует дополнительных дополняющих вопросов преподавателя.</p> <p>2 балла – студент предпочитает отвечать на вопросы воспроизводящего характера и испытывает затруднения при ответах на воспроизводящие вопросы.</p> <p>Балл не начисляется – у студента имеются отдельные представления об изучаемом материале, но все же большая часть не усвоена.</p>
3.	Особенности капитала, издержек и доходов в теневой сфере	Тестирование(контрольный срез)	10	<p>10 баллов – студент правильно отвечает на 75-100% вопросов в тесте;</p> <p>7 баллов – студент правильно отвечает на 50-74% вопросов в тесте;</p> <p>5 баллов – студент правильно отвечает на 25-50% вопросов в тесте.</p> <p>Менее 25% правильных ответов баллов не дает.</p>

4.	Основные направления теневой экономической деятельности	Собеседование	10	<p>10 баллов – студент свободно применяет знания на практике; не допускает ошибок в воспроизведении изученного материала; студент выделяет главные положения в изученном материале и не затрудняется в ответах на видоизмененные вопросы; студент усваивает весь объем программного материала.</p> <p>8 баллов - студент знает весь изученный материал; отвечает без особых затруднений на вопросы преподавателя; студент умеет применять полученные знания на практике; в условных ответах не допускает серьезных ошибок, легко устраняет определенные неточности с помощью дополнительных вопросов преподавателя.</p> <p>5 баллов – студент обнаруживает освоение основного материала, но испытывает затруднения при его самостоятельном воспроизведении и требует дополнительных дополняющих вопросов преподавателя.</p> <p>2 балла – студент предпочитает отвечать на вопросы воспроизводящего характера и испытывает затруднения при ответах на воспроизводящие вопросы.</p> <p>Балл не начисляется – у студента имеются отдельные представления об изучаемом материале, но все же большая часть не усвоена.</p>
5.	Механизмы уклонения от налогообложения	Собеседование	10	<p>10 баллов – студент свободно применяет знания на практике; не допускает ошибок в воспроизведении изученного материала; студент выделяет главные положения в изученном материале и не затрудняется в ответах на видоизмененные вопросы; студент усваивает весь объем программного материала.</p> <p>8 баллов - студент знает весь изученный материал; отвечает без особых затруднений на вопросы преподавателя; студент умеет применять полученные знания на практике; в условных ответах не допускает серьезных ошибок, легко устраняет определенные неточности с помощью дополнительных вопросов преподавателя.</p> <p>5 баллов – студент обнаруживает освоение основного материала, но испытывает затруднения при его самостоятельном воспроизведении и требует дополнительных дополняющих вопросов преподавателя.</p> <p>2 балла – студент предпочитает отвечать на вопросы воспроизводящего характера и испытывает затруднения при ответах на воспроизводящие вопросы.</p> <p>Балл не начисляется – у студента имеются отдельные представления об изучаемом материале, но все же большая часть не усвоена.</p>

6.	Механизмы отмывания теневого капитала	Защита проекта	10	<p>10 баллов – выполнены все требования к написанию и защите проекта: обозначена проблема и обоснована её актуальность, сделан краткий анализ различных точек зрения на рассматриваемую проблему и логично изложена собственная позиция, сформулированы выводы и/или практические рекомендации, тема раскрыта полностью, выдержан объём, соблюдены требования к внешнему оформлению, даны правильные ответы на дополнительные вопросы</p> <p>5 баллов – основные требования к проекту и его защите выполнены, но при этом допущены недочёты. В частности, имеются неточности в изложении материала; отсутствует логическая последовательность в суждениях; имеются упущения в оформлении; на дополнительные вопросы при защите даны неполные ответы</p> <p>2 балла – имеются существенные отступления от требований к проекту. В частности, тема освещена лишь частично, не все задачи решены или решены неверно; допущены фактические ошибки в содержании или при ответе на дополнительные вопросы</p> <p>Если студент не представил проект или проект не отвечает вышеперечисленным критериям баллы не начисляются.</p>
7.	Современные тенденции развития теневой экономики.	<b>Тестирование(контрольный срез)</b>	10	<p>10 баллов – студент правильно отвечает на 75-100% вопросов в тесте;</p> <p>7 баллов – студент правильно отвечает на 50-74% вопросов в тесте;</p> <p>5 баллов – студент правильно отвечает на 25-50% вопросов в тесте.</p> <p>Менее 25% правильных ответов баллов не даёт.</p>
8.	Премияльные баллы		20	Дополнительные премияльные баллы могут быть начислены: - за проект, выполненный по заказу работодателя и реализованный на практике – 20 баллов; - постоянная активность во время практических занятий – 10 баллов; - полностью подготовленная к публикации статья по тематике в рамках дисциплины – 10 баллов; - участие с докладом во всероссийской олимпиаде по тематике изучаемой дисциплины – 20 баллов; - участие в выставке по тематике изучаемой дисциплины – 20 баллов; - публикация статьи по тематике изучаемой дисциплины в сборнике студенческих работ / материалах всероссийской конференции / журнале из перечня ВАК – 10 / 15 / 20
9.	Ответ на экзамене		30	<p>25-30 баллов – студент раскрыл основные вопросы и задания билета на оценку «отлично».</p> <p>18-24 баллов – студент раскрыл основные вопросы и задания билета на оценку «хорошо»,</p> <p>10-17 баллов – студент раскрыл основные вопросы и задания билета на оценку «удовлетворительно»</p>
10.	Индивидуальные задания, с помощью которых можно набрать дополнительные баллы на экзамене		70	Добор: студент может предоставить все задания текущего контроля и контрольные срезы
11.	Итого за семестр		100	

Итоговая оценка по экзамену выставляется в 100-балльной шкале и в традиционной четырехбалльной шкале. Перевод 100-балльной рейтинговой оценки по дисциплине в традиционную четырехбалльную осуществляется следующим образом:

100-балльная система	Традиционная система
----------------------	----------------------

85 - 100 баллов	Отлично
70 - 84 баллов	Хорошо
50 - 69 баллов	Удовлетворительно
Менее 50	Неудовлетворительно

Распределение баллов по курсовой работе:

- представление содержательной части – не более 55 баллов,
- оформление и информационное сопровождение – не более 20 баллов,
- защита курсовой работы – не более 25 баллов.

Распределение баллов по видам учебной работы и методика начисления баллов:

№	Вид учебной работы	Мах. кол-во баллов	Методика начисления баллов
1.	Представление содержательной части	55	<p>41-55 баллов – содержание работы соответствует выбранному направлению подготовки/специальности и теме работы, работа актуальна, выполнена самостоятельно, имеет творческий характер, отличается определенной новизной; проведен обстоятельный анализ степени теоретического исследования проблемы, различных подходов к ее решению, показано знание информационной (при необходимости – нормативной) базы, использованы актуальные данные; проблема раскрыта глубоко и всесторонне, материал изложен логично; теоретические положения органично сопряжены с практикой, даны практические рекомендации, вытекающие из анализа проблемы; проведен количественный анализ проблемы, который подтверждает выводы автора, иллюстрирует актуальную ситуацию, приведены таблицы сравнений, графики, диаграммы, формулы, показывающие умение автора формализовать результаты исследования;</p> <p>21-40 баллов – содержание работы в целом соответствует выбранной теме, логична и пропорциональна; обоснование актуальности темы и степени теоретического исследования проблемы; основные положения работы раскрыты на достаточном теоретическом и методологическом уровне, большая часть теоретических положений сопряжена с практикой; практические рекомендации и выводы по работе содержательны и в целом соответствуют поставленным задачам;</p> <p>1-20 баллов – имеет место определенное несоответствие содержания работы заявленной теме; исследуемая проблема в основном раскрыта, но не отличается новизной, теоретической глубиной и аргументированностью; методологических характеристиках курсового исследования; есть нарушения логики изложения материала, поставленные задачи решены не полностью; теоретические положения слабо связаны с практикой, практические рекомендации носят формальный бездоказательный характер</p>
2.	Оформление и информационное сопровождение	20	<p>16-20 баллов – широко представлена библиография по теме работы, в том числе и зарубежные источники, приложения к работе иллюстрируют достижения автора и подкрепляют его выводы, оформление работы полностью соответствует требованиям, предъявляемым к курсовому исследованию;</p>

			<p>8-15 баллов – приложения, используемые в исследовании, составлены грамотно, прослеживается связь с положениями курсовой работы; список использованной литературы составлен, следуя ГОСТу, и в достаточной мере соответствует теме работы; имеются отдельные неточности в оформлении работы (отсутствуют ссылки на используемые источники, есть отдельные стилистические, грамматические и орфографические ошибки);</p> <p>1-7 баллов – в работе не полностью использована необходимая для раскрытия темы научная литература, информационные базы данных, а также материалы исследований; библиографический список оформлен неверно; содержание приложений не отражает решения поставленных задач (отсутствуют необходимые приложения); имеются многочисленные неточности в оформлении работы</p>
3.	Защита курсовой работы	25	<p>19-25 баллов – защита отличается полнотой раскрытия темы и представления полученных результатов; студент демонстрирует уверенность и убедительность манеры выступления; стиль и гра научного исследования; ответы на дополнительные вопросы характеризуются краткостью и аргументированностью;</p> <p>10-18 баллов – структура и регламент выступления в целом соблюдены; защита сопровождается грамматически правильной, эмоциональной речью; студент поддерживает хороший контакт с аудиторией; отмечается творческий подход в подготовке объектов наглядности презентации; дополнительные вопросы вызывают некоторые затруднения;</p> <p>1-9 баллов – студент демонстрирует невысокое качество устного доклада; доступность и образность представления проделанной работы и полученных результатов вызывает вопросы; отмечается частичное несоответствие презентации содержанию курсового исследования; дизайн визуальной интерпретации представленной работы затрудняет ее восприятие</p>
<b>ИТОГО:</b>		<b>100</b>	

Итоговая оценка по курсовой работе выставляется в 100-балльной шкале и в традиционной четырехбалльной шкале. Перевод 100-балльной рейтинговой оценки по традиционную четырехбалльную осуществляется следующим образом:

100-балльная система	Традиционная система
85 - 100 баллов	Отлично
70 - 84 баллов	Хорошо
50 - 69 баллов	Удовлетворительно
Менее 50	Неудовлетворительно

## 4.2 Типовые оценочные средства текущего контроля

### Защита проекта

#### Тема 6. Механизмы отмыывания теневого капитала

1. Теневые отношения в сфере здравоохранения как проявление «беловоротничковой» экономики.
2. Трансформация форм силового воздействия на хозяйствующие субъекты.
3. Экономико-правовые аспекты выявления признаков преднамеренного и фиктивного банкротства.
4. Теневая деятельность субъектов малого предпринимательства.
5. Современные тенденции в основных секторах теневой экономики России.

## Собеседование

### Тема

1. Модели отмыывания криминальных фондов денежных средств.
2. Размещение – первая стадия отмыывания доходов, полученных из нелегальных источников и методы ее реализации.
3. Политика предупреждения отмыывания денег.
4. Административный и финансовый контроль за легализацией доходов, полученных незаконным путем.

## Тестирование

### Тема 3. Особенности капитала, издержек и доходов в теневой сфере

1. Основной мотив и цель деятельности «второй» («беловоротничковой») теневой экономики:
  - 1) выживание в экономической среде;
  - 2) преднамеренное личное обогащение;
  - 3) производство товаров и услуг;
  - 4) минимизация трансформационных издержек деятельности.
2. В структуре неофициальной экономики выделяется:
  - 1) не учитываемая преступная и криминальная деятельность;
  - 2) учитываемая фиктивная и скрытая деятельность;
  - 3) неформальная и нелегальная деятельность;
  - 4) фиктивная, скрытая, криминальная и нелегальная деятельность.
3. Основными причинами становления и развития нелегального рынка являются:
  - 1) наличие правового запрета на обращение товаров, выполнение работ, оказание услуг определенного вида;
  - 2) наличие установленных государством барьеров доступа на определенный рынок;
  - 3) сбалансированный уровень налогообложения и других издержек, связанных с исполнением установленных законом обязательств;
  - 4) государственное вмешательство в процесс ценообразования.

4.3 Промежуточная аттестация по дисциплине проводится в форме экзамена

### Типовые вопросы экзамена (ПК-11)

1. Методы оценки теневой экономики.
2. Объективные причины существования теневой экономики.
3. Организованная преступность как экономическая монополия.
4. Признаки экономических преступлений.
5. Коррупция как проявление и фактор теневой экономической деятельности.

### Типовые задания для экзамена (ПК-11)

Не предусмотрено

### Типовые темы курсовых работ (ПК-11)

1. Теневая экономика: сущностный и структурный аспекты.
2. Неформальная экономика как составляющая теневой экономики.
3. Криминальная экономика как составляющая теневой экономики.

4. Организованная преступность в современной России.
5. Организованная преступность и теневая экономика.
6. Силовое предпринимательство как социально-экономическое явление.
7. Экономические преступления: российские тенденции.
8. Нелегальная занятость и трудовые отношения.
9. Наркобизнес как криминальная экономическая деятельность.

#### 4.4. Шкала оценивания промежуточной аттестации

Оценка	Компетенции	Дескрипторы (уровни) – основные признаки освоения (по
«отлично» (85 - 100 баллов)	ПК-11	Студент показывает не только высокий уровень теоретических знаний по дисциплине, но и владеет навыками экономико-правового анализа, а также прослеживает междисциплинарные связи. Умеет увязывать знания с реальными фактами, явлениями и процессами, анализировать проблемные ситуации, принимать соответствующие решения. Ответ, построен логично, материал излагается четко, ясно, хорошим языком, аргументировано, уместно используется информационный и иллюстративный материал (примеры из практики, таблиц. На вопросы отвечает кратко, аргументировано, уверенно, по существу.
«хорошо» (70 - 84 баллов)	ПК-11	Студент показывает достаточный уровень теоретических знаний, свободно оперирует понятиями, умеет анализировать практические ситуации, но допускает погрешности в трактовке реальных фактов, явлений и процессов. Ответ построен логично, материал излагается хорошим языком, привлекается информативный и иллюстрированный материал, но при ответе допускает не критические погрешности. Вопросы, задаваемые преподавателем, не вызывают существенных затруднений.
«удовлетворительно» (50 - 69 баллов)	ПК-11	Студент показывает не достаточный уровень знаний учебного и лекционного материала, не в полном объеме владеет навыками экономико-правового анализа, чувствует себя неуверенно при анализе междисциплинарных связей. В ответе не всегда присутствует логика, аргументы привлекаются недостаточно веские. На поставленные вопросы затрудняется с ответами, показывает не достаточно глубокие знания.
«неудовлетворительно» (менее 50 баллов)	ПК-11	Студент показывает слабый уровень теоретических знаний, затрудняется при анализе практических ситуаций. Не может привести примеры из реальной практики. Неуверенно и логически непоследовательно излагает материал. Неправильно отвечает на поставленные вопросы или затрудняется с ответом.

## 5. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины (модуля)

### 5.1 Методические указания по организации самостоятельной работы обучающихся:

Приступая к изучению дисциплины, в первую очередь обучающимся необходимо ознакомиться содержанием рабочей программы дисциплины (РПД), которая определяет содержание, объем, а также порядок изучения и преподавания учебной дисциплины, ее раздела, части.

Для самостоятельной работы важное значение имеют разделы «Объем и содержание дисциплины», «Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины» и «Материально-техническое обеспечение дисциплины, программное обеспечение, профессиональные базы данных и информационные справочные системы».

В разделе «Объем и содержание дисциплины» указываются все разделы и темы изучаемой дисциплины, а также виды занятий и планируемый объем в академических часах.



В разделе «Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины» указана рекомендуемая основная и дополнительная литература.

В разделе «Материально-техническое обеспечение дисциплины, программное обеспечение, профессиональные базы данных и информационные справочные системы» содержится перечень профессиональных баз данных и информационных справочных систем, необходимых для освоения дисциплины.

## 5.2 Рекомендации обучающимся по работе с теоретическими материалами по дисциплине

При изучении и проработке теоретического материала необходимо:

- просмотреть еще раз презентацию лекции в системе MOODLe, повторить законспектированный на лекционном занятии материал и дополнить его с учетом рекомендованной дополнительной литературы;
- при самостоятельном изучении теоретической темы сделать конспект, используя рекомендованные в РПД источники, профессиональные базы данных и информационные справочные системы;
- ответить на вопросы для самостоятельной работы, по теме представленные в пункте 3.2 РПД.
- при подготовке к текущему контролю использовать материалы фонда оценочных средств (ФОС).

## 5.3 Рекомендации по работе с научной и учебной литературой

Работа с основной и дополнительной литературой является главной формой самостоятельной работы и необходима при подготовке к устному опросу на семинарских занятиях, к дебатам, тестированию, экзамену. Она включает проработку лекционного материала и рекомендованных источников и литературы по тематике лекций.

Конспект лекции должен содержать реферативную запись основных вопросов лекции, в том числе с опорой на размещенные в системе MOODLe презентации, основных источников и литературы по темам, выводы по каждому вопросу. Конспект может быть выполнен в рамках распечатки выдачи презентаций лекций или в отдельной тетради по предмету. Он должен быть аккуратным, хорошо читаемым, не содержать не относящуюся к теме информацию или рисунки.

Конспекты научной литературы при самостоятельной подготовке к занятиям должны содержать ответы на каждый поставленный в теме вопрос, иметь ссылку на источник информации с обязательным указанием автора, названия и года издания используемой научной литературы. Конспект может быть опорным (содержать лишь основные ключевые позиции), но при этом позволяющим дать полный ответ по вопросу, может быть подробным. Объем конспекта определяется самим студентом.

В процессе работы с основной и дополнительной литературой студент может:

- делать записи по ходу чтения в виде простого или развернутого плана (создавать перечень основных вопросов, рассмотренных в источнике);
- составлять тезисы (цитирование наиболее важных мест статьи или монографии, короткое изложение основных мыслей автора);
- готовить аннотации (краткое обобщение основных вопросов работы);
- создавать конспекты (развернутые тезисы).

## 5.4. Рекомендации по подготовке к отдельным заданиям текущего контроля

Собеседование предполагает организацию беседы преподавателя со студентами по вопросам практического занятия с целью более обстоятельного выявления их знаний по определенному разделу, теме, проблеме и т.п. Все члены группы могут участвовать в обсуждении, добавлять информацию, дискутировать, задавать вопросы и т.д.

Устный опрос может применяться в различных формах: фронтальный, индивидуальный, комбинированный. Основные качества устного ответа подлежащего оценке:

- правильность ответа по содержанию;
- полнота и глубина ответа;
- сознательность ответа;
- логика изложения материала;
- рациональность использованных приемов и способов решения поставленной учебной задачи;
- своевременность и эффективность использования наглядных пособий и технических средств при ответе;

- использование дополнительного материала;
- рациональность использования времени, отведенного на задание.

Устный опрос может сопровождаться презентацией, которая подготавливается по одному из вопросов практического занятия. При выступлении с презентацией необходимо обращать внимание на такие моменты как:

- содержание презентации: актуальность темы, полнота ее раскрытия, смысловое содержание, соответствие заявленной темы содержанию, соответствие методическим требованиям (цели, ссылки на ресурсы, соответствие содержания и литературы), практическая направленность, соответствие содержания заявленной форме, адекватность использования технических средств учебным задачам, последовательность и логичность презентуемого материала;
- оформление презентации: объем (оптимальное количество), дизайн (читаемость, наличие и соответствие графики и анимации, звуковое оформление, структурирование информации, соответствие заявленным требованиям), оригинальность оформления, эстетика, использование возможности программной среды, соответствие стандартам оформления;
- личностные качества: ораторские способности, соблюдение регламента, эмоциональность, умение ответить на вопросы, систематизированные, глубокие и полные знания по всем разделам программы;
- содержание выступления: логичность изложения материала, раскрытие темы, доступность изложения, эффективность применения средств ИКТ, способы и условия достижения результативности и эффективности для выполнения задач своей профессиональной или учебной деятельности, доказательность принимаемых решений, умение аргументировать свои заключения, выводы.

## **6. Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины**

### **6.1 Основная литература:**

1. Купрещенко Н. П. Теневая экономика : учебное пособие. - Москва: Юнити-Дана : Закон и право, 2015. - 199 с. - Текст : электронный // ЭБС «Университетская библиотека онлайн» [сайт]. - URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=446493>
2. Эриашвили Н.Д. Теневая экономика : учеб. пособие. - 4-е изд., стер.. - М.: ЮНИТИ-ДАНА, Закон и право, 2013. - 448 с.
3. Русанов Г.А. Экономические преступления : учеб. пособие для бакалавриата и магистратуры. - Москва: Юрайт, 2017. - 223, [1] с.

### **6.2 Дополнительная литература:**

1. Авдийский В. И., Дадалко В. А. Теневая экономика и экономическая безопасность государства : учеб. пособие. - 2-е изд., доп.. - М.: Альфа-М, ИНФРА-М, 2012. - 494 с.
2. Агапов П.В. Проблемы противодействия организованной преступной деятельности. - М.: Юрлитинформ, 2009. - 267 с.
3. Тарануха Ю.В. Предпринимательство: теория и российская действительность : учебное пособие. - 2-е изд., доп.. - Москва: РУСАЙНС, 2017. - 272 с.

### **6.3 Иные источники:**

1. 8. Архив научных журналов зарубежных издательств - <http://arch.neicon.ru>
2. Журнал «Вопросы экономики» - <http://www.vopreco.ru>.
3. Журнал «Экономист» - <http://www.economist.com.ru/>
4. Правовой сайт КонсультантПлюс - <http://www.consultant.ru>

## **7. Материально-техническое обеспечение дисциплины, программное обеспечение, профессиональные базы данных и информационные справочные системы**

Для проведения занятий по дисциплине необходимо следующее материально-техническое обеспечение: учебные аудитории для проведения занятий лекционного и семинарского типа, групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации, помещения для самостоятельной работы.

Учебные аудитории и помещения для самостоятельной работы укомплектованы специализированной мебелью и техническими средствами обучения, служащими для представления учебной информации большой аудитории.

Помещения для самостоятельной работы укомплектованы компьютерной техникой с возможностью подключения к сети "Интернет" и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду Университета.

Для проведения занятий лекционного типа используются наборы демонстрационного оборудования, обеспечивающие тематические иллюстрации (проектор, ноутбук, экран/ интерактивная доска).

Лицензионное программное обеспечение:

Kaspersky Endpoint Security для бизнеса - Стандартный Russian Edition. 1500-2499 Node 1 year Educational Renewal Licence

Операционная система Microsoft Windows 10

Adobe Reader XI (11.0.08) - Russian Adobe Systems Incorporated 10.11.2014 187,00 MB 11.0.08

7-Zip 9.20

Microsoft Office Профессиональный плюс 2007

Профессиональные базы данных и информационные справочные системы:

1. Тамбовская областная универсальная научная библиотека им. А.С. Пушкина. – URL: <http://www.tambovlib.ru>

2. Российская государственная библиотека. – URL: <https://www.rsl.ru>

3. Электронный каталог Фундаментальной библиотеки ТГУ. – URL: <http://biblio.tsutmb.ru/elektronnyij-katalog>

### **Электронная информационно-образовательная среда**

[https://auth.tsutmb.ru/authorize?response\\_type=code&client\\_id=moodle&state=xyz](https://auth.tsutmb.ru/authorize?response_type=code&client_id=moodle&state=xyz)

Взаимодействие преподавателя и студента в процессе обучения осуществляется посредством мультимедийных, гипертекстовых, сетевых, телекоммуникационных технологий, используемых в электронной информационно-образовательной среде университета.