

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
РОССИЙСКОЙ
ФЕДЕРАЦИИ
Федеральное государственное бюджетное образовательное
учреждение
высшего образования
«ДАГЕСТАНСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»
Экономический факультет

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

Теневая экономика как угроза экономической безопасности

Кафедра «Экономическая безопасность, анализ и аудит»
экономического факультета

Образовательная программа
38.05.01 Экономическая безопасность
Направленность (профиль) программы
Судебная экономическая экспертиза

Уровень высшего образования
специалитет

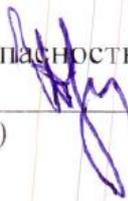
Форма обучения
очная, заочная

Статус дисциплины: входит в обязательную часть ОПОП

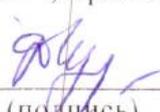
Махачкала, 2021 год

Рабочая программа дисциплины «Теневая экономика как угроза экономической безопасности» составлена в 2021 году в соответствии с требованиями ФГОС ВО по специальности 38.05.01 Экономическая безопасность (уровень специалитета) от «14» апреля 2021 г. №293.

Разработчик: кафедра «Экономическая безопасность, анализ и аудит»,
к.э.н., доцент Айгунова Р.С.

Рабочая программа дисциплины одобрена:
на заседании кафедры «Экономическая безопасность, анализ и аудит»
от «30» июня 2021г., протокол № 10 _____ Гаджиев Н.Г.
(подпись) 

на заседании Методической комиссии экономического факультета
от «5» июля 2021г., протокол № 10

Председатель _____ Сулейманова Д.А.
(подпись) 

Рабочая программа дисциплины согласована с учебно-методическим
управлением «9» июля 2021г.

Начальник УМУ _____ Гасангаджиева А.Г.
(подпись) 

СОДЕРЖАНИЕ

Раздел программы	Стр.
Аннотация рабочей программы дисциплины	4
1. Цели освоения дисциплины	5
2. Место дисциплины в структуре ОПОП специалитета	5
3. Компетенции обучающегося, формируемые в результате освоения дисциплины (перечень планируемых результатов обучения и процедура освоения)	6
4. Объем, структура и содержание дисциплины	9
5. Образовательные технологии	15
6. Учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы студентов	16
7. Фонд оценочных средств для проведения текущего контроля успеваемости, промежуточной аттестации по итогам освоения дисциплины	20
8. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины	21
9. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины	22
10. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины	23
11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине, включая перечень программного обеспечения и информационных справочных систем	24
12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине	24

Аннотация рабочей программы дисциплины

Дисциплина «Теневая экономика как угроза экономической безопасности» входит в обязательную часть ОПОП по специальности 38.05.01 Экономическая безопасность, направленность (профиль) «Судебная экономическая экспертиза». Дисциплина реализуется на экономическом факультете кафедрой «Экономическая безопасность, анализ и аудит».

Содержание дисциплины охватывает круг вопросов, связанных с функционированием теневого сектора экономики и выявлением возможных социально-экономических последствий негативного воздействия теневой экономики на развитие общества, создающих угрозу экономической безопасности страны. Изучение данной дисциплины необходимо, поскольку теневая экономика, представляя непосредственную угрозу экономической безопасности страны, препятствует развитию нормальной предпринимательской деятельности, подавляет развитие малого и среднего бизнеса, снижает уровень конкуренции, тормозит развитие производства, лишает федеральный бюджет значительной части доходов, обостряет экономические проблемы.

Дисциплина нацелена на формирование следующих компетенций выпускника: универсальных УК-11, общепрофессиональных ОПК-2, ОПК-5.

Преподавание дисциплины предусматривает проведение следующих видов учебных занятий: лекции, практические занятия, самостоятельная работа. Рабочая программа дисциплины предусматривает проведение следующих видов контроля успеваемости: текущего контроля в форме контрольной работы и промежуточного контроля в форме зачета.

Объем дисциплины 4 зачетные единицы, в том числе в академических часах по видам учебных занятий 144ч.

Очная форма обучения

Семестр	Учебные занятия							Форма промежуточной аттестации (зачет, дифференцированный зачет, экзамен)	
	в том числе:								
	всего	Контактная работа обучающихся с преподавателем							СРС, в том числе экзамен
		всего	из них						
		Лекции	Лабораторные занятия	Практические занятия	КСР	консультации			
6	144	60	32	-	28	-	--	84	Зачет

Заочная форма обучения

Курс	Учебные занятия							Форма промежуточной аттестации (зачет, дифференцированный зачет, экзамен)	
	в том числе:								
	всего	Контактная работа обучающихся с преподавателем							СРС, в том числе экзамен
		всего	из них						
		Лекции	Лабораторные занятия	Практические занятия	КСР	консультации			

4	144	12	6	-	6	-	-	132	Зачет
---	-----	----	---	---	---	---	---	-----	-------

1. Цели освоения дисциплины

Цели освоения дисциплины «Теневая экономика как угроза экономической безопасности» соотносятся с общими целями ОПОП по специальности 38.05.01 Экономическая безопасность, направленность (профиль) «Судебная экономическая экспертиза».

Целями освоения дисциплины «Теневая экономика как угроза экономической безопасности» являются:

- формирование у обучающихся знаний, умений и навыков профессионального осознания угроз теневой экономики для экономической безопасности; изучение теоретических основ функционирования теневого сектора экономики и уровня коррумпированности, причин и последствий нарастания коррупции и теневой экономики, их влияния на экономическую безопасность на основе экономико-правовых методов исследования;

- воспитание у студентов чувства ответственности, закладка нравственных, этических норм поведения в обществе и коллективе, формирование патриотических взглядов, мотивов социального поведения и действий, финансово-экономического мировоззрения, способностей придерживаться законов и норм поведения, принятых в обществе и в своей профессиональной среде.

Для достижения поставленной цели ставятся следующие задачи:

- провести анализ общемировой тенденции развития теневой экономики; определить причины и факторы развития теневой экономики и нарастания коррупции; выявить особенности функционирования теневой экономики в России;

- изучить методику статистического анализа теневой экономики;

- определить специфику существования теневого предпринимательства; проанализировать тенденции развития теневого рынка труда в России;

- проанализировать различные сегменты и субъекты теневой экономики; выявить особенности коррупционных схем и взаимодействие с криминальным сектором теневой экономики;

- выявить возможные социально-экономические последствия негативного воздействия теневой экономики на развитие общества;

- проанализировать взаимосвязь развития коррупции и теневой экономики; изучить меры противодействия теневой экономике и коррупции чиновников разных уровней власти.

2. Место дисциплины в структуре ОПОП специалитета

Дисциплина «Теневая экономика как угроза экономической безопасности» входит в обязательную часть ОПОП по специальности 38.05.01 Экономическая безопасность, направленность (профиль) «Судебная экономическая экспертиза».

Для усвоения курса «Теневая экономика как угроза экономической безопасности» необходимо знание дисциплин: «Теория государства и

права», «Экономическая теория», «Экономическая безопасность», «Национальная экономическая безопасность», «Экономика организаций», «Основы правоохранительной деятельности», «Финансы», «Налоги и налогообложение», «Экономические преступления».

Освоение данной дисциплины необходимо как предшествующее для изучения дисциплин: «Государственная антикоррупционная политика», «Методы прогнозирования и предупреждения банкротства», «Экономическая безопасность региона», «Судебная экономическая экспертиза», «Государственный аудит», «Выявление, документирование и раскрытие преступлений в сфере экономики», «Судебно-экономическая экспертиза субъектов малого бизнеса», «Финансовая безопасность», «Финансовая безопасность кредитных и страховых организаций».

Освоение данной дисциплины необходимо для усвоения содержания производственной и преддипломной практик, для написания выпускной квалификационной работы и подготовке к процедуре ее защиты.

3. Компетенции обучающегося, формируемые в результате освоения дисциплины (перечень планируемых результатов обучения и процедура освоения)

Код и наименование компетенции из ОПОП	Код и наименование индикатора достижения компетенций (в соответствии с ОПОП)	Планируемые результаты обучения	Процедура освоения
УК-11 Способен формировать нетерпимое отношение к коррупционному поведению	С- И УК-11.1 Знаком с действующими правовыми нормами, обеспечивающими борьбу с теневой экономикой; способами ее профилактики и формирования нетерпимого отношения к ней	Знает: правовые категории, терминологию, современное законодательства в сфере экономической безопасности; Умеет: анализировать причины и факторы, способствующие развитию теневой экономики и коррупции, способы противодействия им; Владеет: достаточным уровнем профессионального осознания угроз теневой экономики для экономической безопасности	Устный опрос, письменный опрос, дискуссия
	С- И УК-11.2 Предупреждает коррупционные риски в профессиональной деятельности; исключает вмешательство в свою	Знает: правовые и организационные основы противодействия коррупции и теневой экономике; Умеет: принимать	

	<p>профессиональную деятельность в случаях склонения к коррупционным правонарушениям</p>	<p>обоснованные управленческие и организационные решения и совершать иные действия в точном соответствии с законодательством в сфере противодействия теневой экономики; Владеет: навыками применения основ теории права в различных его отраслях, направленных на противодействие теневой экономике.</p>	
	<p>С-И УК-11.3 Взаимодействует в обществе на основе нетерпимого отношения к теневой экономике</p>	<p>Знает: инструменты и механизмы противодействия теневой экономике; Уметет: проявлять нетерпимость к нарастанию теневой экономики; Владеет: навыками методики поиска, анализа и использования нормативных и правовых документов, направленных на противодействие теневой экономике</p>	
<p>ОПК-2 Способен осуществлять сбор, анализ и использование данных хозяйственного, налогового и бюджетного учетов, учетной документации, бухгалтерской (финансовой), налоговой и статистической отчетности в целях оценки эффективности и прогнозирования финансово-хозяйственной деятельности хозяйствующего субъекта, а также выявления,</p>	<p>ОПК-2. И-1. Осуществляет сбор и обработку данных учета, учетной документации, бухгалтерской (финансовой), налоговой и статистической отчетности в целях выявления, предупреждения, локализации и нейтрализации внутренних и внешних угроз и рисков для экономической безопасности</p>	<p>Знает: методы поиска, обработки и анализа экономической информации; Умеет: работать с базами данных, нормативно-правовой информации, учетной документации, бухгалтерской (финансовой), налоговой и статистической отчетности в целях выявления, предупреждения, локализации и нейтрализации угроз теневой экономики для экономической безопасности</p>	<p>Устный опрос, письменный опрос, дискуссия</p>
	<p>ОПК-2. И-2. Анализирует и интерпретирует данные, учетной документации, бухгалтерской (финансовой), налоговой</p>	<p>Знает: содержание и структуру бухгалтерской (финансовой), налоговой и статистической отчетности и иной экономической информации о масштабах</p>	

предупреждения, локализации и нейтрализации внутренних и внешних угроз и рисков.	и статистической отчетности и иной экономической информации в целях выявления, предупреждения, локализации и нейтрализации внутренних и внешних угроз и рисков для экономической безопасности	теневой экономики и ее угрозах экономической безопасности; Умеет: содержательно анализировать и интерпретировать данные экономической информации о масштабах теневой экономики в целях выявления, предупреждения, локализации и нейтрализации угроз теневой экономики для экономической безопасности	
	ОПК-2. И-3. Выявляет внутренние и внешние угрозы экономической безопасности на основе данных хозяйственного, налогового и бюджетного учетов, учетной документации, бухгалтерской (финансовой), налоговой и статистической отчетности субъектов теневой экономики	Знает: закономерности формирования рисков и угроз теневой экономики и их последствия; Умеет: выявлять риски, внутренние и внешние угрозы экономической безопасности на основе данных хозяйственного, налогового и бюджетного учетов, учетной документации, бухгалтерской (финансовой), налоговой и статистической отчетности субъектов теневой экономики	
ОПК-5. Способен осуществлять профессиональную деятельность в соответствии с нормами профессиональной этики, нормами права, нормативными правовыми актами в сфере экономики, исключаяющими противоправное поведение	ОПК-5. И-1. Демонстрирует знание норм профессиональной этики, норм права, нормативных правовых актов в сфере экономики, исключаяющих противоправное поведение	Знает: нормы профессиональной этики, исключаяющие противоправное поведение; Знает: содержание, источники норм права, нормативные правовые акты в сфере экономики, институты права, состав субъектов правонарушений, квалифицирующие признаки преступлений в сфере экономики	Устный опрос, письменный опрос, дискуссия
	ОПК-5. И-2. Следует в своей профессиональной деятельности нормам профессиональной этики, нормам права, нормативным правовым	Знает: экономико-правовые методы определения влияния теневой экономики на экономическую безопасность; способы и инструменты воздействия	

	актам в сфере экономики, исключая противоправное поведение	на теневую экономику. Умеет квалифицированно применять нормативные правовые документы в сфере экономики; умеет выявлять, фиксировать, предупреждать и пресекать правонарушения в сфере экономики	
--	--	--	--

4. Объем, структура и содержание дисциплины.

4.1. Объем дисциплины составляет 4 зачетные единицы, 144 академических часа.

4.2. Структура дисциплины

4.2.1. Структура дисциплины в очной форме.

№ п/п	Разделы и темы дисциплины	Семестр	Неделя семестра	Виды учебной работы, включая самостоятельную работу студентов и трудоемкость (в часах)				Формы текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации
				Лекции	Практические занятия	Лабораторные занятия	Самостоятельная работа, контроль	
МОДУЛЬ 1. Теневая экономика как составная часть рыночного хозяйства								
1	Тема 1. Историческая эволюция взглядов на теневую экономику	6	1	2	2		6	Опрос, защита рефератов, участие в дискуссиях
2	Тема 2. Понятие теневой экономики, её формы	6	2	2	2		8	Опрос, защита рефератов
3	Тема 3. Формы и методы государственного воздействия на теневую экономику.	6	3-4	4	2		8	Опрос, защита рефератов
	Итого по модулю 1:36ч.		1-4	8	6		22	Контрольная работа
МОДУЛЬ 2. Теневая экономика в современной России								
4	Тема 4. Всемирный характер теневой экономики.	6	5	2	2		6	
5	Тема 5. Мировая криминальная экономика.	6	6	2	2		8	Опрос, защита рефератов, участие в дискуссиях
6	Тема 6. Национальные и международные инструменты	6	7-8	4	2		8	Опрос, защита рефератов, участие в дискуссиях

	воздействия на теневую экономику							
	Итого по модулю 2:36ч.	6	5-8	8	6		22	Контрольная работа
МОДУЛЬ 3. Условия эффективного воздействия государства на теневую экономику								
7	Тема 7. Структура теневой экономики в России. Формы и сферы теневой экономики	6	9	2	2		6	Опрос, защита рефератов
8	Тема 8. Субъекты теневой экономической деятельности.	6	10-11	4	4		8	Опрос, защита рефератов, участие в дискуссиях
9	Тема 9. Общенациональная стратегия социально-экономического развития страны.	6	12	2	2		6	Опрос, защита рефератов, участие в дискуссиях
	Итого по модулю 3:36ч.		9-12	8	8		20	Контрольная работа
МОДУЛЬ 4. Теневая экономика и экономическая безопасность								
10	Тема 10. Угрозы и риски теневого сектора экономики		13-14	4	4		10	Опрос, защита рефератов, участие в дискуссиях
11	Тема 11. Влияние теневой экономики на экономическую безопасность		15-16	4	4		10	Опрос, защита рефератов, участие в дискуссиях
	Итого по модулю 4:36ч.		13-16	8	8		20	Контрольная работа
	ИТОГО:		144	32	28		84	Зачет

4.2.2. Структура дисциплины в заочной форме.

№ п/п	Разделы и темы дисциплины	курс	Неделя семестра	Виды учебной работы, включая самостоятельную работу студентов и трудоемкость (в часах)				Формы текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации
				Лекции	Практические занятия	Лабораторные занятия	Самостоятельная работа, контроль	
1	Тема 1. Историческая эволюция взглядов на теневую экономику	4		1-	-		10	защита рефератов
2	Тема 2. Понятие теневой экономики, её формы	4		1	-		11	защита рефератов
3	Тема 3. Формы и методы	4		-	1		12	Опрос, защита

	государственного воздействия на теневую экономику							рефератов
4	Тема 4. Всемирный характер теневой экономики.	4		-	-		12	защита рефератов
5	Тема 5. Мировая криминальная экономика.	4		1	-		11	защита рефератов
6	Тема 6. Национальные и международные инструменты воздействия на теневую экономику	4		-	1		11	Опрос, защита рефератов, участие в дискуссиях
7	Тема 7. Структура теневой экономики в России. Формы и сферы теневой экономики	4		-	1		11	Опрос, защита рефератов, участие в дискуссиях
8	Тема 8. Субъекты теневой экономической деятельности.	4		-	1		11	Опрос, защита рефератов, участие в дискуссиях
9	Тема 9. Общенациональная стратегия социально-экономического развития страны.	4		1	-		11	защита рефератов
10	Тема 10. Угрозы и риски теневого сектора экономики	4		1	1			Опрос, защита рефератов, участие в дискуссиях
11	Тема 11. Влияние теневой экономики на экономическую безопасность	4		1	1			Опрос, защита рефератов, участие в дискуссиях
	Контроль						4	Зачет
	ИТОГО:		108	6	6		132	

4.3. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам)

4.3.1. Содержание лекционных занятий по дисциплине.

МОДУЛЬ 1. Теневая экономика как составная часть рыночного хозяйства

Тема 1. Историческая эволюция взглядов на теневую экономику

Историческая эволюция взглядов на теневую экономику: от хрематистики к глобальной проблеме. Правовой и институциональный подходы. Универсальные причины теневой экономики.

Тема 2. Понятие теневой экономики, её формы

Критерии и индикаторы теневой экономики. Основные секторы теневой экономики. Причины и последствия развития теневой экономики. Масштабы теневой экономики. Многообразие форм теневой экономики. Антропологические факторы. Экономические факторы. Социальные факторы. Правовые факторы. Этические факторы. Политические факторы. Незаконная производственная деятельность. Экономическая преступность. Комплексный социально-экономический подход. «Криминальная экономика» и «вынужденная внезаконная экономика».

Тема 3. Формы и методы государственного воздействия на теневую экономику

Формы и методы государственного воздействия на теневую экономику. Определение теневой экономики. Элементы теневой экономики и системы обеспечения экономической безопасности

МОДУЛЬ 2. Теневая экономика в современной России

Тема 4. Всемирный характер теневой экономики

Всемирный характер теневой экономики. Глобализация. Киберпреступность. Беловоротничковая преступность. Теневая экономика в контексте мировых хозяйственных систем.

Тема 5. Мировая криминальная экономика

Мировая криминальная экономика. Наркобизнес. Стадии криминального экономического цикла. Легализация криминальных доходов.

Тема 6. Национальные и международные инструменты воздействия на теневую экономику

Основные вызовы устойчивому развитию мировой экономики. Международный опыт воздействия на теневую экономику. Концепция комплексного государственного воздействия на теневую экономику

МОДУЛЬ 3. Условия эффективного воздействия государства на теневую экономику

Тема 7. Структура теневой экономики в России. Формы и сферы теневой экономики

Предыстория теневой экономики в России. Эволюция теневой экономики в 90-е годы. Структура теневой экономики. Формы и сферы теневой экономики. Теневая экономика в российских регионах. Дуализм советской экономики. Закон «О кооперации в СССР». Этапы в развитии теневой экономики в постсоветской России.

Тема 8. Субъекты теневой экономической деятельности

Субъекты теневой экономической деятельности. Теневики-хозяйственники. Структура экономической преступности. Таможенные нарушения. Контрафактная продукция. Теневые операции в сфере занятости. Теневые отношения в неэкономической сфере.

Тема 9. Общациональная стратегия социально-экономического развития страны

Социально-ориентированная политика государства. Эффективная работа органов государственной власти. Национальная стратегия устойчивого развития.

МОДУЛЬ 4. Теневая экономика и экономическая безопасность

Тема 10. Угрозы и риски теневого сектора экономики

Элементы теневой экономики и системы обеспечения экономической безопасности. Угрозы и риски теневого сектора экономики: сущность, виды, формы проявления. Закономерности формирования рисков и угроз теневой экономики и их последствия. Базовые направления процесса предотвращения рисков теневой экономики. Механизм предотвращения рисков теневой экономики

Тема 11. Влияние теневой экономики на экономическую безопасность

Влияние теневой экономики на экономическую безопасность

Информация о масштабах теневой экономики и ее угрозах экономической безопасности. Методы определения масштабов теневой экономики

Методы определения влияния теневой экономики на экономическую безопасность; Способы и инструменты воздействия на теневую экономику. Механизмы противодействия теневой экономике. Антикоррупционная политика и экономическая безопасность.

4.3.2. Содержание практических занятий по дисциплине.

МОДУЛЬ 1. Теневая экономика как составная часть рыночного хозяйства

Тема 1. Историческая эволюция взглядов на теневую экономику

Вопросы к теме:

1. Историческая эволюция взглядов на теневую экономику: от хрематистики к глобальной проблеме.
2. Правовой и институциональный подходы.
3. Универсальные причины теневой экономики.

Ссылка на учебно-методическую литературу, указанную в п.8 (1,2,3)

Тема 2. Понятие теневой экономики, её формы

Вопросы к теме:

1. Многообразие форм теневой экономики.
2. Факторы, определяющие существование теневой экономики.
3. Незаконная производственная деятельность.
4. Экономическая преступность.
5. Комплексный социально-экономический подход. «Криминальная экономика» и «вынужденная внелегальная экономика».

Ссылка на учебно-методическую литературу, указанную в п.8 (1,2,3)

Тема 3. Формы и методы государственного воздействия на теневую экономику

Вопросы к теме:

1. Формы государственного воздействия на теневую экономику.
2. Методы государственного воздействия на теневую экономику.
3. Определение теневой экономики.

Ссылка на учебно-методическую литературу, указанную в п.8 (1,2,3,4)

МОДУЛЬ 2. Теневая экономика в современной России

Тема 4. Всемирный характер теневой экономики

Вопросы к теме:

1. Всемирный характер теневой экономики.
2. Глобализация. Киберпреступность. Беловоротничковая преступность.
3. Теневая экономика в контексте мировых хозяйственных систем.

Ссылка на учебно-методическую литературу, указанную в п.8 (1,2,3,4)

Тема 5. Мировая криминальная экономика

Вопросы к теме:

1. Мировая криминальная экономика. Наркобизнес.
2. Стадии криминального экономического цикла.
3. Легализация криминальных доходов.

Ссылка на учебно-методическую литературу, указанную в п.8 (1,2,3,4,5)

Тема 6. Национальные и международные инструменты воздействия на теневую экономику

Вопросы к теме:

1. Основные вызовы устойчивому развитию мировой экономики.
2. Международный опыт воздействия на теневую экономику.
3. Концепция комплексного государственного воздействия на теневую экономику

Ссылка на учебно-методическую литературу, указанную в п.8 (1,2,3,4,5)

МОДУЛЬ 3. Условия эффективного воздействия государства на теневую экономику

Тема 7. Структура теневой экономики в России. Формы и сферы теневой экономики

Вопросы к теме:

1. Предыстория и эволюция теневой экономики России.
2. Этапы в развитии теневой экономики в постсоветской России.
3. Структура теневой экономики.
4. Формы и сферы теневой экономики.
5. Теневая экономика в российских регионах.

Ссылка на учебно-методическую литературу, указанную в п.8 (1,2,3,4,5)

Тема 8. Субъекты теневой экономической деятельности

Вопросы к теме:

1. Субъекты теневой экономической деятельности.
2. Структура экономической преступности.
3. Таможенные нарушения. Контрафактная продукция.
3. Теневые операции в сфере занятости.
4. Теневые отношения в неэкономической сфере.

Ссылка на учебно-методическую литературу, указанную в п.8 (1,2,3,4,5)

Тема 9. Общациональная стратегия социально-экономического развития страны

Вопросы к теме:

1. Социально-ориентированная политика государства.
2. Эффективная работа органов государственной власти.
3. Национальная стратегия устойчивого развития.

Ссылка на учебно-методическую литературу, указанную в п.8 (1,2,3,4,5)

МОДУЛЬ 4. Теневая экономика и экономическая безопасность

Тема 10. Угрозы и риски теневого сектора экономики

Вопросы к теме:

1. Угрозы и риски теневого сектора экономики: сущность, виды, формы проявления.
2. Закономерности формирования рисков и угроз теневой экономики и их последствия.
3. Базовые направления процесса предотвращения рисков теневой экономики.
4. Механизм предотвращения рисков теневой экономики

Ссылка на учебно-методическую литературу, указанную в п.8 (1,2,3,4,5)

Тема 11. Влияние теневой экономики на экономическую безопасность

Вопросы к теме:

1. Влияние теневой экономики на экономическую безопасность
2. Информация о масштабах теневой экономики и ее угрозах экономической безопасности.
3. Методы определения масштабов теневой экономики.
4. Методы определения влияния теневой экономики на экономическую безопасность.
5. Способы и инструменты воздействия на теневую экономику.
6. Механизмы противодействия теневой экономике.
7. Антикоррупционная политика и экономическая безопасность.

5. Образовательные технологии

В соответствии с требованиями ФГОС ВО по направлению подготовки (специальности) Экономическая безопасность реализация компетентностного подхода предусматривает широкое использование в учебном процессе активных и интерактивных форм проведения занятий (аналитические обзоры, эссе, деловых и ролевых игр, разбор конкретных ситуаций, психологические и иные тренинги). Эти технологии эффективны в сочетании с внеаудиторной работой с целью формирования и развития научно-исследовательских и профессиональных навыков специалистов.

Аналитический обзор - нацеливает на изучение и анализ статистической информации, характеризующей состояние российской экономики. Для наглядности следует использовать графический и табличный материал. Дайджест - нацеливает на самостоятельный подбор и анализ дополнительной литературы по основным вопросам курса. Целью написания эссе является выработка навыков в поиске, анализе необходимой информации, сопоставление альтернативных точек зрения и формулирование оригинальных выводов. Рефераты и доклады – готовятся по той или иной актуальной теме, обозначенной научным руководителем. В работе проводится анализ зарубежной и отечественной литературы, анализ экономических явлений и процессов, проводится оценка проблемы, делаются выводы. Деловая игра – дает возможность одновременного вовлечения в активный учебный процесс практически каждого студента и способствует возникновению интереса, сосредоточению внимания на учебном материале.

При ведении практических занятий по данной дисциплине используются также и стандартные методы обучения: тестирование, фронтальный опрос, индивидуальный опрос, решение кейса задач, метод малых групп и т.п.

Лекции проводятся с использованием средств визуализации лекционного материала (мультимедийных презентаций) и применением таких технологий, как тематическая дискуссия, проблемная лекция, обзорная лекция, лекция-информация, проведение предметных олимпиад и конференций.

Для проведения занятий по отдельным темам привлекаются также представители профильных государственных и общественных организаций.

Применяя различные методы и формы обучения, необходимо учитывать, что занятия должны выполнять не только информационную функцию, но также и мотивационную, воспитательную и обучающую.

Вузовская лекция должна выполнять не только информационную функцию, но также и мотивационную, воспитательную и обучающую.

Информационная функция лекции предполагает передачу необходимой информации по теме, которая должна стать основой для дальнейшей самостоятельной работы студента.

Мотивационная функция должна заключаться в стимулировании интереса студентов к науке. На лекции необходимо заинтересовывать,

озадачить студентов с целью выработки у них желания дальнейшего изучения той или иной экономической проблемы.

Воспитательная функция ориентирована на формирование у молодого поколения чувства ответственности, закладку нравственных, этических норм поведения в обществе и коллективе, формирование патриотических взглядов, мотивов социального поведения и действий, финансово-экономического мировоззрения.

Обучающая функция реализуется посредством формирования у студентов навыков работы с первоисточниками и научной и учебной литературой.

6. Учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы студентов.

Реформирование системы образования требует модернизации учебного процесса, поиска эффективных форм и методов работы со студентами. Это требует решения двух взаимосвязанных задач - повышение эффективности аудиторных занятий и самостоятельной работы студентов.

Самостоятельная работа студентов - способ активного, целенаправленного приобретения студентом новых для него знаний и умений без непосредственного участия в этом процессе преподавателей.

Самостоятельную работу студентов в зависимости от места и времени ее проведения, характера руководства ею со стороны преподавателя и способа контроля за ее результатами можно подразделить на следующие виды:

- самостоятельная работа во время основных аудиторных занятий (лекций, семинаров);

- самостоятельная работа под контролем преподавателя в форме плановых консультаций, творческих контактов, зачетов и экзаменов;

- внеаудиторная самостоятельная работа при выполнении студентами домашних заданий учебного и творческого характера.

В рамках контактной работы преподаватель, с одной стороны, оказывает индивидуальные консультации по ходу выполнения самостоятельных заданий, а с другой стороны, осуществляет контроль и оценивает результаты этих индивидуальных заданий.

Самостоятельная работа студентов, предусмотренная учебным планом навыков исследовательской работы и ориентирование студентов на умение применять теоретические знания на практике. Задания для самостоятельной работы составлены по разделам, которые требуют дополнительной проработки изучения.

Основные виды самостоятельной работы студентов в рамках освоения дисциплины «Теневая экономика как угроза экономической безопасности»:

- 1) проработка учебного материала;
- 2) работа с электронными источниками;

- 3) изучение рекомендованной литературы;
- 4) подготовка докладов к участию в тематических дискуссиях;
- 5) написание рефератов.

Самостоятельная работа должна быть конкретной по своей предметной направленности и должна сопровождаться эффективным, непрерывным контролем и оценкой ее результатов.

Условно самостоятельную работу студентов можно разделить на обязательную и контролируемую. Обязательная самостоятельная работа обеспечивают подготовку студента к текущим аудиторным занятиям. Результаты этой подготовки проявляются в активности студента на занятиях и качественном уровне сделанных докладов, выполненных контрольных работ, тестовых заданий и др. форм текущего контроля. Баллы, полученные студентом по результатам аудиторной работы, формируют рейтинговую оценку текущей успеваемости студента по дисциплине.

Написание реферата используется в учебном процессе с целью развития у студентов умения и навыков самостоятельного научного поиска: изучения литературы по выбранной теме, анализа различных источников и точек зрения, обобщения материала, выделения главного, формулирования выводов. С помощью рефератов студент глубже изучает разделы и темы дисциплины, учится логически мыслить, оформлять, докладывать, презентовать и защищать результаты самостоятельно проведенного научного исследования.

Процесс подготовки, написания и защиты реферата включает:

- выбор темы;
- подбор специальной литературы и иных источников, их изучение;
- составление плана;
- написание и оформление текста (5-15 машинописных страниц);
- подготовка тезисов доклада (на 7-10 минут);
- устное изложение в виде доклада, в том числе виде презентации.

Выбор темы реферата осуществляется в соответствии с предложенной преподавателем тематикой. В отдельных случаях студент может выбрать для своего реферата тему в соответствии с направлением его НИР.

План реферата должен быть составлен таким образом, чтобы он раскрывал название работы.

Реферат, как правило, состоит из введения, в котором кратко обосновывается актуальность, научная и практическая значимость избранной темы, основного материала, содержащего суть проблемы и пути ее решения, и заключения, где формируются выводы, оценки, предложения.

Содержание реферата студент докладывает на практическом занятии, заседании научного кружка, научно-практической конференции. По результатам написания, защиты и обсуждения реферата студенту выставляется соответствующий балл за СРС(1-10 баллов).

Критерии оценки реферата:

1. Актуальность темы исследования.
2. Соответствие содержания теме.
3. Глубина проработки и логика изложения материала.
4. Самостоятельность выполнения работы.
5. Правильность и полнота использования источников.
6. Соответствие оформления реферата стандартам.

Примерная тематика рефератов

1. Предыстория теневой экономики в России.
2. Основные секторы теневой экономики.
3. Идеи экономической теории преступлений и наказаний в трудах мыслителей эпохи Просвещения.
4. Гэри Беккер – основоположник и корифей экономического анализа преступности.
5. История экономического анализа преступности.
6. Мафия как фирма.
7. Мафия как теневое правительство.
8. Экономика организованной преступности.
9. Экономическая теория рэкета.
10. Преступная группа как фирма.
11. Основные этапы экономической истории организованной преступности.
12. Конкуренция и монополизм в преступных промыслах.
13. Социальные выгоды и социальные издержки организованной преступности.
14. Международный наркобизнес.
15. Экономика терроризма.
16. Эволюция наркобизнеса: общие черты и особенности развития
17. Теневая экономика в контексте мировых хозяйственных систем
18. Коррупция в мировом масштабе
19. Оффшорная фирма: понятие и принципы организации
20. Оффшорные банки
21. Оффшорные трасты
22. Оффшорные страховые фирмы
23. Общие компании и их роль в осуществлении и сокрытии преступной деятельности
24. Характеристика некоторых оффшорных юрисдикций
25. Оффшорный бизнес в России и проблемы контроля над ним
26. Теневая экономика в СССР
27. Особенности экономических реформ в 1990-е гг.
28. Неэкономические факторы расширенного воспроизводства теневого сектора в России
29. Деформация отношений собственности в переходной экономике России.

30. Виды теневой экономической деятельности в Российской Федерации

31. Теневая экономика в российских регионах

32. Преступления в сфере приватизации

33. Фальшивомонетничество в России

34. Экономическая преступность в финансово-кредитной системе России

35. Мошенничества на рынке финансовых инвестиций.

36. Преступления и злоупотребления в сфере страхования

37. Основные тенденции теневизации экономики России

38. Этика деловых отношений как оружие борьбы с теневой экономикой

7. Фонд оценочных средств для проведения текущего контроля успеваемости, промежуточной аттестации по итогам освоения дисциплины.

7.1. Типовые контрольные задания

Тематика докладов для дискуссии

1. Экономические реформы как определяющая причина теневой деятельности в российской экономике

2. Динамика и тенденции развития теневой составляющей за рубежом.

3. Теневые экономические процессы в дореволюционной и советской экономике

4. Недружественные захваты: слияния, поглощения, гринмэйл

5. Роль органов внутренних дел в процессе обеспечения безопасности предпринимательства

6. Оценка масштабов и основные факторы расширенного воспроизводства теневого сектора российской экономики

7. «Теневая» экономическая деятельность в различных экономических системах.

8. Борьба с коррупцией в России и за рубежом.

9. Дестимулирующий механизм теневой деятельности в трансформационной экономике

10. Теневая экономика в российских регионах

Примерный перечень вопросов к зачету

1. Подходы к пониманию теневой экономики

2. Структура теневой экономики

3. Факторы и признаки теневых процессов

4. Функции теневой экономики

5. Формы теневой экономики по сферам экономической деятельности

6. Коррупция в теневой экономике.

7. Уклонение от уплаты налогов
8. Неформальная теневая экономика
9. Криминальная теневая экономика
10. Преступления, посягающие на права потребителей
11. Понятие экономической преступности
12. Преступления, посягающие на правила конкуренции
13. Экономическая преступность в финансово-кредитной системе
14. Компьютерная преступность. Экономическая преступность в Интернет.
15. Особенности и тенденции развития теневой деятельности за рубежом
16. Понятие и признаки транснациональной экономической и организованной преступности.
17. Контрабанда в теневой экономике.
18. Оффшорные территории и экономическая преступность
19. Всемирный характер теневой экономики
20. Криминальная глобализация экономики
21. Теневая деятельность субъектов малого предпринимательства
22. Группы методов измерения теневой экономики
23. Методы специфических индикаторов теневой экономики
24. Метод расхождений измерения теневой экономики
25. Сравнение доходов и расходов измерения теневой экономики
26. Метод товарных потоков измерения теневой экономики
27. Монетарный метод измерения теневой экономики
28. «Итальянский» метод измерения теневой экономики
29. Метод технологических коэффициентов измерения теневой экономики.
30. Особенности измерения скрытой (неформальной) экономики в России
31. Ослабление необходимости участия в теневой экономике предпринимателей и работников
32. Ослабление заинтересованности в теневой экономической деятельности
33. Облегчение "выхода из тени"
34. Организационные инструменты борьбы с теневой экономикой
35. Межгосударственное сотрудничество России с зарубежными странами в области борьбы с теневой экономикой
36. Общенациональная стратегия социально-экономического развития страны
37. Общие компании и их роль в осуществлении и сокрытии преступной деятельности
38. Программа борьбы с коррупцией в России.

7.2. Методические материалы, определяющие процедуру оценивания знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности,

характеризующих этапы формирования компетенций.

Общий результат выводится как интегральная оценка, складывающаяся из текущего контроля - 50% и промежуточного контроля - 50%.

Текущий контроль по дисциплине включает:

- посещение занятий - 10 баллов (на каждом занятии),
- участие на практических занятиях 70 - баллов (на каждом занятии),
- выполнение самостоятельной работы - 20 баллов.
- выполнение контрольных работ - 100 баллов

Промежуточный контроль по дисциплине включает:

- устный опрос - 50 баллов,
- тестирование - 50 баллов

8. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины.

а) основная литература

1. Купрещенко, Н.П. Теневая экономика : учебное пособие / Н.П. Купрещенко. - Москва : ЮНИТИ-ДАНА: Закон и право, 2015. - 199 с. : ил. - Библ. в кн. - ISBN 978-5-238-02466-0 ; То же [Электронный ресурс]. - URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=446493> (дата обращения 04.05.2021)

2. Захарова Л.И. Условия эффективного воздействия государства на теневую экономику [Электронный ресурс] : монография / Л.И. Захарова. — Электрон. текстовые данные. — М. : Прометей, 2011. — 70 с. — ISBN 978-5-7042-2269-9. — Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/8284.html> (дата обращения 04.05.2021)

3. Теневая экономика: учеб. пособие / И.П. Овсянникова; ФГБОУ ВО РГУПС. – Ростов н/Д, 2015. – 160 с.: ил. – Библиогр.: с. 159.

4. Ломсадзе, Д. Г. Теневая экономика. Проблемы борьбы с контрафактной продукцией в ЕС и России : учебное пособие для вузов / Д. Г. Ломсадзе. — Москва : Издательство Юрайт, 2021. — 98 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-12679-2. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/476516> (дата обращения: 19.04.2021).

б) дополнительная литература

5. Экономика и право. Теневая экономика : учеб. пособие / Н.Д. Эриашвили, Г.М. Казиахмедов, Н.В. Артемьев, ред.: Н.Д. Эриашвили, ред.: Н.В. Артемьев - 3-е изд., перераб. и доп. - Москва : Юнити-Дана, 2015. - 449 с. - Библиогр. в кн. - ISBN 978-5-238-01199-8 ; То же [Электронный ресурс].- URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=114534> (дата обращения 04.05.2021)

6. Экономическая безопасность : учебное пособие / В.А. Богомоллов, Н.Д. Эриашвили, Е.Н. Барикаев и др. ; ред. В.А. Богомоллова. - 2-е изд., перераб. и доп. - Москва : Юнити-Дана, 2012. - 296 с. - ISBN 978-5-238-01562-0 ; То же [Электронный ресурс]. -

URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=118282> (дата обращения 04.05.2021)

7. Кондрат, И.Н. Правонарушения в финансовой сфере России. Угрозы финансовой безопасности и пути противодействия : монография / И.Н. Кондрат. - Москва : Юстицинформ, 2014. - 928 с. : ил. - Библиогр. в кн. - ISBN 978-5-7205-1240-8 ; То же [Электронный ресурс]. - URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=460423> (дата обращения 04.05.2021)

8. Наумов Ю.Г., Латов Ю.В. Экономическая безопасность и теневая экономика. Учебник. М.: Академия управления МВД России, 2016. – 246 с.

9. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины.

1. Официальный сайт Министерства внутренних дел РФ [Электронный ресурс] – URL <https://мвд.рф>. (дата обращения 18.06.2021)
2. Официальный сайт Министерства экономического развития РФ [Электронный ресурс] – URL: <http://www.economy.gov.ru> (дата обращения 18.06.2021)
3. Справочно-правовая система «КонсультантПлюс» [Электронный ресурс] – URL: <http://www.consultant.ru> (дата обращения 18.06.2021).
4. Информационно-правовой портал «Гарант.ру» [Электронный ресурс] – URL: <http://www.garant.ru> (дата обращения 15.06.2021).
5. Электронный каталог НБ ДГУ [Электронный ресурс]: база данных содержит сведения о всех видах литературы, поступающих в фонд НБ ДГУ/Дагестанский гос. ун-т. – Махачкала, 2021. – URL: <http://elib.dgu.ru> (дата обращения 21.05.2021).
6. eLIBRARY.RU [Электронный ресурс]: электронная библиотека / Науч. электрон. б-ка. — Москва. – URL: <http://elibrary.ru/defaultx.asp> (дата обращения 05.05.2021).
7. Moodle [Электронный ресурс]: система виртуального обучения: [база данных] / Даг. гос. ун-т. – г. Махачкала. – Доступ из сети ДГУ или, после регистрации из сети ун-та, из любой точки, имеющей доступ в интернет. – URL: <http://moodle.dgu.ru/> (дата обращения 21.05.2021).

10. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины.

Оптимальным путем освоения дисциплины является посещение всех лекций и семинаров и выполнение предлагаемых заданий в виде рефератов, докладов, тестов, кейс-заданий и устных вопросов.

На лекциях рекомендуется деятельность студента в форме активного слушания, т.е. предполагается возможность задавать вопросы на уточнение понимания темы и рекомендуется конспектирование основных положений лекции. На практических занятиях деятельность студента заключается в активном обсуждении вопросов темы, докладов, рефератов, решении ситуационных задач, кейсов, выполнении контрольных заданий и т.п.

При подготовке к практическому занятию студенты должны изучить конспект лекций по заданной теме, ознакомиться с соответствующим разделом в учебнике (законодательном документе), рекомендованном в качестве основной литературы. Студент может ознакомиться и с дополнительной литературой: периодические издания, интернет-источники.

Форма работы с литературой: комментированное чтение, выполнение заданий на основе прочитанной литературы; составление плана, подбор выписок из литературы по заданным вопросам; конспектирование текста.

Подготовка к экзамену предполагает изучение конспектов лекций, рекомендуемой литературы, повторение материалов практических занятий

11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине, включая перечень программного обеспечения и информационных справочных систем. В процессе преподавания дисциплины предполагается использование современных технологий визуализации учебной информации (создание и демонстрация презентаций), использование ресурсов электронной информационно-образовательной среды университета.

При подготовке к практическим занятиям, а также при написании рефератов могут использоваться поисковые сайты сети «Интернет», информационно-справочные системы, интернет-ресурсы, перечисленные в разделе 9.

Проведение данной дисциплины не предполагает использование специального программного обеспечения. Используется следующее лицензионное программное обеспечение общего назначения и информационные справочные системы: прикладные программы пакета OfficeStd 2016 RUSOLPNLAcdmc (Microsoft OfficeWord для создания текстовых файлов; Microsoft Office Power Point для создания презентаций, визуального сопровождения докладов), Справочно Правовая Система Консультант Плюс, Электронный периодический справочник «Система ГАРАНТ»

12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине.

Для проведения занятий по дисциплине используются специальные помещения - учебные аудитории для проведения занятий лекционного типа, семинарского типа, групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации с достаточным количеством посадочных мест, укомплектованные специализированной мебелью. Учебные аудитории для проведения занятий лекционного типа оснащены современным демонстрационным (мультимедийным) оборудованием для представления учебной информации большой аудитории.

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