

Министерство сельского хозяйства Российской Федерации
Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение
высшего образования
«ВОРОНЕЖСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ АГРАРНЫЙ УНИВЕРСИТЕТ
ИМЕНИ ИМПЕРАТОРА ПЕТРА I»

«УТВЕРЖДАЮ»

И.о. декана экономического факультета

Черных А.Н.

«27» июня 2023 г.



РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ПО ДИСЦИПЛИНЕ

Б1.В.04 Теневая экономика

Специальность	<u>38.05.01 Экономическая безопасность</u>
Специализация	<u>«Экономико-правовое обеспечение экономической безопасности»</u>
Квалификация выпускника	<u>ЭКОНОМИСТ</u>
Факультет	<u>экономический</u>
Кафедра	<u>экономики АПК</u>

Разработчик(и) рабочей программы: *доцент, к.э.н., доцент Козлобаева Евгения Андреевна*

Рабочая программа разработана в соответствии с Федеральным государственным образовательным стандартом высшего образования по специальности 38.05.01 Экономическая безопасность, утвержденного приказом Министерства образования и науки Российской Федерации № 293 от 14.04.2021.

Рабочая программа утверждена на заседании кафедры экономики АПК (протокол № 8 от 19.06.2023 г.)

Заведующий кафедрой _____  _____ **Медведева З.П.**

Рабочая программа рекомендована к использованию в учебном процессе методической комиссией экономического факультета (протокол № 10 от 21.06.2023 г.).

Председатель методической комиссии  **Сальникова Е.Б.**

Рецензент: Директор ООО «ПАРТНЕР» Щербатых М.А.

1. Общая характеристика дисциплины

1.1. Цель дисциплины:

подготовка к решению профессиональных задач, связанных с обеспечением экономической безопасности субъектов хозяйствования различного уровня.

1.2. Задачи дисциплины:

формирование знаний реальных экономических процессов, умений оценки возможных социально-экономических последствий воздействия теневой экономики на развитие общества; навыков разработки мер противодействия теневой экономике

1.3. Предмет дисциплины:

система экономических отношений, явлений и процессов в теневом секторе экономики.

1.4. Место дисциплины в образовательной программе:

дисциплина относится к вариативной части Федерального государственного образовательного стандарта высшего образования по направлению подготовки (специальности) 38.05.01 «Экономическая безопасность».

1.5. Взаимосвязь с другими дисциплинами:

изучение дисциплины осуществляется на основе знаний, полученных по дисциплине «Экономическая теория». Одновременно данная дисциплина является базовой для изучения ряда других специальных дисциплин: «Экономическая безопасность», «Финансовые расследования», «Выявление экономических преступлений» и др.

2. Планируемые результаты обучения по дисциплине

Компетенция		Индикатор достижения компетенции	
Код	Содержание	Код	Содержание
ПК-3	Способен составлять прогнозы динамики основных экономических показателей деятельности хозяйствующих субъектов с учетом возможных экономических рисков и угроз экономической безопасности	З.4	Знать содержание и структуру теневой экономики, методологию оценки ее параметров
		У.4	Уметь анализировать и интерпретировать финансовую, бухгалтерскую и иную информацию, с целью выявления теневых отношений
		Н.3	Иметь навыки анализа, систематизации, обобщения, критического осмысления информации для принятия решений по противодействию угрозам экономической безопасности

3. Объем дисциплины и виды работ

3.1. Очная форма обучения

Показатели	Семестр	Всего
	5	
Общая трудоёмкость, з.е./ч	3 / 108	3 / 108
Общая контактная работа, ч	42.15	42.15
Общая самостоятельная работа, ч	65.85	65.85
Контактная работа при проведении учебных занятий, в т.ч. (ч)	42.00	42.00
лекции	14	14.00
практические	28	28.00
Самостоятельная работа при проведении учебных занятий, ч	57.00	57.00
Контактная работа при проведении промежуточной аттестации обучающихся, в т.ч. (ч)	0.15	0.15
зачет	0.15	0.15
Самостоятельная работа при промежуточной аттестации, в т.ч. (ч)	8.85	8.85
подготовка к зачету	8.85	8.85
Форма промежуточной аттестации	зачет	зачет

3.2. Заочная форма обучения

Показатели	Курс	Всего
	3	
Общая трудоёмкость, з.е./ч	3 / 108	3 / 108
Общая контактная работа, ч	10.15	10.15
Общая самостоятельная работа, ч	97.85	97.85
Контактная работа при проведении учебных занятий, в т.ч. (ч)	10.00	10.00
лекции	4	4.00
практические	6	6.00
Самостоятельная работа при проведении учебных занятий, ч	89.00	89.00
Контактная работа при проведении промежуточной аттестации обучающихся, в т.ч. (ч)	0.15	0.15
зачет	0.15	0.15
Самостоятельная работа при промежуточной аттестации, в т.ч. (ч)	8.85	8.85
подготовка к зачету	8.85	8.85
Форма промежуточной аттестации	зачет	зачет

4. Содержание дисциплины

4.1. Содержание дисциплины в разрезе разделов и подразделов

Раздел 1. ТЕНЕВАЯ ЭКОНОМИКА КАК СОЦИАЛЬНО-ЭКОНОМИЧЕСКИЙ ФЕНОМЕН

Подраздел 1.1. Оценка содержания понятия «теневой экономика» с позиции теории экономических патологий. Разновидности теневой экономики в системе экономической безопасности.

Подраздел 1.2. Причины развития теневой экономики: теневая экономика как следствие отсталости экономического развития; теневая экономика как следствие «провалов» регулирования.

Подраздел 1.3. Основные подходы к измерению масштабов теневой экономики.

Раздел 2. ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВО И ТЕНЕВАЯ ЭКОНОМИКА

Подраздел 2.1. Специфика экономических показателей деятельности хозяйствующих субъектов, занятых в теневом секторе. Сущность и основные цели легализации (отмывания) теневых доходов. Стадии процесса легализации (отмывания) теневых доходов, простейшие схемы его осуществления.

Подраздел 2.2. Отдельные методические приемы анализа и интерпретации финансовой, бухгалтерской и иной информации с целью выявления теневых отношений в предпринимательской деятельности.

Подраздел 2.3 Основные подходы к формированию системы экономической безопасности организаций, занятых в легальном бизнесе.

Раздел 3. КРИМИНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА И ЭКОНОМИЧЕСКАЯ ПРЕСТУПНОСТЬ КАК ИСТОЧНИКИ УГРОЗ ЭКОНОМИЧЕСКОЙ БЕЗОПАСНОСТИ ГОСУДАРСТВА И ЛЕГАЛЬНОГО БИЗНЕСА.

Подраздел 3.1. Криминальная экономика как форма проявления взаимодействия экономики и преступности. Криминальный экономический цикл. Место организованной преступности в системе криминальных отношений.

Подраздел 3.2. Экономическая преступность как социальное явление. Виды экономических преступлений. Личность экономического преступника.

Подраздел 3.3. Меры по противодействию криминальной экономике и экономической преступности. Субъекты предупреждения экономической преступности.

Раздел 4. КОРРУПЦИЯ В СИСТЕМЕ УГРОЗ ЭКОНОМИЧЕСКОЙ БЕЗОПАСНОСТИ ЛЕГАЛЬНОГО БИЗНЕСА

Подраздел 4.1. Коррупция как разновидность экономического поведения хозяйствующего субъекта. Причины коррупции: экономические, институциональные, социально-культурные.

Подраздел 4.2. Деловая коррупция как форма взаимодействия власти и бизнеса.

Подраздел 4.3. Возможности противодействия коррупции.

Раздел 5. ГОСУДАРСТВЕННАЯ СТРАТЕГИЯ ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ ТЕНЕВОЙ ЭКОНОМИКИ В РФ

Подраздел 5.1. Организационно-экономические особенности российской теневой экономики.

Подраздел 5.2. Нейтрализация теневой экономики и борьба с её криминальными проявлениями.

4.2. Распределение контактной и самостоятельной работы при подготовке к занятиям по подразделам

4.2.1. Очная форма обучения

Разделы, подразделы дисциплины	Контактная работа			СР
	лекции	ЛЗ	ПЗ	
Раздел 1. Теневая экономика как социально-экономический феномен	2		4	13
Подраздел 1.1. Оценка содержания понятия «теневой экономика» с позиции теории экономических патологий. Разновидности теневой экономики в системе экономической безопасности.	0,5		1	4
Подраздел 1.2. Причины развития теневой экономики: теневая экономика как следствие отсталости экономического развития; теневая экономика как следствие «провалов» регулирования.	0,5		1	4
Подраздел 1.3. Основные подходы к измерению масштабов теневой экономики.	1		2	5
Раздел 2. Предпринимательство и теневая экономика	2		4	9
Подраздел 2.1. Специфика экономических показателей деятельности хозяйствующих субъектов, занятых в теневом секторе. Сущность и основные цели легализации (отмывания) теневых доходов. Стадии процесса легализации (отмывания) теневых доходов, простейшие схемы его осуществления.	1		2	4
Подраздел 2.2. Отдельные методические приемы анализа и интерпретации финансовой, бухгалтерской и иной информации с целью выявления теневых отношений в предпринимательской деятельности.	1		2	5
Раздел 3. Криминальная экономика и экономическая преступность как источники угроз экономической безопасности государства и легального бизнеса.	2		4	13
Подраздел 3.1. Криминальная экономика как форма проявления взаимодействия экономики и преступности. Криминальный экономический цикл. Место организованной преступности в системе криминальных отношений.	1		2	4
Подраздел 3.2. Экономическая преступность как социальное явление. Виды экономических преступлений. Личность экономического преступника.	0,5		1	4
Подраздел 3.3. Меры по противодействию криминальной экономике и экономической преступности. Субъекты предупреждения экономической преступности.	0,5		1	5

Раздел 4. Коррупция в системе угроз экономической безопасности легального бизнеса	4		8	13
Подраздел 4.1. Коррупция как разновидность экономического поведения хозяйствующего субъекта. Причины коррупции: экономические, институциональные, социально-культурные.	2		4	5
Подраздел 4.2. Деловая коррупция как форма взаимодействия власти и бизнеса.	1		2	4
Подраздел 4.3. Возможности противодействия коррупции	1		2	4
Раздел 5. Государственная стратегия противодействия теневой экономики в РФ	2		4	9
Подраздел 5.1. Организационно-экономические особенности российской теневой экономики.	1		2	4
Подраздел 5.2. Нейтрализация теневой экономики и борьба с её криминальными проявлениями.	1		2	5
Всего	14		28	57

4.2.2. Заочная форма обучения

Разделы, подразделы дисциплины	Контактная работа			СР
	лекции	ЛЗ	ПЗ	
Раздел 1. Теневая экономика как социально-экономический феномен	2		1	19
Подраздел 1.1. Оценка содержания понятия «теневой экономика» с позиции теории экономических патологий. Разновидности теневой экономики в системе экономической безопасности.	0,5			
Подраздел 1.2. Причины развития теневой экономики: теневая экономика как следствие отсталости экономического развития; теневая экономика как следствие «провалов» регулирования.	1			
Подраздел 1.3. Основные подходы к измерению масштабов теневой экономики.	0,5		1	
Раздел 2. Предпринимательство и теневая экономика	0,5		2	15
Подраздел 2.1. Специфика экономических показателей деятельности хозяйствующих субъектов, занятых в теневом секторе. Сущность и основные цели легализации (отмывания) теневых доходов. Стадии процесса легализации (отмывания) теневых доходов, простейшие схемы его осуществления.			1	
Подраздел 2.2. Отдельные методические приемы анализа и интерпретации финансовой, бухгалтерской и иной информации с целью выявления теневых отношений в предпринимательской деятельности.	0,5		1	
Раздел 3. Криминальная экономика и экономическая преступность как источники угроз экономической безопасности государства и легального бизнеса.				25

Подраздел 3.1. Криминальная экономика как форма проявления взаимодействия экономики и преступности. Криминальный экономический цикл. Место организованной преступности в системе криминальных отношений.				
Подраздел 3.2. Экономическая преступность как социальное явление. Виды экономических преступлений. Личность экономического преступника.				
Подраздел 3.3. Меры по противодействию криминальной экономике и экономической преступности. Субъекты предупреждения экономической преступности.				
Раздел 4. Коррупция в системе угроз экономической безопасности легального бизнеса	1		2	20
Подраздел 4.1. Коррупция как разновидность экономического поведения хозяйствующего субъекта. Причины коррупции: экономические, институциональные, социально-культурные.	0,5		1	
Подраздел 4.2. Деловая коррупция как форма взаимодействия власти и бизнеса.				
Подраздел 4.3. Возможности противодействия коррупции	0,5		1	
Раздел 5. Государственная стратегия противодействия теневой экономики в РФ	0,5		1	10
Подраздел 5.1. Организационно-экономические особенности российской теневой экономики.	0,5		0,5	
Подраздел 5.2. Нейтрализация теневой экономики и борьба с её криминальными проявлениями.			0,5	
Всего	4		6	89

4.3. Перечень тем и учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся

№ п/п	Тема самостоятельной работы	Учебно-методическое обеспечение	Объём, ч	
			форма обучения	
			очная	заочная
1.	Теневая экономика как глобальная проблема мирового сообщества	Теневая экономика [Электронный ресурс] : учебное пособие .– Пенза : ПГАУ, 2020 .– 196 с. – Книга из коллекции ПГАУ - Экономика и менеджмент .– <URL: https://e.lanbook.com/book/170984 >	20	40
2.	Международная борьба с теневой экономикой	Теневая экономика [Электронный ресурс] : учебное пособие .– Пенза : ПГАУ, 2020 .– 196 с. – Книга из коллекции ПГАУ - Экономика и менеджмент .– <URL: https://e.lanbook.com/book/170984 >	20	40

3.	Нормативно-правовые аспекты борьбы с криминализацией экономики	Авдийский, В.И. Теневая экономика и экономическая безопасность государства [электронный ресурс]: Учебное пособие / В. И. Авдийский, В. А. Дадалко.– 3, перераб. и доп. – Москва: ООО "Научно-издательский центр ИНФРА-М", 2022 .– 538 с. – ВО - Бакалавриат .– ISBN 978-5-16-017141-8 .– ISBN 978-5-16-102541-3 .– <URL: http://znanium.com/catalog/document?id=379808 >	17	9
Всего			57	89

Организация самостоятельной работы по дисциплине осуществляется в соответствии с методическими указаниями: Козлобаева Е.А. Теневая экономика: методические указания по организации самостоятельной работы (специальность 38.05.01 – «Экономическая безопасность» / сост. Е.А. Козлобаева, С.И. Яблоновская. – Воронеж: ВГАУ, 2022. – 15 с.

5. Фонд оценочных средств для проведения промежуточной аттестации и текущего контроля

5.1. Этапы формирования компетенций

Подраздел дисциплины	Компетенция	Индикатор достижения компетенции
Подраздел 1.1.	ПК-3	3.4
Подраздел 1.2.	ПК-3	3.4
Подраздел 1.3.	ПК-3	3.4
		У.4
		Н.3
Подраздел 2.1.	ПК-3	3.4
Подраздел 2.2.	ПК-3	3.4
		У.4
Подраздел 3.1.	ПК-3	3.4
Подраздел 3.2.	ПК-3	3.4
Подраздел 3.3.	ПК-3	3.4
Подраздел 4.1.	ПК-3	3.4
Подраздел 4.2.	ПК-3	3.4
Подраздел 4.3.	ПК-3	3.4
Подраздел 5.1.	ПК-3	3.4
Подраздел 5.2.	ПК-3	3.4

5.2. Шкалы и критерии оценивания достижения компетенций

5.2.1. Шкалы оценивания достижения компетенций

Вид оценки	Оценки	
Академическая оценка по 2-х балльной шкале	не зачетно	зачтено

5.2.2. Критерии оценивания достижения компетенций

Критерии оценки на зачете

Оценка, уровень достижения компетенций	Описание критериев
Зачтено, высокий	Студент выполнил все задания, предусмотренные рабочей программой, отчитался об их выполнении, демонстрируя отличное знание освоенного материала и умение самостоятельно решать сложные задачи дисциплины
Зачтено, продвинутый	Студент выполнил все задания, предусмотренные рабочей программой, отчитался об их выполнении, демонстрируя хорошее знание освоенного материала и умение самостоятельно решать стандартные задачи дисциплины
Зачтено, пороговый	Студент выполнил все задания, предусмотренные рабочей программой, отчитался об их выполнении, демонстрируя знание основ освоенного материала и умение решать стандартные задачи дисциплины с помощью преподавателя
Не зачтено, компетенция не освоена	Студент выполнил не все задания, предусмотренные рабочей программой или не отчитался об их выполнении, не подтверждает знание освоенного материала и не умеет решать стандартные задачи дисциплины даже с помощью преподавателя

Критерии оценки тестов

Оценка, уровень достижения компетенций	Описание критериев
Отлично, высокий	Содержание правильных ответов в тесте не менее 90%
Хорошо, продвинутый	Содержание правильных ответов в тесте не менее 75%
Удовлетворительно, пороговый	Содержание правильных ответов в тесте не менее 50%
Неудовлетворительно, компетенция не освоена	Содержание правильных ответов в тесте менее 50%

Критерии оценки устного опроса

Оценка, уровень достижения компетенций	Описание критериев
Зачтено, высокий	Студент демонстрирует уверенное знание материала, четко выражает свою точку зрения по рассматриваемому вопросу, приводя соответствующие примеры
Зачтено, продвинутый	Студент демонстрирует уверенное знание материала, но допускает отдельные погрешности в ответе
Зачтено, пороговый	Студент демонстрирует существенные пробелы в знаниях материала, допускает ошибки в ответах
Не зачтено, компетенция не освоена	Студент демонстрирует незнание материала, допускает грубые ошибки в ответах

Критерии оценки решения задач

Оценка, уровень достижения компетенций	Описание критериев
Зачтено, высокий	Студент уверенно знает методику и алгоритм решения задачи, не допускает ошибок при ее выполнении.
Зачтено, продвинутый	Студент в целом знает методику и алгоритм решения задачи, не допускает грубых ошибок при ее выполнении.
Зачтено, пороговый	Студент в целом знает методику и алгоритм решения задачи, допускает ошибок при ее выполнении, но способен исправить их при помощи преподавателя.
Не зачтено, компетенция не освоена	Студент не знает методику и алгоритм решения задачи, допускает грубые ошибки при ее выполнении, не способен исправить их при помощи преподавателя.

Критерии оценки рефератов

Оценка, уровень достижения компетенций	Описание критериев
Зачтено, высокий	Структура, содержание и оформление реферата полностью соответствуют предъявляемым требованиям, обоснована актуальность темы, даны четкие формулировки, использованы актуальные источники информации, отсутствуют орфографические, синтаксические и стилистические ошибки
Зачтено, продвинутый	Структура, содержание и оформление реферата полностью соответствуют предъявляемым требованиям, обоснована актуальность темы, даны четкие формулировки, использованы актуальные источники информации, имеются отдельные орфографические, синтаксические и стилистические ошибки
Зачтено, пороговый	Структура, содержание и оформление реферата в целом соответствуют предъявляемым требованиям, обоснована актуальность темы, даны четкие формулировки, использованы как актуальные, так и устаревшие источники информации, имеются отдельные орфографические, синтаксические и стилистические ошибки
Не зачтено, компетенция не освоена	Структура, содержание и оформление реферата не соответствуют предъявляемым требованиям, актуальность темы не обоснована, отсутствуют четкие формулировки, использованы преимущественно устаревшие источники информации, имеются в большом количестве орфографические, синтаксические и стилистические ошибки

5.3. Материалы для оценки достижения компетенций

5.3.1. Оценочные материалы промежуточной аттестации

5.3.1.1. Вопросы к экзамену

«Не предусмотрен»

5.3.1.2. Задачи к зачёту

№	Содержание	Компетенция	ИДК
1.	Доказать, что следующие виды действий попадают под определение теневого предпринимательства.	ПК-3	У.4
2.	Выявить признаки фиктивного или преднамеренного банкротства.	ПК-3	У.4, Н.3
3.	Рассчитать «цену внезаконности» и «цену подчинения закону» и составить прогноз перспектив развития теневого предпринимательства в краткосрочном периоде	ПК-3	У.4, Н.3
4.	Используя метод анализа чистого капитала, оценить правомерность действий налоговой службы по доначислению налогов (на основе установленных расходов физического лица). Сформулировать соответствующие выводы.	ПК-3	У.4, Н.3
5.	Гражданин Смирнов И.И. решил открыть в Центральном районе города Воронежа новую «Кофейню», специализирующуюся на изготовлении и продаже десертов. Перечислить возможные транзакционные издержки, в том числе, теневые издержки.	ПК-3	У.4
6.	Рассчитать объем теневого рынка алкогольной продукции в 1996 г. (по итогам антиалкогольной кампании 1985-1990 гг.). Сформулировать соответствующие выводы.	ПК-3	У.4, Н.3

5.3.1.3. Вопросы к зачету с оценкой

«Не предусмотрен»

5.3.1.4. Вопросы к зачету

№	Содержание	Компетенция	ИДК
1.	Основные подходы к определению теневой экономики.	ПК-3	3.4
2.	Причины развития теневой экономики.	ПК-3	3.4
3.	Основные подходы к измерению масштабов теневой экономики.	ПК-3	3.4
4.	Теневое предпринимательство; его отличие от легального предпринимательства.	ПК-3	3.4
5.	Специфика экономических показателей деятельности хозяйствующих субъектов, занятых в теневом секторе.	ПК-3	3.4
6.	Сущность и основные цели легализации теневых доходов. Стадии процесса легализации теневых доходов.	ПК-3	3.4
7.	Основные подходы к формированию системы экономической безопасности организаций, занятых в легальном бизнесе.	ПК-3	3.4
8.	Криминальная экономика как форма проявления	ПК-3	3.4

	взаимодействия экономики и преступности.		
9.	Криминальный экономический цикл. Место организованной преступности в системе криминальных отношений.	ПК-3	3.4
10.	Виды экономических преступлений.	ПК-3	3.4
11.	Меры по противодействию криминальной экономике и экономической преступности.	ПК-3	3.4
12.	Субъекты предупреждения экономической преступности.	ПК-3	3.4
13.	Коррупция в системе угроз экономической безопасности легального бизнеса.	ПК-3	3.4
14.	Причины коррупции.	ПК-3	3.4
15.	Нейтрализация теневой экономики и борьба с её криминальными проявлениями.	ПК-3	3.4

5.3.1.5. Перечень тем курсовых проектов (работ)
«Не предусмотрена»

5.3.1.6. Вопросы к защите курсового проекта (работы)
«Не предусмотрен»

5.3.2. Оценочные материалы текущего контроля

5.3.2.1. Вопросы тестов

№	Содержание	Компетенция	ИДК
1.	Что является основным критерием определения теневой экономики при учетно-статистическом подходе?	ПК-3	3.4
2.	Что является основным критерием определения теневой экономики при формально-правовом подходе?	ПК-3	3.4
3.	Что является главным признаком теневой экономики?	ПК-3	3.4
4.	Какие элементы не относятся к криминальной экономике?	ПК-3	3.4
5.	Что из перечисленного относится к основным стадиям криминального экономического цикла?	ПК-3	3.4
6.	Что из перечисленного относится к основным стадиям криминального экономического цикла?	ПК-3	3.4
7.	Каковы признаки угроз экономической безопасности предпринимательства?	ПК-3	3.4
8.	В чем выражается высокая тяжесть последствий реализация угроз?	ПК-3	3.4
9.	Задачами системы обеспечения экономической безопасности предпринимательства являются?	ПК-3	3.4
10.	Что такое коррупция?	ПК-3	3.4
11.	Отчего находятся в прямой зависимости масштабы коррупции в стране?	ПК-3	3.4
12.	Каковы организационные причины возникновения коррупции?	ПК-3	3.4
13.	Каковы социальные причины возникновения коррупции?	ПК-3	3.4
14.	Что относится к антикоррупционным мерам, направленным на борьбу с организованной преступностью?	ПК-3	3.4
15.	Какие признаки характерны как для экономической, так и	ПК-3	3.4

	для традиционной преступности?		
16.	Каковы признаки экономической преступности?	ПК-3	3.4
17.	Каковы признаки организованной преступности?	ПК-3	3.4
18.	Что относится к преступлениям угрожающим, финансовой безопасности?	ПК-3	3.4
19.	Что относится к признакам организованной преступности?	ПК-3	3.4
20.	В каких из перечисленных преступлений и злоупотреблений могут участвовать руководители банков?	ПК-3	3.4
21.	В каких из перечисленных преступлений и злоупотреблений могут участвовать страховые агенты?	ПК-3	3.4
22.	Какие социально-психологические факторы порождают налоговую преступность?	ПК-3	3.4
23.	Какие экономические факторы порождают налоговую преступность?	ПК-3	3.4
24.	Каковы методы сознательного искажения экономических показателей в целях уклонения от налогообложения?	ПК-3	3.4
25.	Каковы наиболее эффективными мерами предупреждения и борьбы с контрабандой являются?	ПК-3	3.4
26.	Что не является критериями определения теневой экономики при учетно-статистическом подходе?	ПК-3	3.4
27.	Что не является критериями определения теневой экономики при формально-правовом подходе?	ПК-3	3.4
28.	Что не относится к главным признакам теневой экономики?	ПК-3	3.4
29.	Существует ли позитивное влияние теневой экономики на общественное развитие?	ПК-3	3.4
30.	Однозначно ли негативное влияние теневой экономики на общественное развитие?	ПК-3	3.4
31.	Какие элементы относятся к криминальной экономике?	ПК-3	3.4
32.	В чем выражается влияние криминальной экономической деятельности на бюджетно-налоговую сферу экономики?	ПК-3	3.4
33.	В чем выражается влияние криминальной экономической деятельности на эффективность макроэкономической политики?	ПК-3	3.4
34.	В чем выражается влияние криминальной экономической деятельности условия воспроизводства рабочей силы?	ПК-3	3.4
35.	Кому разрешено заниматься предпринимательской деятельностью в Российской Федерации разрешено заниматься?	ПК-3	3.4
36.	Что такое состояние защищенности субъекта предпринимательской деятельности от внешних и внутренних угроз на всех стадиях его функционирования?	ПК-3	3.4
37.	Что такое угрозы экономической безопасности предпринимательства?	ПК-3	3.4
38.	Кем могут быть нанесены угрозы предпринимательской деятельности?	ПК-3	3.4
39.	Каковы признаки угроз экономической безопасности предпринимательства?	ПК-3	3.4
40.	В чем выражается высокая тяжесть последствий реализация угроз?	ПК-3	3.4
41.	Высокая тяжесть последствий реализация угроз	ПК-3	3.4

	выражается		
42.	Что относится к задачам системы обеспечения экономической безопасности предпринимательства?	ПК-3	3.4
43.	Что является объектами защиты в системе экономической безопасности предпринимательства?	ПК-3	3.4
44.	Каковы основные преступные цели легализации доходов, полученных незаконным путем?	ПК-3	3.4
45.	Как называется деятельность, заключающаяся в использовании должностными лицами доверенных им прав и властных полномочий, в целях извлечения личной выгоды?	ПК-3	3.4
46.	Каковы организационные причины возникновения коррупции?	ПК-3	3.4
47.	Каковы социальные причины возникновения коррупции?	ПК-3	3.4
48.	Что относится к антикоррупционным мерам, направленным на борьбу с организованной преступностью?	ПК-3	3.4
49.	Какие признаки характерны как для экономической, так и для традиционной преступности?	ПК-3	3.4
50.	Какие признаки не характерны традиционной преступности?	ПК-3	3.4
51.	Что относится к преступлениям угрожающим, финансовой безопасности?	ПК-3	3.4
52.	Какие из перечисленных мер контроля над организованной преступностью не относятся к правовым?	ПК-3	3.4
53.	Каковы наиболее эффективные меры предупреждения и борьбы с контрабандой являются?	ПК-3	3.4
54.	В каких из перечисленных преступлений и злоупотреблений могут участвовать руководители банков?	ПК-3	3.4
55.	В каких из перечисленных преступлений и злоупотреблений могут участвовать страховые агенты?	ПК-3	3.4
56.	Каковы причины использования не учитываемого наличного оборота («черного нала»)?	ПК-3	3.4
57.	Что такое нелегальная экономическая деятельность?	ПК-3	3.4
58.	Что является критерием правового подхода к определению теневой экономике?	ПК-3	3.4
59.	Что относится к основным мерам по снижению уровня теневизации экономической деятельности относятся?	ПК-3	3.4
60.	Каковы основные цели отмывания денег, полученных преступным путем?	ПК-3	3.4

5.3.2.2. Вопросы для устного опроса

№	Содержание	Компетенция	ИДК
1.	Теневая экономика как экономическая и правовая категория.	ПК-3	3.4
2.	Структура теневой экономики.	ПК-3	3.4
3.	Подходы к пониманию теневой экономики.	ПК-3	3.4
4.	Функции теневой экономики	ПК-3	3.4
5.	Социально-экономические последствия теневой экономической деятельности.	ПК-3	3.4

6.	Неформальная теневая экономика.	ПК-3	3.4
7.	Криминальная теневая экономика.	ПК-3	3.4
8.	Понятие экономической преступности.	ПК-3	3.4
9.	Преступления, посягающие на правила конкуренции.	ПК-3	3.4
10.	Всемирный характер теневой экономики.	ПК-3	3.4
11.	Сравнение различных методов оценки теневой экономики.	ПК-3	3.4
12.	Микрометоды измерения теневой экономики.	ПК-3	3.4
13.	Макрометоды измерения теневой экономики.	ПК-3	3.4
14.	Тенденции развития теневой составляющей в экономике РФ.	ПК-3	3.4
15.	Нормативно-правовые аспекты борьбы с криминализацией экономики.	ПК-3	3.4
16.	Организационные инструменты борьбы с теневой экономикой.	ПК-3	3.4
17.	Общие принципы экономической оптимизации борьбы с преступностью.	ПК-3	3.4
18.	Противодействие уклонению от налогов и отмыванию денег.	ПК-3	3.4
19.	Динамика развития теневой составляющей в экономике РФ.	ПК-3	3.4
20.	Формирование благоприятного экономического климата как предпосылка снижения масштабов теневой экономики	ПК-3	3.4

5.3.2.3. Задачи для проверки умений и навыков

№	Содержание	Компетенция	ИДК
1.	Доказать, что следующие виды действий попадают под определение теневого предпринимательства.	ПК-3	У.4
2.	Выявить признаки фиктивного или преднамеренного банкротства.	ПК-3	У.4, Н.3
3.	Рассчитать «цену внезаконности» и «цену подчинения закону» и составить прогноз перспектив развития теневого предпринимательства в краткосрочном периоде	ПК-3	У.4, Н.3
4.	Используя метод анализа чистого капитала, оценить правомерность действий налоговой службы по доначислению налогов (на основе установленных расходов физического лица). Сформулировать соответствующие выводы.	ПК-3	У.4, Н.3
5.	Гражданин Смирнов И.И. решил открыть в Центральном районе города Воронежа новую «Кофейню», специализирующуюся на изготовлении и продаже десертов. Перечислить возможные транзакционные издержки, в том числе, теневые издержки.	ПК-3	У.4
6.	Рассчитать объем теневого рынка алкогольной продукции в 1996 г. (по итогам антиалкогольной кампании 1985-1990 гг.). Сформулировать соответствующие выводы.	ПК-3	У.4, Н.3

5.3.2.4. Перечень тем рефератов, контрольных, расчетно-графических работ

№ п/п	Тема реферата, контрольных, расчётно-графических работ
1.	Теневая экономика как глобальная проблема мирового общества
2.	Сущность теневой экономики. Ее общие черты и особенности в различных экономических системах.
3.	Рождение и развитие экономической теории преступлений и наказаний
4.	Развитие исследований экономической преступности от Э. Сазерленда до наших
5.	Индексы коррупции. Влияние коррупции на развитие экономики.
6.	Основные закономерности экономической истории преступных сообществ.
7.	Негативные и позитивные последствия развития теневой экономики.
8.	Характеристики экономики организованной преступности: используемые ресурсы,
9.	Масштабы развития теневой экономической деятельности и проблемы ее
10.	Коррупция в мировом масштабе: основные тенденции развития.

5.3.2.5. Вопросы для контрольной (расчетно-графической) работы

Не предусмотрена

5.4. Система оценивания достижения компетенций

(необходимо описать совокупность вопросов и задач, позволяющих оценить достижение компетентности в разрезе отдельных индикаторов, при проведении промежуточной аттестации и текущего контроля).

5.4.1. Оценка достижения компетенций в ходе промежуточной аттестации

ПК-3 Способен составлять прогнозы динамики основных экономических показателей деятельности хозяйствующих субъектов с учетом возможных экономических рисков и угроз экономической безопасности					
Индикаторы достижения компетенции ПК-3		Номера вопросов и задач			
Код	Содержание	вопросы к экзамену	задачи к зачёту	вопросы к зачету	вопросы по курсовому проекту (работе)
З.4	Знать содержание и структуру теневой экономики, методологию оценки ее параметров			1 - 15	
У.4	Уметь анализировать и интерпретировать финансовую, бухгалтерскую и иную информацию, с целью выявления теневых отношений		1-6		
Н.3	Иметь навыки анализа, систематизации, обобщения, критического осмысления информации для принятия решений по противодействию угрозам экономической безопасности		2-4, 6		

5.4.2. Оценка достижения компетенций в ходе текущего контроля

ПК-3 Способен составлять прогнозы динамики основных экономических показателей деятельности хозяйствующих субъектов с учетом возможных экономических рисков и угроз экономической безопасности				
Индикаторы достижения компетенции ПК-3		Номера вопросов и задач		
Код	Содержание	вопросы тестов	вопросы устного опроса	задачи для проверки умений и навыков
З.4	Знать содержание и структуру теневой экономики, методологию оценки ее параметров	1-60	1-20	
У.4	Уметь анализировать и интерпретировать финансовую, бухгалтерскую и иную информацию, с целью выявления теневых отношений			1-6
Н.3	Иметь навыки анализа, систематизации, обобщения, критического осмысления информации для принятия решений по противодействию угрозам экономической безопасности			2-4, 6

6. Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины

6.1. Рекомендуемая литература

Тип рекомендаций	Перечень и реквизиты литературы (автор, название, год и место издания)	Количество экз. в библиотеке
1	2	3
2.1. Учебные издания	Авдийский В. И. Теневая экономика и экономическая безопасность государства [электронный ресурс]: Учебное пособие / В. И. Авдийский, В. А. Дадалко, Н. Г. Синявский - Москва: ООО "Научно-издательский центр ИНФРА-М", 2022 - 538 с. [ЭИ] [ЭБС Знаниум] URL: https://znanium.com/catalog/document?id=379808	-
	Арбенина Е. А. Теневая экономика: практикум для обучающихся по специальности 38.05.01 "Экономическая безопасность" / Е. А. Арбенина, С. И. Яблоновская; Воронежский государственный аграрный университет - Воронеж: Воронежский государственный аграрный университет, 2023 - 87, [1] с [ЦИТ 23895] [ПТ] URL: http://catalog.vsau.ru/elib/books/b171540.pdf	38
	Кампос Э. Многоликая коррупция [электронный ресурс]: Выявление уязвимых мест на уровне секторов экономики и государственного управления / Э. Кампос, С. Прадхан - Москва: ООО "Альпина Паблишер", 2016 - 551 с. [ЭИ] [ЭБС Знаниум] URL: https://znanium.com/catalog/document?id=150597	-
	Панько Ю. В. Теневая экономика [Электронный ресурс]:	-

Тип рекомендаций	Перечень и реквизиты литературы (автор, название, год и место издания)	Количество экз. в библиотеке
1	2	3
	учебно-методическое пособие / Ю. В. Панько - Москва: РУТ (МИИТ), 2018 - 131 с. [ЭИ] [ЭБС Лань] URL: https://e.lanbook.com/book/173730	
	Саяпин А. В. Теневая экономика [Электронный ресурс]: учебное пособие / А. В. Саяпин - Тамбов: ТГУ им. Г.Р.Державина, 2020 - 320 с. [ЭИ] [ЭБС Лань] URL: https://e.lanbook.com/book/170382	-
	Скобников П. А. Коррупция в России XXI века: неформальные термины и понятия [электронный ресурс]: Справочная литература / П. А. Скобников; Институт государства и права Российской академии наук - Москва: ООО "Юридическое издательство Норма", 2022 - 168 с. [ЭИ] [ЭБС Знаниум] URL: https://znanium.com/catalog/document?id=399670	-
	Скобников П. А. Коррупция в современной России [электронный ресурс]: словарь неформальных терминов и понятий: Справочная литература / П. А. Скобников; Институт государства и права Российской академии наук - Москва: ООО "Юридическое издательство Норма", 2019 - 112 с. [ЭИ] [ЭБС Знаниум] URL: https://znanium.com/catalog/document?id=340746	-
	Теневая экономика [Электронный ресурс]: учебное пособие - Пенза: ПГАУ, 2020 - 196 с. [ЭИ] [ЭБС Лань] URL: https://e.lanbook.com/book/170984	-
2.2. Методические издания	Арбенина Е. А. Теневая экономика [Электронный ресурс]: рабочая тетрадь для обучающихся по специальности 38.05.01 Экономическая безопасность / [Е. А. Арбенина, С. И. Яблоновская, Н. П. Шилова] - Воронеж: Воронежский государственный аграрный университет, 2022 [ПТ] URL: http://catalog.vsau.ru/elib/metod/m7428.pdf	1
	Козлобаева Е. А. Теневая экономика [Электронный ресурс]: практикум для обучающихся по специальности 38.05.01 Экономическая безопасность / [Е. А. Козлобаева, С. И. Яблоновская]; Воронежский государственный аграрный университет - Воронеж: Воронежский государственный аграрный университет, 2020 [ПТ] URL: http://catalog.vsau.ru/elib/books/b157585.pdf	1
	Теневая экономика [Электронный ресурс]: методические указания по изучению дисциплины для обучающихся экономического факультета по специальности 38.05.01 Экономическая безопасность / Воронежский государственный аграрный университет, Экономический факультет, Кафедра экономики АПК ; [сост. Е. А. Арбенина, С. И. Яблоновская] - Воронеж: Воронежский государственный аграрный университет, 2022 [ПТ] URL: http://catalog.vsau.ru/elib/metod/m7426.pdf	1

Тип рекомендаций	Перечень и реквизиты литературы (автор, название, год и место издания)	Количество экз. в библиотеке
1	2	3
	Теневая экономика [Электронный ресурс]: методические указания по организации самостоятельной работы для обучающихся экономического факультета по специальности 38.05.01 Экономическая безопасность / Воронежский государственный аграрный университет, Экономический факультет, Кафедра экономики АПК ; [авт.-сост.: Е. А. Арбенина, С. И. Яблоновская] - Воронеж: Воронежский государственный аграрный университет, 2022 [ИТ] URL: http://catalog.vsau.ru/e-lib/metod/m7427.pdf	1
2.3. Периодические издания	Вестник Воронежского государственного аграрного университета: теоретический и научно-практический журнал / Воронеж. гос. аграр. ун-т - Воронеж: ВГАУ, 1998-	1

6.2. Ресурсы сети Интернет

6.2.1. Электронные библиотечные системы

№	Название	Размещение
1	Лань	https://e.lanbook.com
2	ZNANIUM.COM	http://znanium.com/
3	Национальная электронная библиотека (НЭБ)	https://rusneb.ru/
4	E-library	https://e-library.ru/
5	Электронная библиотека ВГАУ	http://library.vsau.ru/

6.2.2. Профессиональные базы данных и информационные системы

№	Название	Размещение
1.	Единая межведомственная информационно-статистическая система	https://fedstat.ru/
2.	База данных ФАОСТАТ	http://www.fao.org/faostat/ru/
3.	Портал открытых данных РФ	https://data.gov.ru/
4.	Единая информационная система в сфере закупок	http://zakupki.gov.ru
5.	Электронный сервис «Прозрачный бизнес»	https://pb.nalog.ru
6.	ГАС РФ «Правосудие»	https://sudrf.ru/
7.	Справочная правовая система «Консультант Плюс»	http://www.consultant.ru/
8.	Справочная правовая система «Гарант»	http://ivo.garant.ru
9.	Профессиональные справочные системы «Кодекс»	https://tex.knepsit.sait/sistema-kodeks

6.2.3. Сайты и информационные порталы

№	Название	Размещение
1.	«РосБизнесКонсалтинг»	rbc.ru/tags/tenevaia-ekonomika
2.	Бизнес России	https://glavportal.com/tags/tenevaia-ekonomika

7. Материально-техническое и программное обеспечение дисциплины

7.1. Помещения для ведения образовательного процесса и оборудование

Наименование помещений для проведения всех видов учебной деятельности, предусмотренной учебным планом, в том числе помещения для самостоятельной работы, с указанием перечня основного оборудования, учебно-наглядных пособий и используемого программного обеспечения	Адрес (местоположение) помещений для проведения всех видов учебной деятельности, предусмотренной учебным планом (в случае реализации образовательной программы в сетевой форме дополнительно указывается наименование организации, с которой заключен договор)
Учебная аудитория для проведения учебных занятий: комплект учебной мебели, демонстрационное оборудование и учебно-наглядные пособия, презентационное оборудование, используемое программное обеспечение: MS Windows; Office MS Windows / Open Office; Adobe Reader / DjVu Reader; Яндекс Браузер / Mozilla Firefox / Internet Explorer; DrWeb ES; 7-Zip; Media Player Classic	394087, Воронежская область, г. Воронеж, ул. Мичурина, 1
Учебная аудитория для проведения учебных занятий: комплект учебной мебели, демонстрационное оборудование и учебно-наглядные пособия, компьютеры в аудитории с выходом в локальную сеть и Интернет; доступ к справочно-правовым системам «Гарант» и «Консультант Плюс»; электронные учебно-методические материалы; видеопроекторное оборудование для презентаций; используемое программное обеспечение: MS Windows; Office MS Windows / Open Office; Adobe Reader / DjVu Reader; Яндекс Браузер / Mozilla Firefox / Internet Explorer; DrWeb ES; 7-Zip; Media Player Classic	394087, Воронежская область, г. Воронеж, ул. Мичурина, 1
Учебная аудитория для проведения учебных занятий: для текущего контроля и промежуточной аттестации: комплект учебной мебели, демонстрационное оборудование и учебно-наглядные пособия, компьютерная техника с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду, используемое программное обеспечение: MS Windows; Office MS Windows / Open Office; Adobe Reader / DjVu Reader; Яндекс Браузер / Mozilla Firefox / Internet Explorer; DrWeb ES; 7-Zip; Media Player Classic, AST Test	394087, Воронежская область, г. Воронеж, ул. Мичурина, 1
Учебная аудитория для проведения учебных занятий: для групповых и индивидуальных консультаций: комплект учебной мебели, компьютеры, принтеры, сканер, используемое программное обеспечение: MS Windows; Office MS Windows / Open Office; Adobe Reader / DjVu Reader; Яндекс Браузер / Mozilla Firefox / Internet Explorer; DrWeb ES; 7-Zip; Media Player Classic	394087, Воронежская область, г. Воронеж, ул. Мичурина, 1
Помещение для самостоятельной работы: комплект учебной мебели, компьютерная техника с возможностью подключения к сети "Интернет" и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду, используемое программное обеспечение: MS Windows; Office MS Windows / Open Office; Adobe Reader / DjVu Reader; Яндекс Браузер / Mozilla Firefox / Internet Explorer; DrWeb ES; 7-Zip; Media Player	394087, Воронежская область, г. Воронеж, ул. Мичурина, 1, ауд. 113, 115, 116, 119 120, 122, 123а, 126, 219, 220, 224, 241, 273 (с 16.00 до 20.00)

Classic	
Помещение для самостоятельной работы: комплект учебной мебели, компьютерная техника с возможностью подключения к сети "Интернет" и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду, используемое программное обеспечение: MS Windows; Office MS Windows / Open Office; Adobe Reader / DjVu Reader; Яндекс Браузер / Mozilla Firefox / Internet Explorer; DrWeb ES; 7-Zip; Media Player Classic	394087, Воронежская область, г. Воронеж, ул. Мичурина, 1, ауд. 232 а

7.2. Программное обеспечение



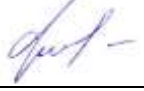
7.2.1. Программное обеспечение общего назначения

№	Название	Размещение
1	Операционные системы MS Windows / Linux (ALT Linux)	ПК в локальной сети ВГАУ
2	Пакеты офисных приложений Office MS Windows / OpenOffice / LibreOffice	ПК в локальной сети ВГАУ
3	Программы для просмотра файлов Adobe Reader / DjVu Reader	ПК в локальной сети ВГАУ
4	Браузеры Яндекс Браузер / Mozilla Firefox / Internet Explorer	ПК в локальной сети ВГАУ
5	Антивирусная программа DrWeb ES	ПК в локальной сети ВГАУ
6	Программа-архиватор 7-Zip	ПК в локальной сети ВГАУ
7	Мультимедиа проигрыватель MediaPlayer Classic	ПК в локальной сети ВГАУ
8	Платформа онлайн-обучения eLearning server	ПК в локальной сети ВГАУ
9	Система компьютерного тестирования AST Test	ПК в локальной сети ВГАУ

7.2.2. Специализированное программное обеспечение

№	Название	Размещение
1	Веб-ориентированное офисное программное обеспечение Google Docs	https://docs.google.com
2	Пакет статистической обработки данных Statistica	ПК ауд.122а (К1)
3	Программа анализа финансовой отчетности Альт Финансы 3	ПК ауд 115, 119 (К1)
4	Программа моделирования бизнес-процессов BPWin	ПК ауд. 122а (К1)

8. Междисциплинарные связи

Дисциплина, с которой необходимо согласование	Кафедра, на которой преподается дисциплина	Подпись заведующего кафедрой
Экономическая теория	Кафедра экономической теории и мировой экономики	
Экономическая безопасность	Кафедра экономики АПК	
Финансовые расследования	Кафедра юридических дисциплин	
Выявление экономических преступлений	Кафедра юридических дисциплин	