

Документ подписан простой электронной подписью
Информация о владельце:
ФИО: Шебзухова Татьяна Александровна
Должность: Директор Пятигорского института (филиал) Северо-Кавказского
федерального университета
Дата подписания: 06.10.2023 12:19:18
Уникальный программный ключ:
d74ce93cd40e39275c3ba2f58486412a1c8ef96f

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
Федеральное государственное автономное образовательное учреждение
высшего образования
«СЕВЕРО-КАВКАЗСКИЙ ФЕДЕРАЛЬНЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»
Пятигорский институт (филиал) СКФУ

УТВЕРЖДАЮ
Заместитель директора по учебной работе
Пятигорского института (филиал) СКФУ
М.В. Мартыненко

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ
ТЕНЕВАЯ ЭКОНОМИКА

Специальность
Специализация

38.05.01 Экономическая безопасность
Финансово-экономическое обеспечение
федеральных государственных органов,
обеспечивающих безопасность Российской
Федерации

Форма обучения
Год начала обучения
Реализуется в 5 семестр

очная
2022

Разработано
Доцент кафедры мировой экономики и
таможенного дела
Акопян К.А.

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ
Сертификат: 12000002A633E3D113AD425FB50002000002A6
Владелец: Шебзухова Татьяна Александровна
Действителен: с 20.08.2021 по 20.08.2022

Пятигорск, 2022

1. Цель и задачи освоения дисциплины

Программа дисциплины «Теневая экономика» предназначена для студентов специальности 38.05.01 Экономическая безопасность.

Цель изучения дисциплины «Теневая экономика» - формирование у студентов системы знаний и сущности теневой экономики, механизмах противодействия ей и снижения ее негативных последствий.

Задачи дисциплины «Теневая экономика»:

- анализ объективных причин формирования и развития теневой экономики;
- изучение взаимодействия теневого и легального секторов экономики;
- изучение основных подходов к анализу противодействию теневой экономике;
- изучение специфики государственной политики противодействия теневой экономике в различных странах мира;
- изучение возможностей и пределов противодействия теневой экономике.

2. Место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина «Теневая экономика» относится к части формируемой участниками образовательных отношений. Ее освоение происходит в 5 семестре.

3. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине (модулю), соотнесённых с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Код, формулировка компетенции	Код, формулировка индикатора	Планируемые результаты обучения по дисциплине (модулю), характеризующие этапы формирования компетенций, индикаторов
<i>ПК-5 Осуществляет информационно-аналитическое обеспечение выявления и предупреждения экономического преступности, а также мониторинг взаимосвязи экономических процессов и динамики правонарушений и преступлений</i>	ИД-1 _{ПК-5} Осуществляет финансово-экономический и правовой анализ противоправной деятельности организации с использованием современных технологий ИД-2 _{ПК-5} Разрабатывает финансово-экономические и правовые механизмы выявления теневого хозяйственного оборота на макро-, мезо- и микроуровнях ИД-3 _{ПК-5} Осуществляет мониторинг взаимосвязи экономических процессов и динамики правонарушений и преступлений	<i>Осуществляет</i> информационно-аналитическое обеспечение выявления и предупреждения экономического преступности, а также мониторинг взаимосвязи экономических процессов и динамики правонарушений и преступлений; осуществляет финансово-экономический и правовой анализ противоправной деятельности организации с использованием современных технологий, выявляет причины теневой экономики и особенности государственного регулирования; разрабатывает финансово-экономические и правовые механизмы выявления теневого хозяйственного оборота на макро-, мезо- и микроуровнях определяя модели теневой экономики. Осуществляет мониторинг взаимосвязи экономических процессов и динамики правонарушений и преступлений, для борьбы с теневой экономикой, формируя основу национальной безопасности государства

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН

4. Объем учебной нагрузки (модуля) и формы контроля *

Сертификат: 12000002A633E3D113AD425FB50002000002A6

Владелец: Шебзухова Татьяна Александровна

Действителен: с 20.08.2021 по 20.08.2022

Объем занятий:	З.е.	Астр. ч.	Из них в форме практической подготовки
Всего:	5	135	
Из них аудиторных:	2	54	
Лекций	1	27	
Лабораторных работ	-	-	
Практических занятий	1	27	3
Самостоятельной работы	1,5	40,5	
Формы контроля:			
Экзамен	1,5	40,5	
Курсовая работа			

* Дисциплина (модуль) предусматривает применение электронного обучения, дистанционных образовательных технологий

5. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам) с указанием отведенного на них количества академических часов и видов занятий

5.1 Тематический план дисциплины

№	Раздел (тема) дисциплины	Реализуемые компетенции	Контактная работа обучающихся с преподавателем, часов				Самостоятельная работа, часов
			Лекции	Практические занятия	Лабораторные работы	Групповые консультации	
5 семестр							
1.	1. Теневая экономика: понятие, структура, причины.	ПК-5 (ИД-1 _{ПК-5} ИД-2 _{ПК-5} ИД-3 _{ПК-5})	1,5 1,5	1,5 1,5	-	-	40,5
2.	Тема 2 Причины теневой экономики и особенности государственного регулирования	ПК-5 (ИД-1 _{ПК-5} ИД-2 _{ПК-5} ИД-3 _{ПК-5})	1,5 1,5 1,5	1,5 1,5 1,5	-	-	
3.	Тема 3 Масштабы теневой экономики и методы ее измерения	ПК-5 (ИД-1 _{ПК-5} ИД-2 _{ПК-5} ИД-3 _{ПК-5})	1,5 1,5 1,5	1,5 1,5 1,5	-	-	
4.	Тема 4 Теневая экономика как феномен развития мирового сообщества	ПК-5 (ИД-1 _{ПК-5} ИД-2 _{ПК-5} ИД-3 _{ПК-5})	1,5 1,5 1,5	1,5 1,5 1,5	-	-	
5.	Тема 5. Характеристика модели теневой экономики в современной России	ПК-5 (ИД-1 _{ПК-5} ИД-2 _{ПК-5} ИД-3 _{ПК-5})	1,5 1,5 1,5	1,5 1,5 1,5	-	-	
ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ			1,5	1,5			
Сертификат: 12000002A633E3D113AD425FB50002000002A6			1,5	1,5			
Владелец: Шебзухова Татьяна Александровна			1,5	1,5			
Действителен: с 20.08.2021 по 20.08.2022			1,5	1,5			
			1,5	1,5			

	национальной безопасности государства	ИД-2 _{ПК-5} ИД-3 _{ПК-5})	1,5	1,5			
	Итого за 5 семестр:		27,0	27,0	-	-	40,5
	Итого:		27,0	27,0	-	-	40,5

5.2 Наименование и содержание лекций

№ темы	Наименование тем дисциплины, их краткое содержание	Объем часов	Из них практическая подготовка, часов
	5 семестр		
1	1. Теневая экономика: понятие, структура, причины. 1.1 Историческая эволюция взглядов на теневую экономику 1.2 Основные подходы к определению теневой экономики	1,5	
	1.3 Классификация и структура теневых экономических отношений 1.4 Место криминальной экономики в системе экономических отношений	1,5	
2	Тема 2 Причины теневой экономики и особенности государственного регулирования 2.1 Причины и факторы теневой экономической деятельности	1,5	
	2.2 Функции теневой экономики	1,5	
	2.3 Формы и методы государственного воздействия на теневую экономику.	1,5	
3	Тема 3 Масштабы теневой экономики и методы ее измерения 3.1 Масштабы теневой экономической деятельности	1,5	
	3.2 Макрометоды оценки параметров теневой экономики	1,5	
	3.3 Микрометоды измерения теневой экономики	1,5	
4	Тема 4 Теневая экономика как феномен развития мирового сообщества 4.1 Общемировой характер теневой экономики 4.2 Тенденции развития теневой экономики в разных типах стран	1,5	
	4.3 Оффшорные зоны и оффшорная фирма как инструменты теневой деятельности	1,5	
	4.4 Оффшорный бизнес в России и проблемы контроля над ним	1,5	
5	Тема 5. Характеристика модели теневой экономики в современной России 5.1 Исторический анализ зарождения теневой экономики в России 5.2 Теневая экономика в постсоветской России	1,5	
Сертификат: Владелец:	5.3 Теневая экономика в современной России 5.4 Сфера проявления теневой экономической деятельности в России	1,5	
		1,5	

Действителен: с 20.08.2021 по 20.08.2022

	5.5 Особенности теневой экономики в российских регионах	1,5	
6	Тема 6. Борьба с теневой экономикой как основа национальной безопасности государства 6.1 Задачи общенациональной стратегии безопасного развития страны в минимизации теневой деятельности	1,5	
	6.2 Формирование правового поля для легальной экономики	1,5	
	6.3 Эффективность работы органов государственной власти и межгосударственное сотрудничество	1,5	
	Итого за 5 семестр:	27,0	
	Итого:	27,0	

5.3 Наименование лабораторных работ

Лабораторные работы учебным планом не предусмотрены

5.4 Наименование практических занятий

№ темы	Наименование тем дисциплины, их краткое содержание	Объем часов	Из них практическая подготовка, часов
	5 семестр		
1	1. Теневая экономика: понятие, структура, причины. 1.1 Историческая эволюция взглядов на теневую экономику 1.2 Основные подходы к определению теневой экономики	1,5	
	1.3 Классификация и структура теневых экономических отношений 1.4 Место криминальной экономики в системе экономических отношений	1,5	
	Тема 2 Причины теневой экономики и особенности государственного регулирования 2.1 Причины и факторы теневой экономической деятельности	1,5	
	2.2 Функции теневой экономики 2.3 Формы и методы государственного воздействия на теневую экономику.	1,5	
3	Тема 3 Масштабы теневой экономики и методы ее измерения 3.1 Масштабы теневой экономической деятельности	1,5	
	3.2 Макрометоды оценки параметров теневой экономики	1,5	
	3.3 Микрометоды измерения теневой экономики	1,5	
	Тема 4 Теневая экономика как феномен развития мирового сообщества		
4	4.1 Особенности теневой экономики 4.2 Теневая экономика в России	1,5	

Сертификат:

Владелец:

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ
12000002A633E3D113AD425FB50002000002A6
Шебзухова Татьяна Александровна

Действителен: с 20.08.2021 по 20.08.2022

	4.3 Оффшорные зоны и оффшорная фирма как инструменты теневой деятельности	1,5	
	4.4 Оффшорный бизнес в России и проблемы контроля над ним	1,5	
5	Тема 5. Характеристика модели теневой экономики в современной России 5.1 Исторический анализ зарождения теневой экономики в России 5.2 Теневая экономика в постсоветской России	1,5	
	5.3 Тенденции развития теневой экономики в современной России	1,5	1,5
	5.4 Сферы проявления теневой экономической деятельности в России	1,5	
	5.5 Особенности теневой экономики в российских регионах	1,5	
6	Тема 6. Борьба с теневой экономикой как основа национальной безопасности государства 6.1 Задачи общенациональной стратегии безопасного развития страны в минимизации теневой деятельности	1,5	1,5
	6.2 Формирование правового поля для легальной экономики	1,5	
	6.3 Эффективность работы органов государственной власти и межгосударственное сотрудничество	1,5	
	Итого за 5 семестр:	27,0	3,0
	Итого:	27,0	3,0

5.5 Технологическая карта самостоятельной работы обучающегося

Коды реализуемых компетенций	Вид деятельности студентов	Итоговый продукт самостоятельной работы	Средства и технологии оценки	Объем часов, в том числе		
				СРС	Контактная работа с преподавателем	Всего
5 семестр						
ПК-5 (ИД-1 _{ПК-5} ИД-2 _{ПК-5} ИД-3 _{ПК-5})	Самостоятельное изучение литературы с 1-6 тему	конспект	собеседование	9,0	1,0	10,0
	Подготовка к практическим занятиям	конспект	собеседование	9,0	1,0	10,0
	Выполнение индивидуального творческого задания	выполненное задание	собеседование	9,0	1,0	10,0
	Выполнение курсовой работы	текст курсовой работы	курсовая работа	9,45	1,05	10,5
Итого за 5 семестр				36,45	4,05	40,5
Итого				36,45	4,05	40,5
экзамен				36,45	4,05	40,5

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ
Сертификат: 12000002A633E3D113AD425FB50002000002A6
Владелец: ИД-1_{ПК-5} Шебзухова Татьяна Александровна
Действителен: с 20.08.2021 по 20.08.2022

ИД-3ПК-5)						
-----------	--	--	--	--	--	--

6. Фонд оценочных средств для проведения текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации обучающихся по дисциплине (модулю)

Фонд оценочных средств (ФОС) для проведения текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации обучающихся по дисциплине «Теневая экономика» базируется на перечне осваиваемых компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения дисциплины. ФОС обеспечивает объективный контроль достижения запланированных результатов обучения. ФОС включает в себя:

- описание показателей и критериев оценивания компетенций на различных этапах их формирования, описание шкал оценивания;
- методические материалы, определяющие процедуры оценивания знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций;
- типовые контрольные задания и иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и уровня овладения формируемыми компетенциями в процессе освоения дисциплины (модуля).

ФОС является приложением к данной программе дисциплины.

7. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины

Приступая к работе, каждый студент должен принимать во внимание следующие положения.

Дисциплина (модуль) построена по тематическому принципу, каждая тема представляет собой логически завершённый раздел.

Лекционный материал посвящён рассмотрению ключевых, базовых положений курсов и разъяснению учебных заданий, выносимых на самостоятельную работу студентов.

Практические занятия проводятся с целью закрепления усвоенной информации, приобретения навыков ее применения при решении практических задач в соответствующей предметной области.

Самостоятельная работа студентов направлена на самостоятельное изучение дополнительного материала, подготовку к практическим, а также выполнение индивидуального творческого задания.

Для успешного освоения дисциплины, необходимо выполнить все виды самостоятельной работы, используя рекомендуемые источники информации.

8. Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины

8.1. Перечень основной и дополнительной литературы, необходимой для освоения дисциплины

8.1.1. Перечень основной литературы:

1. Купрещенко, Н.П. Теневая экономика : учебное пособие / Н.П. Купрещенко. – Москва : Юнити-Дана : Закон и право, 2015. – 199 с. : ил. – Режим доступа: по подписке. – URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=446493>. – Библиогр. в кн. – ISBN 978-5-238-02466-0. – Текст : электронный.

2. Нуралиев, С.У. Экономика : учебник / С.У. Нуралиев, Д.С. Нуралиева. – Москва : Дашков и К°, 2018. – 431 с. : ил. – (Учебные издания для бакалавров). – Режим доступа: по подписке. – URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=495807>. – Библиогр. в кн. – ISBN 978-5-394-02412-2. – Текст : электронный.

8.1.2. Перечень дополнительной литературы:

1. Чебзухова, Татьяна Александровна. Теневая экономика и международные экономические отношения : учебник / Татьяна Александровна Чебзухова. – Москва : Дашков и К°, 2020. – 350 с. – (Учебные издания для бакалавров). – Режим доступа: по подписке. – URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=573163>. – ISBN 978-5-394-03694-1. – Текст : электронный.

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ
Сертификат: 12000002A633E3D113AD425FB50002000002A6
Владелец: Шебзухова Татьяна Александровна
Действителен: с 20.08.2021 по 20.08.2022

2. Государственная политика противодействия коррупции и теневой экономике в России : монография / С.С. Сулакшин, И.Р. Ахметзянова, А.В. Вакурин и др. – Москва : Научный эксперт, 2008. – Т. 1. – 467 с. – Режим доступа: по подписке. – URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=78107>. – ISBN 978-5-91290-004-4. – Текст : электронный.

8.2. Перечень учебно-методического обеспечения самостоятельной работы обучающихся по дисциплине

1. Методические указания по выполнению практических работ по дисциплине «Теневая экономика» для студентов специальности 38.05.01 Экономическая безопасность.

2. Методические указания по организации и проведению самостоятельной работы по дисциплине «Теневая экономика» для студентов специальности 38.05.01 Экономическая безопасность.

3. Методические указания по выполнению курсовой работы по дисциплине по дисциплине «Теневая экономика» для студентов специальности 38.05.01 Экономическая безопасность.

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

Интернет-ресурсы:

1. <https://www.zakonrf.info/> - Кодексы и законы - правовая навигационная система.
2. <http://pravo.gov.ru/> - официальный интернет портал правовой информации.
3. <http://www.fedsfm.ru/> - Федеральная служба РФ по финансовому мониторингу (Росфинмониторинг);
4. <http://www.fatf-gafi.org/> - Группа разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег (ФАТФ);
5. <http://www.minfin.ru> - Министерство финансов РФ;
6. <http://ecsocman.ru> - Федеральный образовательный портал: Экономика, Социология, Менеджмент;

Электронные библиотечные системы:

1. <http://biblioclub.ru/> - Университетская библиотека ONLINE
2. <http://www.iprbookshop.ru> – Электронная библиотечная система «IPRbooks»

9. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине (модулю), включая перечень программного обеспечения и информационных справочных систем

При чтении лекций используется компьютерная техника, демонстрации презентационных мультимедийных материалов. На семинарских и практических занятиях студенты представляют презентации, подготовленные ими в часы самостоятельной работы.

Информационно-справочные и информационно-правовые системы, используемые при изучении дисциплины и профессиональные базы данных:

Профессиональные базы данных:	
1	http://econbez.ru/ - Информационно-аналитический портал «Экономическая безопасность»
2	https://www.jetinfo.ru/ - Аудит информационных систем
3	http://window.edu.ru – Информационная система «Единое окно доступа к образовательным ресурсам»
4	https://www.nalog.ru/rn39/related_activities/statistics_and_analytics/ - База данных Федеральной налоговой службы «Статистика и аналитика» -
5	https://www.minfin.ru/ru/performance/audit/ - База данных «Аудиторская деятельность» Минфина России
6	http://polpred.com/ - Базы данных экономики и права, СМИ и аналитика
7	http://www.multistat.ru/?menu_id=1 – МУЛЬТИСТАТ – многофункциональный статистический портал

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН

ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 12000002A633E3D113AD425FB50002000002A6

Владелец: Шебзухова Татьяна Александровна

<https://www.garant.ru/> - Информационно-правовой портал «Гарант»

<http://www.consultant.ru/about/> - Справочная правовая система КонсультантПлюс.

Действителен: с 20.08.2021 по 20.08.2022

Программное обеспечение:

1	Microsoft Windows 7 Профессиональная
2	Microsoft Office

10. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине (модулю)

Лекционные занятия	Учебная аудитория с мультимедийным оборудованием. Оснащенность: учебная мебель, доска учебная, компьютер в сборе, экран, проектор стационарный. Подключение к сети «Интернет» и электронной информационно-образовательной среде вуза
Практические занятия	Учебная аудитория. Оснащенность: специализированная мебель и технические средства обучения, служащие для представления учебной информации, ноутбук, переносной проектор, переносной экран
Самостоятельная работа	Компьютерный класс, помещение для самостоятельной работы студентов. Оснащенность: комплект специализированной мебели и технических средств обучения, служащих для представления учебной информации: 15 компьютеров в сборе с доступом в сеть «Интернет» и электронной информационно-образовательной среде вуза.

Учебные аудитории для проведения учебных занятий, оснащены оборудованием и техническими средствами обучения.

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

11. Особенности освоения дисциплины (модуля) лицами с ограниченными возможностями здоровья

Обучающимся с ограниченными возможностями здоровья предоставляются специальные учебники, учебные пособия и дидактические материалы, специальные технические средства обучения коллективного и индивидуального пользования, услуги ассистента (помощника), оказывающего обучающимся необходимую техническую помощь, а также услуги сурдопереводчиков и тифлосурдопереводчиков.

Освоение дисциплины (модуля) обучающимися с ограниченными возможностями здоровья может быть организовано совместно с другими обучающимися, а также в отдельных группах.

Освоение дисциплины (модуля) обучающимися с ограниченными возможностями здоровья осуществляется с учетом особенностей психофизического развития, индивидуальных возможностей и состояния здоровья.

В целях доступности получения высшего образования по образовательной программе лицами с ограниченными возможностями здоровья при освоении дисциплины (модуля) обеспечивается:

- 1) для лиц с ограниченными возможностями здоровья по зрению:
 - присутствие ассистента, оказывающий студенту необходимую техническую помощь с учетом индивидуальных особенностей (помогает занять рабочее место, передвигаться, прочесть и оформить задание, в том числе, записывая под диктовку),
 - письменные задания, а также инструкции о порядке их выполнения оформляются увеличенным шрифтом,
 - специальные учебники, учебные пособия и дидактические материалы (имеющие крупный шрифт или аудиофайлы),
 - индивидуальное равномерное освещение не менее 300 люкс,

- при необходимости студенту для выполнения задания предоставляется увеличивающее устройство

2) для лиц с ограниченными возможностями здоровья по слуху:

- присутствие ассистента, оказывающий студенту необходимую техническую помощь с учетом индивидуальных особенностей (помогает занять рабочее место, передвигаться, прочесть и оформить задание, в том числе, записывая под диктовку),

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ
Сертификат: 12000002A633E3D113AD425FB50002000002A6
Владелец: Шебзухова Татьяна Александровна
Действителен: с 20.08.2021 по 20.08.2022

- обеспечивается наличие звукоусиливающей аппаратуры коллективного пользования, при необходимости обучающемуся предоставляется звукоусиливающая аппаратура индивидуального пользования;

- обеспечивается надлежащими звуковыми средствами воспроизведения информации;

3) для лиц с ограниченными возможностями здоровья, имеющих нарушения опорно-двигательного аппарата (в том числе с тяжелыми нарушениями двигательных функций верхних конечностей или отсутствием верхних конечностей):

- письменные задания выполняются на компьютере со специализированным программным обеспечением или надиктовываются ассистенту;

- по желанию студента задания могут выполняться в устной форме.

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 12000002A633E3D113AD425FB50002000002A6

Владелец: Шебзухова Татьяна Александровна

Действителен: с 20.08.2021 по 20.08.2022