

ФГБОУ ВО «БАШКИРСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»  
ИНСТИТУТ ИСТОРИИ И ГОСУДАРСТВЕННОГО УПРАВЛЕНИЯ

Утверждено:  
на заседании кафедры  
протокол № 6 от «25» января 2022 г.

Согласовано:  
Председатель УМК ИИГУ

И.о. зав. кафедрой  /Э.В. Дубинина

 /Р.А. Гильмутдинова

**РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)**

Теневая экономика

обязательная часть


**программа специалитета**

Специальность  
38.05.01 Экономическая безопасность

Специализация

Экономико-правовое обеспечение экономической безопасности

Квалификация  
экономист

Разработчик (составитель) К.соц.н., доцент	 /Э.В. Дубинина
---	--

Для приема: 2022 г.

Уфа 2022

Составитель / составители: Э.В. Дубинина.

Рабочая программа дисциплины *утверждена* на заседании кафедры, протокол от «25» января 2022 г. № 6.

Дополнения и изменения, внесенные в рабочую программу дисциплины, утверждены на заседании кафедры \_\_\_\_\_, протокол № \_\_\_\_ от «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_ 20 \_ г.

Заведующий кафедрой \_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_ Ф.И.О./

Дополнения и изменения, внесенные в рабочую программу дисциплины, утверждены на заседании кафедры \_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_, протокол № \_\_\_\_ от «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_ 20 \_ г.

Заведующий кафедрой \_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_ Ф.И.О./

Дополнения и изменения, внесенные в рабочую программу дисциплины, утверждены на заседании кафедры \_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_, протокол № \_\_\_\_ от «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_ 20 \_ г.

Заведующий кафедрой \_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_ Ф.И.О./

### Список документов и материалов

1. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с установленными в образовательной программе индикаторами достижения компетенций	4
2. Цель и место дисциплины в структуре образовательной программы	4
3. Содержание рабочей программы (объем дисциплины, типы и виды учебных занятий, учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы обучающихся)	4
4. Фонд оценочных средств по дисциплине	4
4.1. Перечень компетенций и индикаторов достижения компетенций с указанием соотнесенных с ними запланированных результатов обучения по дисциплине. Описание критериев и шкал оценивания результатов обучения по дисциплине.	4
4.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценивания результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с установленными в образовательной программе индикаторами достижения компетенций. Методические материалы, определяющие процедуры оценивания результатов обучения по дисциплине.	5
5. Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины	15
5.1. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины	20
5.2. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» и программного обеспечения, необходимых для освоения дисциплины, включая профессиональные базы данных и информационные справочные системы	15
6. Материально-техническая база, необходимая для осуществления образовательного процесса по дисциплине	16

## 1. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с установленными в образовательной программе индикаторами достижения компетенций

По итогам освоения дисциплины обучающийся должен достичь следующих результатов обучения:

Категория (группа) компетенций	Формируемая компетенция (с указанием кода)	Код и наименование индикатора достижения компетенции	Результаты обучения по дисциплине
	УК-11 Способен формировать нетерпимое отношение к коррупционному поведению	ИУК 11.1 Знает: правовые, организационные и тактические средства предупреждения коррупции; причины, структуру теневой экономики	Знать правовые, организационные и тактические средства предупреждения коррупции; причины, структуру теневой экономики
		ИУК 11.2 Умеет: выявлять угрозы экономической безопасности, обусловленные теневой экономикой	Уметь выявлять угрозы экономической безопасности, обусловленные теневой экономикой

## 2. Цель и место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина «Теневая экономика» относится к обязательной части.

Дисциплина изучается на 2 курсе в 4 семестре.

Цели изучения дисциплины: формирование у студентов системы знаний и сущности теневой экономики, механизмах противодействия ей и снижения негативных последствий.

## 3. Содержание рабочей программы (объем дисциплины, типы и виды учебных занятий, учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы обучающихся)

Содержание рабочей программы представлено в Приложении № 1.

## 4. Фонд оценочных средств по дисциплине

### 4.1. Перечень компетенций и индикаторов достижения компетенций с указанием соотнесенных с ними запланированных результатов обучения по дисциплине. Описание критериев и шкал оценивания результатов обучения по дисциплине.

УК-11 Способен формировать нетерпимое отношение к коррупционному поведению

Код и наименование индикатора достижения компетенции	Результаты обучения по дисциплине	Критерии оценивания результатов обучения	
		Зачтено	Не зачтено
ИУК 11.1 Знает: правовые, организационные и тактические средства предупреждения коррупции; причины, структуру теневой экономики	<i>Знать:</i> правовые, организационные и тактические средства предупреждения коррупции; причины, структуру теневой экономики	Знает правовые, организационные и тактические средства предупреждения коррупции; причины, структуру теневой экономики	Не знает или имеет фрагментарные знания о правовых, организационных и тактических средствах предупреждения коррупции; причинах, структуре теневой экономики
ИУК 11.2 Умеет: выявлять угрозы экономической безопасности, обусловленные теневой экономикой	<i>Уметь:</i> выявлять угрозы экономической безопасности, обусловленные теневой экономикой	Способен выявлять угрозы экономической безопасности, обусловленные теневой экономикой	Не умеет или не показывает сформированные умения выявлять угрозы экономической безопасности, обусловленные теневой экономикой

**4.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценивания результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с установленными в образовательной программе индикаторами достижения компетенций. Методические материалы, определяющие процедуры оценивания результатов обучения по дисциплине**

Для очной формы обучения

Код и наименование индикатора достижения компетенции	Результаты обучения по дисциплине	Оценочные средства
ИУК 11.1 Знает: правовые, организационные и тактические средства предупреждения коррупции; причины, структуру теневой экономики	<i>Знать:</i> правовые, организационные и тактические средства предупреждения коррупции; причины, структуру теневой экономики	Устный опрос Тесты Контрольная работа Практическое задание
ИУК 11.2 Умеет: выявлять угрозы экономической безопасности, обусловленные теневой экономикой	<i>Уметь:</i> выявлять угрозы экономической безопасности, обусловленные теневой экономикой	Устный опрос Практическое задание Творческое задание (доклад с презентацией)

Для заочной формы обучения

Код и наименование индикатора достижения компетенции	Результаты обучения по дисциплине	Оценочные средства
ИУК 11.1 Знает: правовые, организационные и тактические средства предупреждения коррупции; причины, структуру теневой экономики	<i>Знать:</i> правовые, организационные и тактические средства предупреждения коррупции; причины, структуру теневой экономики	Устный опрос Творческое задание (доклад с презентацией) Контрольная работа

ИУК 11.2 Умеет: выявлять угрозы экономической безопасности, обусловленные теневой экономикой	<i>Уметь:</i> выявлять угрозы экономической безопасности, обусловленные теневой экономикой	Устный опрос Творческое задание (доклад с презентацией) Контрольная работа

Критериями оценивания при *модульно-рейтинговой системе* являются баллы, которые выставляются преподавателем за виды деятельности (оценочные средства) по итогам изучения модулей (разделов дисциплины), перечисленных в рейтинг-плане дисциплины (*для зачета:* текущий контроль – максимум 50 баллов; рубежный контроль – максимум 50 баллов, поощрительные баллы – максимум 10).

Шкалы оценивания:

*для зачета:*

зачтено – от 60 до 110 рейтинговых баллов (включая 10 поощрительных баллов),  
не зачтено – от 0 до 59 рейтинговых баллов).

## Рейтинг – план дисциплины

Теневая экономика

Специальность 38.05.01 Экономическая безопасность

курс 4, семестр 7

Виды учебной деятельности студентов	Балл за конкретное задание	Число заданий за семестр	Баллы	
			Минимальный	Максимальный
<b>Модуль 1</b>				
<b>Текущий контроль</b>			<b>0</b>	<b>25</b>
1. Аудиторная работа				
Устный опрос на семинаре	4	<b>3</b>	0	12
Практическое задание	2	3	0	6
Творческое задание	7	1		7
<b>Рубежный контроль</b>			<b>0</b>	<b>25</b>
1. Тестовые задания	1	<b>25</b>	0	25
<b>Всего</b>			<b>0</b>	<b>50</b>
<b>Модуль 2</b>				
<b>Текущий контроль</b>			<b>0</b>	<b>25</b>
1. Аудиторная работа				
Устный опрос на семинаре	4	3	0	12
Практическое задание	2	3	0	6
Творческое задание	7	1		7
<b>Рубежный контроль</b>			<b>0</b>	<b>25</b>
1. Тестовые задания	1	<b>25</b>	0	25
<b>Всего</b>			<b>0</b>	<b>50</b>
<b>Поощрительные баллы</b>				
1. Студенческая олимпиада			0	3
2. Публикация статей			0	3
3. Участие в конференции			0	4
<b>Всего</b>			<b>0</b>	<b>10</b>
<b>Посещаемость (баллы вычитаются из общей суммы набранных баллов)</b>				
1. Посещение лекционных занятий				-6
2. Посещение практических занятий				-10
<b>Итоговый контроль</b>				
<b>Зачет</b>				<b>110</b>

## Оценочные средства для очной и заочной форм обучения

### Типовые вопросы к зачету

Структура зачетной работы

Зачетная работа состоит из двух вопросов, отражающих соответственно материал первого и второго модуля.

### Типовые материалы к зачету

1. Теневая экономика как экономическая и правовая категория.
2. Структура теневой экономики.
3. Подходы к пониманию теневой экономики.
4. Факторы и признаки теневых процессов.
5. Функции теневой экономики.
6. Основные факторы динамики прогрессирующих теневых процессов.
7. Социально-экономические последствия теневой экономической деятельности.
8. Формы теневой экономики по сферам экономической деятельности.
9. Коррупция.
10. Уклонение от уплаты налогов.
11. Неформальная теневая экономика.
12. Криминальная теневая экономика.
13. Понятие экономической преступности.
14. Преступления, посягающие на правила конкуренции.
15. Экономическая преступность в финансово-кредитной системе.
16. Компьютерная преступность. Экономическая преступность в Интернете.
17. Сочетание легальной и нелегальной деятельности и факторы, влияющие на выбор индивида (модель Г. Беккера).
18. Оптимальные расходы на борьбу с преступностью (экономическая теория преступления и наказания Г. Беккера).
19. Криминальное поведение и ограниченная рациональность.
20. Всемирный характер теневой экономики.
21. Сравнение различных методов оценки теневой экономики.
22. Микрометоды измерения теневой экономики.
23. Макрометоды измерения теневой экономики.
24. Применение методов измерения теневой экономики в постсоветской России.
25. Особенности и тенденции развития теневой деятельности за рубежом.
26. Криминальная глобализация экономики.
27. Понятие и признаки транснациональной экономической и организованной преступности.
28. Контрабанда.
29. Офшорные территории и экономическая преступность.
30. Теневая экономическая деятельность в командно-административной системе.
31. Теневые экономические процессы в дореволюционной и советской экономике.
32. Влияние особенностей реформирования российской экономики на развитие теневого сектора.
33. Динамика и тенденции развития теневой составляющей в российской экономике.
34. Теневая экономика в российских регионах.
35. Теневая деятельность субъектов малого предпринимательства.
36. Недружественные захваты: слияния, поглощения, гринмэйл.
37. Формирование благоприятного экономического климата как предпосылка снижения масштабов теневой экономики.
38. Государственное регулирование интеграционных процессов вхождения России в



мировое хозяйство.

39. Нормативно-правовые аспекты борьбы с криминализацией экономики.

40. Организационные инструменты борьбы с теневой экономикой.

Критериями оценивания являются баллы, которые выставляются преподавателем за виды деятельности (оценочные средства) по итогам изучения модулей, перечисленных в рейтинг-плане дисциплины.

Шкала оценивания для зачета:

зачтено – от 60 до 110 рейтинговых баллов (включая 10 поощрительных баллов),

не зачтено – от 0 до 59 рейтинговых баллов).

Критерии оценки (для обучающихся ЗФО):

«Зачтено» выставляется студенту, если студент раскрыл в основном вопросы, однако допущены неточности в определении основных понятий. При ответе на дополнительные вопросы допущены небольшие неточности.

«Не зачтено» выставляется студенту, если ответ на вопросы свидетельствует о непонимании и крайне неполном знании основных понятий и методов. Студент не смог ответить ни на один дополнительный вопрос.

#### Вопросы для семинаров

Семинарское занятие проводится после изучения новой темы с целью выяснения наиболее сложных вопросов, степени усвоения информации, для расширения знаний, умений, владений. Семинарские занятия предусматривают самостоятельную проработку студентами отдельных тем и проблем в соответствии содержания учебной дисциплины и обсуждение результатов у этого изучения, представленных в виде тезисов, сообщений.

Студент излагает содержание вопроса изученной темы.

Занятие 1. Понятие и структура теневой экономики как элемента рыночного хозяйства

1. Основные субъекты теневой экономики.
2. Основные сферы теневой экономики, их характеристика.
3. Подходы к определению теневой экономики.
4. Особенности экономического, учетно-статистического подходов к определению теневой экономики.
5. Преимущества и недостатки интегративного (комплексного) подхода к теневой экономике.
6. Гэри Беккер – основоположник и корифей экономического анализа преступности.

Занятие 2. Масштабы теневой экономики и методы ее измерения

1. Причины и факторы теневой экономической деятельности.
2. Позитивные и негативные функции теневой экономики.
3. Формы и методы государственного воздействия на теневую экономику.

Занятие 3. Масштабы теневой экономики и методы ее измерения

1. Масштабы развития теневой экономической деятельности и проблемы ее измерения.
2. Макрометоды оценки параметров теневой экономики.
3. Микрометоды измерения теневой экономики.

Занятие 4. Теневая экономика как феномен развития мирового сообщества

1. Общемировой характер теневой экономики.
2. Тенденции развития теневой экономики в разных типах стран.
3. Оффшорные зоны и оффшорная фирма как инструменты теневой деятельности.

#### 4. Оффшорный бизнес в России и проблемы контроля над ним.

##### Занятие 5. Характеристика модели теневой экономики в современной России

1. Исторический анализ зарождения теневой экономики в России.
2. Теневая экономика в постсоветской России.
3. Тенденции развития теневой экономики в современной России.
4. Сферы проявления теневой экономической деятельности в России.
5. Особенности теневой экономики в Российских регионах

##### Занятие 6. Борьба с теневой экономикой как основа национальной безопасности государства

1. Задачи общенациональной стратегии безопасного развития страны в минимизации теневой деятельности
2. Формирование правового поля для легальной экономики
3. Эффективность работы органов государственной власти и межгосударственное сотрудничество

##### Критерии и методика оценивания (для очной формы обучения):

- 4 балла выставляется студенту, если точно используется специализированная терминология, показано уверенное владение нормативной базой;
- 2 балла выставляется студенту, допущены один-два недочета при освещении основного содержания ответа, нет определенной логической последовательности, неточно используется специализированная терминология;
- 1 балл выставляется студенту, нет общего понимания вопроса, имеются затруднения или допущены ошибки в определении понятий, использовании терминологии.

##### Критерии и методика оценивания (для заочной формы обучения):

- «зачтено» выставляется студенту, если точно используется специализированная терминология, показано уверенное владение нормативной базой, а также если допущены один-два недочета при освещении основного содержания ответа, нет определенной логической последовательности, неточно используется специализированная терминология;
- «не зачтено» выставляется студенту, нет общего понимания вопроса, имеются затруднения или допущены ошибки в определении понятий, использовании терминологии.

### Тестирование

Тестирование является формой рубежного контроля очной формы обучения. Каждый из двух тестов состоит из 25 вопросов, охватывающих все темы модуля, а также ранее изученный материал.

#### Примеры тестовых вопросов:

##### Модуль 1

1. Экономист, рассматривающий теневую экономику как стихийную и творческую реакцию народа на неспособность коррумпированного государства удовлетворить основные потребности обнищавших масс:
  - а) К. Харт (Англия);
  - б) Э. де Сото (Перу);
  - в) Э. Фейг (США);

г) П. Гутманн (США).

2. Основными причинами становления и развития нелегального рынка не являются:

- а) наличие правового запрета на обращение товаров, выполнение работ, оказание услуг определенного вида;
- б) наличие установленных государством барьеров доступа на определенный рынок;
- в) сбалансированный уровень налогообложения и других издержек, связанных с исполнением установленных законом обязательств;
- г) государственное вмешательство в процесс ценообразования.

3. Проблема уклонения от уплаты налогов порождается таким провалом рынка, как:

- а) неспособность рынка производить общественные блага;
- б) неполнота информации;
- в) неспособность рынка устранить внешние эффекты;
- г) тенденция к установлению монопольного контроля.

## Модуль 2

1. Ненасильственные преступления, совершенные в ходе ведения бизнеса людьми, группами или корпорациями с целью получения прибыли является примером:

- а) организованной преступности;
- б) беловоротничковой преступности;
- в) киберпреступности;
- г) корпоративной преступности.

3. Киберпреступность – это:

- а) преступления, совершаемые с помощью компьютерной сети;
- б) преступления, совершаемые с помощью специально созданных для этих целей роботов, имеющих дистанционное управление;
- в) кражи из банкоматов и вандализм;
- г) преступления, связанные с хищениями и незаконной эксплуатацией мобильных телефонов.

3. Практически официальный статус теневая экономика приобрела во времена правления:

- а) В.И. Ленина;
- б) И.В. Сталина;
- в) Н.С. Хрущева;
- г) Л.И. Брежнева;

Критерии и методика оценивания (для очного отделения):

Один тестовый вопрос (25 вопросов).

- 1 балл выставляется студенту, если ответ правильный;
- 0 баллов выставляется студенту, если ответ неправильный.

## Практическое задание

Практическое задание готовится студентом очного отделения в письменном виде и защищается устно в ходе практического занятия.

Примеры практических/ситуационных заданий.

1. На основе анализа подходов и концепций к пониманию феномена теневой экономики как явления современного общества предложите и обоснуйте собственную трактовку

понятия «теневая экономика».

2. Рассмотрите характеристику типов теневой экономической деятельности. Проанализируйте их особенности и приведите примеры их проявления в современной России. Какой тип теневой экономической деятельности является на Ваш взгляд преобладающим сегодня. Докажите, что теневая экономика является составной частью рыночного хозяйства.

3. Каково на Ваш взгляд соотношение между понятиями теневая экономика, неформальная экономика, иррегулируемая экономика, подпольная экономика, криминальная экономика. Представьте схематично структуру теневой экономики. Раскройте сферы и блоки в структуре теневой экономики

Критерии и методика оценивания для очного отделения:

- 2 балла - работа выполнена в полном объеме с соблюдением необходимой последовательности, самостоятельно сформулированы четкие, грамотные и логичные записи, схемы, выводы, даны правильные ответы на вопросы при защите практического задания ;

- 1 балл – работа выполнена не в полном объеме с нарушением необходимой последовательности, сформулированы неполные выводы, даны не точные ответы на вопросы при защите практического задания;

- 0 баллов – студент самостоятельно не может проводить работу, выводы не представлены, нет ответа на вопросы при защите практического задания.

### **Творческое задание (презентация, доклад)**

Выполняется студентом очного обучения по результатам изучения темы дисциплины с целью углубленного изучения теоретического материала в форме доклада с оформлением мультимедийной презентации.

1. Сущность теневой экономики. Ее общие черты и особенности в различных экономических системах.
2. Критерии типологизации теневой экономики. Разные подходы к структуризации теневой экономики.
3. Причины развития теневой экономики в различных экономических системах.
4. Спектр исследований «economics of crime and punishment».
5. Негативные и позитивные последствия развития теневой экономики.
6. Методы измерения теневой экономики.
7. Сравнительная характеристика масштабов теневой экономики в разных странах.
8. Теневая экономика как объект статистического анализа.
9. СНС ООН как основа методологии статистической оценки теневой экономики.
10. Монетарные методы оценки теневой экономики: достоинства и недостатки.
11. Мировое криминальное хозяйство, его сущность и основные компоненты.
12. Эволюция наркобизнеса в мире.
13. Теневая экономика в контексте мировых хозяйственных систем.
14. Коррупция в мировом масштабе: основные тенденции развития.
15. Роль глобализации в развитии теневой экономики.

### **Критерии оценки (в баллах):**

- 7 баллов выставляется студенту, если содержание работы полностью соответствует теме; аргументировано раскрывается тема, студент оперирует терминологией; материал изложен логически и последовательно; четко сформулирована проблема, связно и полно

доказывается выдвинутый тезис; фактические ошибки отсутствуют; заключение содержит выводы, логично вытекающие из содержания основной части;

- 5 баллов выставляется студенту, если достаточно полно и убедительно раскрывается тема с незначительными отклонениями от нее; материал изложен логически и последовательно; четко сформулирован тезис, соответствующий теме доклада; в основной части логично, связно, но недостаточно полно доказывается выдвинутый тезис; имеются единичные фактические неточности; имеются незначительные нарушения последовательности в изложении мыслей; заключение содержит выводы, логично вытекающие из содержания основной части;

- 3 балла выставляется студенту, если в основном раскрывается тема; дан верный, но односторонний или недостаточно полный ответ на тему; допущены отклонения от нее или отдельные ошибки в изложении фактического материала; материал излагается достаточно логично, но имеются отдельные нарушения последовательности выражения мыслей; выводы не полностью соответствуют содержанию основной части;

- 0 баллов выставляется студенту, если тема полностью нераскрыта, что свидетельствует о поверхностном знании; отсутствует связь между частями; выводы не вытекают из основной части; отличается наличием грубых речевых ошибок.

### **Критерии оценивания для студентов ЗФО:**

Оценка «отлично» выставляется студенту, если содержание работы полностью соответствует теме; аргументировано раскрывается тема, студент оперирует терминологией; материал изложен логически и последовательно; четко сформулирована проблема, связно и полно доказывается выдвинутый тезис; фактические ошибки отсутствуют; заключение содержит выводы, логично вытекающие из содержания основной части.

Оценка «хорошо» выставляется студенту, если достаточно полно и убедительно раскрывается тема с незначительными отклонениями от нее; материал изложен логически и последовательно; четко сформулирован тезис, соответствующий теме доклада; в основной части логично, связно, но недостаточно полно доказывается выдвинутый тезис; имеются единичные фактические неточности; имеются незначительные нарушения последовательности в изложении мыслей; заключение содержит выводы, логично вытекающие из содержания основной части.

Оценка «удовлетворительно» выставляется студенту, если в основном раскрывается тема; дан верный, но односторонний или недостаточно полный ответ на тему; допущены отклонения от нее или отдельные ошибки в изложении фактического материала; материал излагается достаточно логично, но имеются отдельные нарушения последовательности выражения мыслей; выводы не полностью соответствуют содержанию основной части.

Оценка «неудовлетворительно» выставляется студенту, если работа выполнена неполно, не показано общее понимание вопроса, не представлены выводы и предложения по итогам работы, при выполнении работы выявлена недостаточная сформированность основных умений и навыков.

### **Контрольная работа (для заочного отделения)**

Контрольная работа является формой текущего контроля, выполняется студентами заочного отделения письменно в виде отдельной работы в соответствии с методическими указаниями о выполнении письменных работ студентов. Контрольная работа студента заочного отделения подлежит защите в ходе практических занятий. Контрольная работа студента заочного отделения подлежит предварительной регистрации.

Контрольная работа студента заочного отделения представляет собой письменный ответ на два вопроса и решение одной практической задачи из перечня задач и вопросов

для контрольных работ студентов заочного отделения.

### **Темы контрольной работы (для ЗФО)**

Вариант 1.

1. Историческая эволюция взглядов на теневую экономику
2. Роль домашней экономики в развитии теневой экономики
3. В зарубежной практике под теневой экономикой понимается обмен товарами и услугами, данные о которых не поступают в налоговое управление. На Ваш взгляд, правильно ли ограничивать правовые рамки теневой экономики лишь финансовыми проблемами? (подумайте о неформальной экономике, о «черной» экономике и т.п.).

Вариант 2.

1. Классификация и структура теневых экономических отношений.
2. Формы и методы государственного воздействия на теневую экономику.
3. Каково на Ваш взгляд соотношение между понятиями теневая экономика, неформальная экономика, иррегулируемая экономика, подпольная экономика, криминальная экономика. Представьте схематично структуру теневой экономики. Раскройте сферы и блоки в структуре теневой экономики.

Вариант 3.

1. Причины и факторы теневой экономической деятельности.
2. Место криминальной экономики в системе экономических отношений.
3. Составьте сравнительную таблицу наиболее часто используемых методов для определения теневой экономической деятельности в России и в зарубежных странах.

Вариант 4.

1. Макрометоды оценки параметров теневой экономики.
2. Оффшорные зоны и оффшорная фирма как инструменты теневой деятельности.
3. Укажите, какими методами, известными Вам могут быть оценены такие виды теневой экономической деятельности как: «скрытая», «неформальная», и «нелегальная» деятельность. Аргументируйте Ваш ответ. Каким образом эти виды деятельности учитываются при расчете экономических показателей СНС.

Вариант 5.

1. Микрометоды измерения теневой экономики.
2. Оффшорный бизнес в России и проблемы контроля над ним.
3. Приведите статистические данные по различным оффшорным зонам мира и охарактеризуйте, специфику их функционирования. Какие меры, по Вашему мнению, необходимо предпринять для минимизации мотивации российских предпринимателей к использованию оффшоров.

Критерии оценки контрольной работы для ЗФО

- «зачтено» выставляется студенту, если точно используется специализированная терминология, показано уверенное владение теоретическим материалом, а также если допущены один-два недочета при освещении основного содержания ответа, задача решена в полном объеме;
- «не зачтено» выставляется студенту, нет общего понимания вопроса, имеются затруднения или допущены ошибки в определении понятий, использовании терминологии, задача не решена либо решена неверно.

## 5. Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины

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

#### Основная литература:

- 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: <https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=446493>
- 2 Экономика и право. Теневая экономика : учебное пособие / Н. Д. Эриашвили, Г. М. Казиахмедов, Н. В. Артемьев и др. ; ред. Н. Д. Эриашвили, Н. В. Артемьев. – 3-е изд., перераб. и доп. – Москва : Юнити, 2015. – 449 с. – Режим доступа: по подписке. – URL: <https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=114534>

#### б) дополнительная литература

1. Лебедева, Н. Н. Институциональная экономика : учебник : [16+] / Н. Н. Лебедева, И. П. Николаева. – Москва : Дашков и К°, 2017. – 208 с. : ил. – (Учебные издания для бакалавров). – Режим доступа: по подписке. – URL: <https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=495784>
2. Левин, М. И. Лекции по экономике коррупции : учебное пособие / М. И. Левин, Е. А. Левина, Е. В. Покатович. – Москва : Издательский дом Высшей школы экономики, 2011. – 360 с. – Режим доступа: по подписке. – URL: <https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=74308>
3. Булганина, С. Трансакционные издержки легализации институтов неформальной экономики : учебное пособие / С. Булганина, В. Копань ; Оренбургский государственный университет. – Оренбург : Оренбургский государственный университет, 2012. – 124 с. – Режим доступа: по подписке. – URL: <https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=259159>
4. Голованов, Е.Б. Теневая экономика. Тесты для контроля знаний студентов: учебное пособие / Е.Б. Голованов, Л.М. Михалина. – Челябинск: Издательский центр ЮУрГУ, 2015. – 111 с. - URL: <https://hsem.susu.ru/es/wp-content/uploads/sites/14/2017/02/1-Golovanov-TE%60-Testyi.pdf>

### 5.2. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» и программного обеспечения, необходимых для освоения дисциплины

- Президент РФ - <http://www.kremlin.ru/>
- Министерство экономического развития РФ – [www.economy.gov.ru](http://www.economy.gov.ru)
- Министерство финансов РФ – [www.minfin.ru](http://www.minfin.ru)
- Центральный банк Российской Федерации - [www.cbr.ru](http://www.cbr.ru)
- Статистический Портал StatSoft- <http://www.statsoft.ru/home/portal/>
- Сайт Генеральной прокуратуры РФ- <http://www.genproc.gov.ru/>
- Сайт МВД России: // <http://www.mvd.ru/>
- Словари и энциклопедии On-Line- <http://www.dic.academic.ru>
- Электронная библиотечная система БашГУ – [www.bashlib.ru](http://www.bashlib.ru)
- Электронная библиотечная система «ЭБ БашГУ» - <https://elib.bashedu.ru/>
- Электронная библиотечная система «Университетская библиотека онлайн» - <https://biblioclub.ru/>
- Электронная библиотечная система издательства «Лань» - <https://e.lanbook.com/>
- Электронный каталог Библиотеки БашГУ - <http://www.bashlib.ru/catalog/>

#### Лицензионное программное обеспечение

- Windows 8 Russian.

Windows Professional 8 Russian Upgrade OLP NL Academic Edition. Лицензия бессрочная. Договор №104 от 17.06.2013 г.

Microsoft Office Standard 2013 Russian OLP NL AcademicEdition. Лицензия Бессрочная. Договор №114 от 12.11.2014 г.

Справочная правовая система Консультант Плюс. Договор №31807166766 <http://www.consultant-plus.ru>

**6. Материально-техническая база, необходимая для осуществления образовательного процесса по дисциплине**

<i>Наименование специальных помещений и помещений для самостоятельной работы</i>	<i>Оснащенность специальных помещений и помещений для самостоятельной работы</i>	<i>Перечень лицензионного программного обеспечения. Реквизиты подтверждающего документа</i>
1	2	3
<p><b>1. учебная аудитория для проведения занятий лекционного типа</b> аудитория № 405 (гуманитарный корпус), аудитория № 515 (гуманитарный корпус), аудитория № 516 (гуманитарный корпус),</p> <p><b>2. учебная аудитория для проведения занятий семинарского типа:</b> аудитория № 608 (гуманитарный корпус), аудитория № 609 (гуманитарный корпус), аудитория № 610 класс деловых игр (гуманитарный корпус).</p> <p><b>3. учебная аудитория для проведения групповых и индивидуальных консультаций, учебная аудитория для текущего контроля и промежуточной аттестации:</b> аудитория № 608 (гуманитарный корпус), аудитория № 609 (гуманитарный корпус), аудитория № 610 (гуманитарный корпус).</p> <p><b>4. помещения для</b></p>	<p><b>Аудитория № 405</b> Учебная мебель, доска, вокальные радиомикрофоны AKGWMS 40 – 2шт., Интер-ая система со встроенным короткофокусным проектором PrometheanActivBoard 387 RPOMOUNTEST -1 шт., Ком-ер встраиваемый в кафедру INTELCorei3-4150/DDr3 4 Gb/HDD, Экран настенный DraperLumaAV(1:1) 96/96”244*244MV (XT1000E) -1 шт., Настольный интерактивный дисплей , ActivPanel 21S – 1 шт. , Матричный коммутатор сигналов интерфейса HDMICMPRO 4H4H – 1 шт. , Мультимедиа-проектор PanasonicPT-EW640E - 1 шт., Двухполосный настенный громкоговоритель 20Вт/100В цвет белый(MASK4T-W)(белый) -6 шт., Петличный радиомикрофон AKGWMS45 – 1 шт. , Терминал видео конференц-связи LifeSizeIcon 600 Camera 10xPhone 2<sup>nd</sup>Generation – 1 шт., Экран настенный DraperLumaAV(1:1) 96/96”244*244MV (XT1000E) -1 шт.</p> <p><b>Аудитория № 515</b> Учебная мебель, доска, терминал видео конференц-связи LifeSizeIcon 600-камера, интер-ая система со встроенным короткофокусным проектором PrometheanActivBoard 387 RPOMOUNTEST, профессиональный LCD дисплей Flame 42ST, настольный интерактивный дисплей SMARTPodiumSP518 с ПО SMARTNotebook, матричный коммутатор сигналов интерфейса HDMICMPRO 4H4H, интер-ая напольная кафедра докладчика, ком-ер встраиваемый в кафедру INTELCorei3-4150/DDr3 4 Gb/HDD 1TB/DVD-RW/ThermaltakeVL520B1N2E220W/Win8Pro64, стол, трибуна, кресла секционные последующих рядов с попитром.</p> <p><b>Аудитория № 516</b> Учебная мебель, доска, кресла секционные последующих рядов с попитром, мобильное мультимедийное оборудование.</p>	<p>1. Windows 8 Russian.</p> <p>2. Windows Professional 8 Russian Upgrade OLP NL Academic Edition. Бессрочная. Договор №104 от 17.06.2013 г.</p> <p>3. Microsoft Office Standard 2013 Russian OLP NL AcademicEdition. Бессрочная. Договор №114 от 12.11.2014 г.</p> <p>4. Справочная правовая система Консультант Плюс.</p> <p>5. Система централизованного тестирования БашГУ (Moodle)</p>



<p><b>самостоятельной работы:</b> аудитория № 613, читальный зал ауд.402, (гуманитарный корпус).</p> <p><b>5.помещение для хранения и профилактического обслуживания учебного оборудования:</b> аудитория № 523 (гуманитарный корпус)</p>	<p><b>Аудитория № 608</b> Учебная мебель, доска, мобильное мультимедийное оборудование.</p> <p><b>Аудитория № 609</b> Учебная мебель, доска, мобильное мультимедийное оборудование.</p> <p><b>Аудитория № 610</b> Учебная мебель, доска, учебно-наглядные пособия, LED Телевизор TCLL55P6 USBLACK – 1 шт., кронштейн для телевизора NBP 5 – 1 шт., Кабель HDMI (m)-HDH(m)ver14,10м</p> <p><b>Читальный зал ауд.402</b> Учебная мебель, стенд по пожарной безопасности, моноблоки стационарные – 5 шт, принтер – 1 шт., сканер – 1 шт.</p> <p><b>Аудитория № 613</b> Учебная мебель, доска, моноблок стационарный – 15 шт.</p> <p><b>Аудитория № 523</b> Стол, стул, шкаф-стеллаж, мобильное мультимедийное оборудование – проектор, ноутбук, экран переносной.</p>	
---	--	--

ФГБОУ ВО «БАШКИРСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»  
ИНСТИТУТ ИСТОРИИ И ГОСУДАРСТВЕННОГО УПРАВЛЕНИЯ

**СОДЕРЖАНИЕ РАБОЧЕЙ ПРОГРАММЫ**

дисциплины Теневая экономика на 4 семестр  
Очная форма обучения

<b>Вид работы</b>	<b>Объем дисциплины</b>
Общая трудоемкость дисциплины (з.е. / часов)	3/108
Учебных часов на контактную работу с преподавателем:	32,2
лекций	16
практических/ семинарских	16
лабораторных	-
других (групповая, индивидуальная консультация и иные виды учебной деятельности, предусматривающие работу обучающихся с преподавателем) (ФКР)	0,2
из них, предусмотренные на выполнение курсовой работы / курсового проекта	
Учебных часов на самостоятельную работу обучающихся (СР)	75,8
из них, предусмотренные на выполнение курсовой работы / курсового проекта	-
Учебных часов на подготовку к экзамену/зачету/дифференцированному зачету (Контроль)	-

Форма контроля:  
Зачет 4 семестр

ФГБОУ ВО «БАШКИРСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»  
ИНСТИТУТ ИСТОРИИ И ГОСУДАРСТВЕННОГО УПРАВЛЕНИЯ

**СОДЕРЖАНИЕ РАБОЧЕЙ ПРОГРАММЫ**

дисциплины Теневая экономика на 4семестр  
Заочная форма обучения

<b>Вид работы</b>	<b>Объем дисциплины</b>
Общая трудоемкость дисциплины (з.е. / часов)	3/108
Учебных часов на контактную работу с преподавателем:	14,7
лекций	6
практических/ семинарских	8
лабораторных	-
других (групповая, индивидуальная консультация и иные виды учебной деятельности, предусматривающие работу обучающихся с преподавателем) (ФКР)	0,2
из них, предусмотренные на выполнение курсовой работы / курсового проекта	-
Учебных часов на самостоятельную работу обучающихся (СР)	89,3
из них, предусмотренные на выполнение курсовой работы / курсового проекта	-
Учебных часов на подготовку к экзамену/зачету/дифференцированному зачету (Контроль)	4

Форма контроля:  
Зачет 4 семестр

для очной формы обучения

№	Тема	Форма изучения материалов: лекции, практические занятия, семинарские занятия, лабораторные работы, самостоятельная работа и трудоёмкость (в часах)				Основная и дополнительная литература, рекомендуемая студентам (номера из списка)	Задания по самостоятельной работе студентов	Форма текущего контроля успеваемости (коллоквиумы, контрольные работы, компьютерные тесты и т.п.)
		ЛК	ПР / Сем	ЛР	СРС			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	<p><i>Тема 1. Понятие и структура теневой экономики как элемента рыночного хозяйства</i></p> <p>Теневая экономика; концепции теневой экономики; неформальный сектор; цена подчинения закону; цена внезаконности; экономический, институциональный, социологический, кибернетический, правовой подходы к теневой экономике; учетно-статистический подход; междисциплинарный подход; элементарный объект теневой экономической деятельности; паттерн; вторая («беловоротничковая») экономика; серая экономика; черная экономика; домашняя экономика; общинная экономика; криминальная экономика</p>	2	2	-	8	<p>Основная литература: 1 –2 Дополнительная литература: 1-4</p>	<p>Самостоятельное изучение рекомендуемой основной и дополнительной литературы, интернет-источников. Подготовка к тестированию и семинарским занятиям.</p>	<p>Устный индивидуальный опрос, творческое задание (доклад с презентацией), тестирование</p>
2	<p><i>Тема 2. Причины теневой экономики и особенности государственного регулирования</i></p> <p>Факторы теневой экономики, «Встроенный стабилизатор», «социальный амортизатор», «экономическая смазка», административные факторы, антропологические факторы, вынужденная внезаконная экономика,</p>	2	2	-	8	<p>Основная литература: 1 –2 Дополнительная литература: 1-4</p>	<p>Самостоятельное изучение рекомендуемой основной и дополнительной литературы, интернет-источников. Подготовка к тестированию и семинарским</p>	<p>Устный индивидуальный опрос, творческое задание (доклад с презентацией), тестирование</p>

	правовые факторы, производительный сектор, социально-политические факторы, субъекты теневой экономики, теневая экономика, экономические факторы, этические факторы.						занятиям. Выполнение творческого задания (доклад).	
3	<i>Тема 3. Масштабы теневой экономики и методы ее измерения</i> Микрометоды, макрометоды, «включенные наблюдатели», «жертвы», «теневики», «итальянский» метод, взаимный контроль, встречная проверка, метод «красных флажков», метод бухгалтерского анализа, метод документального анализа, метод корректирующих показателей, метод мягкого моделирования, метод расхождений, метод сопряженных сопоставлений, метод стереотипов, метод технологических коэффициентов, метод товарных потоков, метод экономического анализа, методы открытой проверки, монетарный метод, структурный метод, транзакционный метод, экспертный метод	2	2	-	9	Основная литература: 1—2 Дополнительная литература: 1-4	Самостоятельное изучение рекомендуемой основной и дополнительной литературы, интернет-источников. Подготовка к тестированию и семинарским занятиям. Выполнение творческого задания (доклад).	Устный индивидуальный опрос, творческое задание (доклад с презентацией), тестирование
4	<i>Тема 4. Теневая экономика как феномен развития мирового сообщества</i> Глобализация, мировая криминальная экономика, «беловоротничковая» преступность, киберпреступность, рейдерство, теневой рынок труда, международный наркобизнес, теневой рынок оружия, теневой экономический цикл, легализация теневых доходов, «параллельная» экономика, оффшорная зона, оффшорная фирма.	2	2	-	9	Основная литература: 1—2 Дополнительная литература: 1-4	Самостоятельное изучение рекомендуемой основной и дополнительной литературы, интернет-источников. Подготовка к тестированию и семинарским занятиям. Выполнение творческого задания (доклад).	Устный индивидуальный опрос, творческое задание (доклад с презентацией), тестирование
5	<i>Тема 5. Характеристика модели теневой</i>	4	4	-	9	Основная	Самостоятельное	Устный

	<p><i>экономики в современной России</i> Период «военного коммунизма», «цветные» рынки А. Каценелинбойгена, приватизация, рэкет, организованные преступные группы, незаконный бизнес, субъектная структура теневой экономики, теневики-хозяйственники, сферы теневой экономической деятельности, контрафактная продукция, уклонение от налогов, теневая экономика в регионах.</p>					<p>литература: 1 –2 Дополнительная литература: 1-4</p>	<p>изучение рекомендуемой основной и дополнительной литературы, интернет-источников. Подготовка к тестированию и семинарским занятиям. Выполнение творческого задания (доклад). Выполнение практического задания.</p>	<p>индивидуальный опрос, творческое задание (доклад с презентацией), тестирование</p>
6	<p><i>Тема 6. Борьба с теневой экономикой как основа национальной безопасности государства</i> Национальная экономическая безопасность, угрозы экономической безопасности, «теневая институциональная ловушка» либеральный и репрессивный подходы, уклонение от налогов, «экономическая амнистия», «управленческий вакуум», Организация Объединенных Наций, ФАТФ, Конвенция ООН, «подразделения финансовой разведки», «Трансперэнси интернэшнл» (Transparency International).</p>	4	4	-	9	<p>Основная литература: 1 –2 Дополнительная литература: 1-4</p>	<p>Самостоятельное изучение рекомендуемой основной и дополнительной литературы, интернет-источников. Подготовка к тестированию и семинарским занятиям. Выполнение творческого задания (доклад). Выполнение практического задания.</p>	<p>Устный индивидуальный опрос, творческое задание (доклад с презентацией), тестирование</p>
	Всего часов	16	16	-	75,8			

для заочной формы обучения

№	Тема	Форма изучения материалов: лекции, практические занятия, семинарские занятия, лабораторные работы, самостоятельная работа и трудоёмкость (в часах)				Основная и дополнительная литература, рекомендуемая студентам (номера из списка)	Задания по самостоятельной работе студентов	Форма текущего контроля успеваемости (коллоквиумы, контрольные работы, компьютерные тесты и т.п.)
		ЛК	ПР / Сем	ЛР	СРС			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	<p><i>Тема 1. Понятие и структура теневой экономики как элемента рыночного хозяйства</i></p> <p>Теневая экономика; концепции теневой экономики; неформальный сектор; цена подчинения закону; цена внезаконности; экономический, институциональный, социологический, кибернетический, правовой подходы к теневой экономике; учетно-статистический подход; междисциплинарный подход; элементарный объект теневой экономической деятельности; паттерн; вторая («беловоротничковая») экономика; серая экономика; черная экономика; домашняя экономика; общинная экономика; криминальная экономика</p>	1	1	-	14	<p>Основная литература: 1 –2 Дополнительная литература: 1-4</p>	<p>Самостоятельное изучение рекомендуемой основной и дополнительной литературы, интернет-источников. Подготовка к семинарским занятиям. Выполнение контрольной работы</p>	<p>Устный индивидуальный опрос, творческое задание (доклад с презентацией), контрольная работа</p>
2	<p><i>Тема 2. Причины теневой экономики и особенности государственного регулирования</i></p> <p>Факторы теневой экономики, «Встроенный стабилизатор», «социальный амортизатор», «экономическая смазка», административные факторы, антропологические факторы, вынужденная внезаконная экономика,</p>	1	1	-	14	<p>Основная литература: 1 –2 Дополнительная литература: 1-4</p>	<p>Самостоятельное изучение рекомендуемой основной и дополнительной литературы, интернет-источников. Подготовка к тестированию и семинарским</p>	<p>Устный индивидуальный опрос, творческое задание (доклад с презентацией), контрольная работа</p>

	правовые факторы, производительный сектор, социально-политические факторы, субъекты теневой экономики, теневая экономика, экономические факторы, этические факторы.						занятиям. Выполнение контрольной работы	
3	<i>Тема 3. Масштабы теневой экономики и методы ее измерения</i> Микрометоды, макрометоды, «включенные наблюдатели», «жертвы», «теневики», «итальянский» метод, взаимный контроль, встречная проверка, метод «красных флажков», метод бухгалтерского анализа, метод документального анализа, метод корректирующих показателей, метод мягкого моделирования, метод расхождений, метод сопряженных сопоставлений, метод стереотипов, метод технологических коэффициентов, метод товарных потоков, метод экономического анализа, методы открытой проверки, монетарный метод, структурный метод, транзакционный метод, экспертный метод	1	2	-	14	Основная литература: 1—2 Дополнительная литература: 1-4	Самостоятельное изучение рекомендуемой основной и дополнительной литературы, интернет-источников. Подготовка к семинарским занятиям. Выполнение контрольной работы	Устный индивидуальный опрос, творческое задание (доклад с презентацией), контрольная работа
4	<i>Тема 4. Теневая экономика как феномен развития мирового сообщества</i> Глобализация, мировая криминальная экономика, «беловоротничковая» преступность, киберпреступность, рейдерство, теневой рынок труда, международный наркобизнес, теневой рынок оружия, теневой экономический цикл, легализация теневых доходов, «параллельная» экономика, оффшорная зона, оффшорная фирма.	1	1	-	14	Основная литература: 1—2 Дополнительная литература: 1-4	Самостоятельное изучение рекомендуемой основной и дополнительной литературы, интернет-источников. Подготовка к семинарским занятиям. Выполнение контрольной работы	Устный индивидуальный опрос, творческое задание (доклад с презентацией); контрольная работа
5	<i>Тема 5. Характеристика модели теневой экономики в современной России</i> Период «военного коммунизма»,	1	1	-	17,3	Основная литература: 1—2 Дополнительная	Самостоятельное изучение рекомендуемой	Устный индивидуальный опрос,



	«цветные» рынки А. Каценелинбойгена, приватизация, рэкет, организованные преступные группы, незаконный бизнес, субъектная структура теневой экономики, теневики-хозяйственники, сферы теневой экономической деятельности, контрафактная продукция, уклонение от налогов, теневая экономика в регионах.					литература: 1-4	основной и дополнительной литературы, интернет-источников. Подготовка к семинарским занятиям. Выполнение контрольной работы	творческое задание (доклад с презентацией); контрольная работа
6	<i>Тема 6. Борьба с теневой экономикой как основа национальной безопасности государства</i> Национальная экономическая безопасность, угрозы экономической безопасности, «теневая институциональная ловушка» либеральный и репрессивный подходы, уклонение от налогов, «экономическая амнистия», «управленческий вакуум», Организация Объединенных Наций, ФАТФ, Конвенция ООН, «подразделения финансовой разведки», «Трансперэнси интернэшнл» (Transparency International).	1	2	-	16	Основная литература: 1 –2 Дополнительная литература: 1-4	Самостоятельное изучение рекомендуемой основной и дополнительной литературы, интернет-источников. Подготовка к семинарским занятиям. Выполнение контрольной работы	Устный индивидуальный опрос, творческое задание (доклад с презентацией), контрольная работа
	Всего часов	6	8	-	89,3			

