

МИНИСТЕРСТВО ОБРАЗОВАНИЯ И НАУКИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение  
высшего образования

**«УФИМСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ АВИАЦИОННЫЙ  
ТЕХНИЧЕСКИЙ УНИВЕРСИТЕТ»**

Кафедра финансов, денежного обращения и экономической безопасности

**АННОТАЦИЯ РАБОЧЕЙ ПРОГРАММЫ**

УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ

«ТЕНЕВАЯ ЭКОНОМИКА»

Уровень подготовки: высшее образование – специалитет

Специальность

38.05.01 «Экономическая безопасность»  
(код и наименование специальности)

Специализация

Экономика и организация производства на режимных объектах  
(наименование специализации)

Квалификация (степень) выпускника

Экономист

Форма обучения

очная

Исполнители:

к.э.н, доцент



Ильина Л.А.

Заведующая кафедрой финансов, денежного  
обращения и экономической безопасности



Родионова Л.Н.

Уфа 2017

**Место дисциплины в структуре образовательной программы**

Дисциплина «Теневая экономика» является дисциплиной специализации базовой части

основной профессиональной образовательной программы.

Рабочая программа составлена в соответствии с требованиями Федерального государственного образовательного стандарта высшего профессионального образования по специальности 080101 Экономическая безопасность, утвержденного приказом Министерства образования и науки Российской Федерации от "14" января 2011 г. № 19 и актуализирована в соответствии с требованиями Федерального государственного образовательного стандарта высшего образования по специальности 38.05.01 Экономическая безопасность, утвержденного приказом Министерства образования и науки Российской Федерации от 16 января 2017 г. № 20. Является неотъемлемой частью основной профессиональной образовательной программы (ОПОП).

**Целью освоения дисциплины** является формирование теоретических знаний о сущности теневой экономики в функционировании экономических систем на национальном и региональном уровне, в деятельности хозяйствующих субъектов, практических навыков по применению методов выявления и противодействия теневой деятельности.

**Задачи:**

1. определение причин и факторов развития теневой экономики;
2. изучение условий и факторов трансформации рыночной экономики в теневые формы и ее криминализации;
3. выявление особенностей функционирования теневой экономики в современной России;
4. ознакомление с принципами формирования структуры теневой экономики;
5. изучение методов выявления и оценки масштабов теневой экономической деятельности;
6. исследование теневых процессов в ведущих сферах экономики;
7. изучение специфики теневого предпринимательства в деятельности хозяйствующих субъектов;
8. определение места коррупции в системе теневой экономической деятельности;
9. исследование социально-экономических последствий негативного воздействия теневой экономики на развитие общества;
10. изучение форм криминальной глобализации экономики;
11. ознакомление с принципами борьбы с теневой экономикой.

**Перечень результатов обучения**

Процесс изучения дисциплины направлен на формирование элементов следующих компетенций.

Планируемые результаты обучения по дисциплине

№	Формируемые компетенции	Код	Знать	Уметь	Владеть
1	Способность ориентироваться в политических, социальных и экономических процессах	ОК-3	- причины и факторы развития теневой экономики; - условия и факторы трансформации рыночной экономики в теневые формы и ее криминализации; - особенности функционирования теневой экономики в современной России;	- анализировать во взаимосвязи экономические явления, процессы, характеризующие теневую экономическую деятельность на микро- и макроуровне;	- основами расчета и анализа показателей, характеризующих теневую экономическую деятельность на микро- и макроуровне; - методами выявления теневой экономики в функционировании и экономических систем на

					национальном и региональном уровне, в деятельности хозяйствующих субъектов;
2	Способность использовать закономерности и методы экономической науки при решении профессиональных задач	ОПК-2	<ul style="list-style-type: none"> <li>- экономические основы развития теневой экономической деятельности на уровне хозяйствующего субъекта;</li> <li>- методы оценки масштаба и объема теневой деятельности;</li> <li>- основные социально-экономических последствий негативного воздействия теневой экономики на развитие общества.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- выявлять признаки теневой экономики в функционировании экономических систем на национальном и региональном уровне, в деятельности хозяйствующих субъектов;</li> <li>- применять на практике полученные знания по исследованию теневых процессов.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- навыками практической постановки и достижения целей борьбы с теневой экономикой;</li> <li>- навыками проведения экономического анализа деятельности предприятия, выявления признаков теневой экономической деятельности.</li> </ul>

### Содержание разделов дисциплины

№	Наименование и содержание разделов
1	<p><b>Причины и факторы развития теневой экономики.</b>  Понятие теневой экономики. Теоретический и операциональный подходы к пониманию теневой экономики. Причины появления теневой экономики. Группы факторов, которые способствуют развитию теневой экономики. Теневая экономика как системное социально-экономическое явление. Участники теневой экономической деятельности. Проявления теневой экономики в соответствии с методологией СНС. Основные черты и проявления нелегального рынка. Экономический, социологический, кибернетический и правовой подходы к исследованию теневой экономики. Междисциплинарный комплексный подход к исследованию теневой экономики.</p>
2	<p><b>Условия и факторы трансформации рыночной экономики в теневые формы и ее криминализации.</b>  Предыстория теневой экономики в России. Ненаблюдаемый сектор в командной и переходной экономике. Эволюция теневой экономики в 90-е годы. Криминальная экономика как самостоятельный сектор в системе экономических отношений. Понятие криминального экономического цикла. Сущность и сферы использования экономического подхода. Сущность социологического подхода. Социальные факторы существования теневой экономики. Особенности использования кибернетического подхода. Соотношение правового и формально-правового подходов. Сущность, достоинства и недостатки использования учетно-статистического подхода. Сущность и сферы использования криминологического подхода. Сущность и причины использования комплексного подхода.</p>
3	<p><b>Особенности функционирования теневой экономики в современной России.</b>  Влияние теневой экономики на эффективность макроэкономической политики. Влияние теневой экономики на эффективность микроэкономической политики. Место коррупции в теневой экономике современной России.</p>
4	<p><b>Принципы формирования структуры теневой экономики.</b>  Структура и субъекты теневой экономики. Производительный сектор теневой экономики. Перераспределительный сектор теневой экономики. «Фиктивная экономика» и ее</p>

№	Наименование и содержание разделов
	основные черты. Типологизация разновидностей теневой деятельности. «Вторая» (беловоротничковая) теневая экономика. «Серая» (неформальная) теневая экономика. «Черная» теневая экономика. Особенности домашней и общинной экономики. Критерии профессиональной преступности и ее основные характеристики.
5	<p><b>Методы выявления и оценки масштабов теневой экономики.</b></p> <p>Методы выявления и оценки масштабов теневой экономики. Методы открытой проверки. Статистические методы, используемые на макроуровне. Специальные экономико-правовые методы. Сущность понятия масштаба теневой экономики. Взаимодействие легального и теневых рынков. Позитивные функции теневой экономики и их зависимость от ее масштаба. Дестабилизирующие направления функционирования теневой экономической деятельности и их зависимость от ее масштаба. Состояние и масштабы теневой экономики в различных странах. Состояние и масштабы теневой экономики в России. Обзор основных методов количественной оценки теневой экономики. Основное содержание статистических методов, используемых на макроуровне. Методы открытой проверки и сфера их применения. Специальные экономико-правовые методы, используемые на микроуровне. Прямые и косвенные методы специфических индикаторов. Методы выявления несоответствий экономических показателей, используемых для выявления экономических преступлений</p>
6	<p><b>Теневые процессы в ведущих сферах экономики.</b></p> <p>Классификационные признаки видов теневой деятельности. Признаки, характеризующие экономическую преступность и теневые процессы в ведущих сферах экономики. Классификационные признаки видов теневой деятельности по сферам и отраслям. Отраслевая специфика теневой деятельности по способам извлечения доходов. Признаки, характеризующие экономическую преступность и теневые процессы в ведущих отраслях реального сектора экономики. Теневые явления как особый тип экономических отношений в социальной сфере. Теневые отношения в кредитно-финансовой сфере. Типичные мошеннические действия страхователей. Теневой характер отношений собственности. Использование теневыми структурами внешнеэкономической деятельности. Особенности теневых операций в отраслях ТЭК. Теневые процессы в сфере освоения природных ресурсов.</p>
7	<p><b>Специфика теневое предпринимательства в деятельности хозяйствующих субъектов.</b></p> <p>Масштабы, виды, сферы теневое предпринимательства и его общественная опасность. Пути легализации теневое бизнеса и методы противодействия легализации. Причины возникновения теневое предпринимательства. Структура теневое предпринимательской деятельности. Доходы криминального бизнеса. Доходы криминальных предпринимателей и их «отмывание». Специфика и масштабы преступлений в сфере бизнеса. Различие понятий незаконного предпринимательства и лжепредпринимательства. Виды, сферы теневое предпринимательства и его общественная опасность. Пути легализации теневое бизнеса. Виды и формы современного криминального предпринимательства. Государственное противостояние теневому предпринимательству.</p>
8	<p><b>Место коррупции в системе теневой экономической деятельности.</b></p> <p>Понятие коррупции, ее признаки и виды. Коррупция и теневые экономические отношения. Возникновение коррупционных схем. Правовая основа, методы и способы противодействия коррупции. Понятие и виды коррупционных правонарушений. Законодательство Российской Федерации о противодействии коррупции: общая характеристика. Государственная политика противодействия коррупции и теневой экономике в РФ. Организационные основы противодействия коррупции. Понятие антикоррупционной экспертизы нормативных правовых актов и ее значение. Коррупциогенные факторы, их понятие, признаки и виды. Способы ликвидации и нейтрализации коррупциогенных факторов.</p>
9	<b>Социально-экономические последствия негативного воздействия теневой</b>

№	Наименование и содержание разделов
	<p><b>экономики на развитие общества.</b>  Деформация структуры экономики под воздействием теневой деятельности. Влияние теневой экономики на деформацию бюджетно-налоговой сферы. Воздействие теневой экономики на кредитно-денежную сферу. Влияние теневой экономики на экономический рост. Воздействие теневой экономики на инвестиционный процесс. Деформация социальной сферы: здравоохранение. Деформация социальной сферы: образование. Деформация социальной сферы: социальное обслуживание. Воздействие теневой экономики на социально-трудовую сферу. Системная коррупция как результат негативного воздействия теневой экономики на развитие общества.</p>
10	<p><b>Формы криминальной глобализации экономики.</b>  Всемирный характер теневой экономики. Теневая экономика в контексте мировых хозяйственных систем. Глобальные теневые рынки оружия, наркотиков и др.  Мировая криминальная экономика. Основные виды транснациональных бизнес-преступлений. Основные тенденции изменения структуры рынка наркотических средств в мире и России. Межгосударственная незаконная миграция. Торговля людьми. Стадии криминального экономического цикла. Легализация криминальных доходов.</p>
11	<p><b>Принципы борьбы с теневой экономикой.</b>  Государственная стратегия борьбы с теневой экономикой. Международные организации по борьбе с теневой экономикой. Нормативно-правовые аспекты борьбы с криминализацией экономики. Организационные инструменты борьбы с теневой экономикой. Понятие отмывания денег, полученных преступным путем. Структура процесса отмывания денег, полученных преступным путем. Пути противодействия легализации теневого капитала. Деофшоризация экономики. Эффективная легализация теневой экономики. Механизмы амнистии капиталов или налоговых амнистий.</p>

Подробное содержание дисциплины, структура учебных занятий, трудоемкость изучения дисциплины, входные и исходящие компетенции, уровень освоения, определяемый этапом формирования компетенций, учебно-методическое, информационное, материально-техническое обеспечение учебного процесса изложены в рабочей программе дисциплины.