

МИНОБРНАУКИ РОССИИ
ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ
УЧРЕЖДЕНИЕ
ВЫСШЕГО ПРОФЕССИОНАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ
«ВОРОНЕЖСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»
(ФГБОУ ВПО ВГУ)

УТВЕРЖДАЮ

Заведующий кафедрой
регионоведения и экономики зарубежных стран



подпись

А.И. Удовиченко

03.09.2018 г.

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ

Б1.Б.11 Теневая экономика

1. Код и наименование направления подготовки: 41.03.01 Зарубежное регионоведение
2. Профиль подготовки/специализации: Европейские исследования
3. Квалификация (степень) выпускника: бакалавр

4. Форма образования: очная

5. Кафедра, отвечающая за реализацию дисциплины:

Регионоведения и экономики зарубежных стран

6. Составители программы: Ломсадзе Дмитрий Георгиевич, кандидат экономических наук, доцент кафедры регионоведения и экономики зарубежных стран

7. Рекомендована: кафедрой регионоведения и экономики зарубежных стран (протокол о рекомендации от _____.____.2018г. № 1)

8. Учебный год: 2018-2019

Семестр: 5

9. Цели и задачи учебной дисциплины:

Цель – формирование у будущих специалистов теоретических знаний о формах, механизмах, характере и степени внешних и внутренних угроз теневой экономики на национальном и международном уровнях, а также получение необходимой информации для осуществления объективного анализа и оценки экономических процессов на микро и макро уровне, эффективного управления рисками хозяйственной деятельности в условия расширения теневой глобализации мирового хозяйства

Задачи:

изучить особенности теневой экономики, объективную и субъективную сущность процессов, определяющих ее существование и развитие в условиях глобализации и регионализации мировой экономики;.

сформировать научные подходы к понятиям «Теневая экономика», «Внезаконная экономическая деятельность»; «Криминальная экономика, коррупция» ;

изучить методы оценки масштабов теневой экономики отдельных стран и регионов;

определить место и роль отдельных стран (региона) в контексте процессов теневой деятельности среды международного бизнеса;

10. Место учебной дисциплины в структуре ООП: *Базовая часть. Требования к входным знаниям, умениям и навыкам : Входными являются междисциплинарные знания по экономической теории (экономике) , менеджменту, анализу хозяйственной деятельности предприятий, гражданскому и хозяйственному праву, социологии и т.д.*

11. Планируемые результаты обучения по дисциплине/модулю (знания, умения, навыки), соотнесенные с планируемыми результатами освоения образовательной программы (компетенциями выпускников):

Компетенция		Планируемые результаты обучения
Код	Название	
ОПК-1	способности применять знания в области экономических наук для решения прикладных профессиональных задач.	Знать: существующие методики оценки масштабов теневой экономики, типовые теневые операции и способы противодействия их легализации на национальном и региональном уровне Уметь: осуществлять отбор статистических данных о теневой экономике на основе публикаций национальных, международных и специализированных организаций по различным аспектам состояния мирохозяйственных связей Владеть: навыками сравнительного анализа характеристик стран и регионов
ОПК-2	способности составлять комплексную характеристику региона специализации с учетом его социальных, экономических, культурных и иных особенностей	Знать: основы государственной и региональной социально-экономической стратегии в отношении противодействия теневой экономики; Уметь: анализировать реальное состояние хозяйственных связей, с учетом неформального сектора, для принятия соответствующих управленческих решений; Владеть: навыками оценки перспектив и тенденций развития экономики отдельных регионов, государств, отраслей мировой экономики;

ОПК-13	способности владеть профессиональной лексикой, быть готовым к участию в научных дискуссиях на профессиональные темы	Знать: современные научные концепции и теоретические подходы к пониманию сущности природы теневой экономики; Уметь: использовать систему знаний о формах и направлениях развития глобализации и регионализации теневой экономики Владеть: навыками самостоятельного овладения новыми знаниями, используя современные образовательные технологии.
--------	---	--

12. Объем дисциплины в зачетных единицах/часах в соответствии с учебным планом — 3 ЗЕТ / 108.

Форма промежуточной аттестации: ЗАЧЕТ

13. Виды учебной работы:

Вид учебной работы	Трудоемкость (часы)			
	Всего	По семестрам		
		№ 5 сем.	
Аудиторные занятия	50	50		-
в том числе: лекции	34	34		-
практические	16	16		-
контрольные	-	-		-
Самостоятельная работа	58	58		-
Итого:	108	108		-

13.1 Содержание дисциплины:

№	Раздел дисциплины	Содержание раздела дисциплины
1	Теневая экономика как составная часть рыночного хозяйства.	Понятие теневой экономики. Историческая трансформация понимания теневой экономики как самостоятельной системы социально-экономических отношений. Влияние эволюции рыночных отношений и экономических воззрений на подходы к определению теневой экономики. Причины возникновения теневой экономики и факторы, влияющие на ее развитие.
2	Формы теневой экономики	Классификация видов теневой экономики. Правовой подход: Криминальная («черная») экономика и некриминальная («серая»). Статистический подход: скрываемая («черная» и «серая») теневая экономика, неучитываемая и фиктивная неформальная экономика. Использование комплексного подхода в типологизации теневой экономики: криминальная экономика и вынужденная внезаконная экономика. Классификация форм теневой экономики по сферам экономической деятельности
3	Теневая экономика как глобальная проблема мирового сообщества.	Всемирный характер теневой экономики. Оценка масштабов теневого бизнеса, угроз его расширения и влияния на мировые

		<p>процессы в условиях глобализации современного мирового хозяйства. Нелегальная миграция трудовых ресурсов. «Легальный» оффшорный бизнес. Киберпреступность в сети Интернет.</p>
4	<p>Анализ масштабов теневой экономики и методики ее оценки.</p>	<p>Европейские методики оценки масштабов теневой экономики. Методы статистических измерений масштабов теневой экономики: зарубежный и российский опыт. Методология оценки теневого оборота в различных секторах экономики.</p>
5	<p>Особенности теневой экономики зарубежных стран.</p>	<p>Формы и виды теневой экономики стран Развитых и развивающихся стран и стран с переходной экономикой. Проблемы и особенности теневой экономики в отдельных странах Европы.</p>
6	<p>Теневая экономика России. Коррупция в России. Теневые аспекты отношений «власть-бизнес».</p>	<p>Предыстория теневой экономики России. Эволюция теневой экономики России в 90-годы. Структура теневой экономики России. Формы и сферы теневой экономики. Способы сокрытия реальных доходов. Типовые теневые операции в России: уход от налогов, «зарплатные» схемы, незаконный вывоз капитала, таможенные нарушения, контрафактная продукция и пр. Оценка масштабов коррупции в современной России и ее негативных последствий для экономики и общества.</p>
7	<p>Опыт стран ЕС по преодолению проблем теневой экономики</p>	<p>Европейский опыт трансформационных изменений и сбалансированная стратегия социально-экономического развития России как основа минимизации масштабов теневой экономики. Опыт преодоления проблем теневой экономики в странах ЕС. Борьба с криминальной и некриминальной</p>

		экономикой теневой экономикой в ЕС.
8	Условия и механизмы эффективного воздействия на теневую экономику России с учетом опыта ЕС.	Социально-экономическая политика государства и ее влияние на потенциал теневой экономики России. Роль органов власти государства в экономике. Налоговая культура и ее влияние на проблемы и масштабы теневой экономики. Европейские ценности и этика деловых отношений как основа цивилизованной хозяйственной деятельности в России.

13.2 Темы (разделы) дисциплины и виды занятий:

№ п/п	Наименование раздела дисциплины	Виды занятий (часов)				
		Лекции	Практические	Лабораторные	Самостоятельная работа	Всего
1	Теневая экономика как составная часть рыночного хозяйства.	2	2	-	2	8
2	Формы теневой экономики	4	2	-	4	10
3	Теневая экономика как глобальная проблема мирового сообщества	4	2	-	4	10
4	Анализ масштабов теневой экономики и методики ее оценки.	4	2	-	4	10
5	Особенности теневой экономики зарубежных стран.	4	2	-	8	14
6	Теневая экономика России. Коррупция в	4	2	-	6	12

	России. Теневые аспекты отношений «власть-бизнес					
7	Опыт стран ЕС по преодолению проблем теневой экономики.	6	2	-	16	24
8	Условия и механизмы эффективного воздействия на теневую экономику России с учетом опыта ЕС	6	2	-	14	22
	Итого:	34	16	-	58	108

14. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины

Рекомендуется посещать занятия, самостоятельно готовиться к занятиям, используя ресурсы ЗНБ ВГУ и материалы рекомендованных интернет-сайтов

15. Перечень основной и дополнительной литературы, ресурсов интернет, необходимых для освоения дисциплины (список литературы оформляется в соответствии с требованиями ГОСТ и используется общая сквозная нумерация для всех видов источников)

а) основная литература:

№ п/п	Источник
1	Мировая экономика: Учебник / Под ред. Проф. А.С.Булатова. – М.:Юристъ, 2005.- 734с.
2	ЛомсадзеД.Г. Теневая экономика: Учебное пособие для вузов / Д.Г.Ломсадзе. – Воронеж : Издательско-полиграфический центр ФМО Воронежского государственного университета, 2008. -176с.
3	Латов Ю.В., Ковалев С.Н. Теневая экономика: Учебное пособие для вузов / Под ред. Д.п.н., д.ю.н., проф. В.Я Кикотя; д.э.н., проф. Г.М.Казиахмедова. – М.: Норма, 2006. – 336с.

а) дополнительная литература:

№ п/п	Источник
5	Барсукова С.Ю. Неформальная экономика: экономико-социологический анализ. М.: Изд-во ГУ-ВШЭ, 2004.
6	Клямкин И., Тимофеев Л. Теневая Россия. Экономико-социологическое исследование. М.: РГГУ, 2000.
7	Фитуни Л.Л. Теневой оборот и «бегство капитала». М.: Восточная литература, 2003.
8	Кордонский С. Рынки власти. Административные рынки СССР и России (Организационная структура советского административного рынка и логика ее постперестроечной трансформации). М.: ОГИ, 2000.
9	Де Сото Э. Иной путь. Невидимая революция в третьем мире. М.: Catallaxy, 1995.
10	Гурова И.П. Этика международных экономических отношений. М.: Дело, 2004.
11	Яковлев А. Почему в России возможен безрисковый уход от налогов? // Вопросы экономики. 2000. N 11.
12	Иванов И. Черная дыра. Эксперт № 12 от 27.03.2000 г.
13	Булатов А.С. Вывоз капитала из России: вопросы регулирования // Вопросы экономики. 1998. №3.
14	Косалс Л. Теневая экономика как особенность российского капитализма // Вопросы экономики. 1998. №10.

а) специальная литература:

№ п/п	Источник
	www.un.org сайт Организации Объединенных Наций (ООН)
	http://ir.vsu.ru/shexp/ru/ Сайт проекта программы Эразмус +, акции Жана Монне: «Преодоление проблем теневой экономики: адаптация опыта ЕС в России»
	www.imf.org сайт Международного валютного фонда
	www.worldbank.org сайт Группы Всемирного банка
	https://www.europol.europa.eu/ Сайт Европола

	https://transparency.org.ru/ Сайт Трансперенси Интернешнл Россия
	www.rami.ru сайт Российской ассоциации международных исследований (РАМИ)
	http://ec.europa.eu/eurostat Сайт Евростата
	www.economy.gov.ru сайт Министерства экономического развития РФ
	www.gks.ru сайт РОССТАТа ЗФ

Материально-техническое обеспечение дисциплины

1. Типовое оснащение аудитории
2. Иллюстративный материал

Методические рекомендации по организации изучения дисциплины

1. Обозначение теоретических и практических компонентов рассматриваемых вопросов
2. Формирование собственных взглядов по рассматриваемым вопросам

16. Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы (*учебно-методические рекомендации, пособия, задачки, методические указания по выполнению практических (контрольных) работ и др.*)

№ п/п	Источник
Тема1-8	<i>Изучение рекомендуемой литературы по дисциплине</i>

17. Информационные технологии, используемые для реализации учебной дисциплины, включая программное обеспечение и информационно-справочные системы (при необходимости)

18. Материально-техническое обеспечение дисциплины:

(при использовании лабораторного оборудования указывать полный перечень, при большом количестве оборудования можно вынести данный раздел в приложение к рабочей программе)

19. Фонд оценочных средств:

19.1. Перечень компетенций с указанием этапов формирования и планируемых результатов обучения

Код и содержание компетенции (или ее части)	Планируемые результаты обучения (показатели достижения заданного уровня освоения компетенции посредством формирования знаний, умений, навыков)	Этапы формирования компетенции (разделы (темы) дисциплины или модуля и их наименование)	ФОС* (средства оценивания)
ОПК-1	<p>Знать: существующие методики оценки масштабов теневой экономики, типовые теневые операции и способы противодействия их легализации на национальном и региональном уровне</p> <p>Уметь: осуществлять отбор статистических данных о теневой экономике на основе публикаций национальных, международных и специализированных организаций по различным аспектам состояния мирохозяйственных связей</p> <p>Владеть: навыками сравнительного анализа характеристик стран и регионов</p>	<p>Основные направления эволюции развития экономической мысли и теории в области теневой экономики</p> <p>Формирование научных представлений об универсальности причин существования и развития теневой экономики</p> <p>Формы и виды теневой экономики.</p>	
ОПК-2	<p>Знать: основы государственной и региональной социально-экономической стратегии в отношении противодействия теневой экономики;</p> <p>Уметь: анализировать реальное состояние хозяйственных связей, с учетом неформального сектора, для принятия соответствующих управленческих решений;</p> <p>Владеть: навыками оценки перспектив и тенденций развития экономики отдельных регионов,</p>	<p>Методики оценки масштабов теневой экономики</p> <p>Глобальные и особенности современной теневой экономики</p> <p>Региональные особенности</p>	<p>Проведение устного группового опроса по пройденному материалу</p>

	государств, отраслей мировой экономики;	теневой экономики в Европейском Союзе и методы борьбы с ней Теневая экономика России формы и методы противодействия ей.	Эссе
Промежуточная аттестация			КИМ

* В графе «ФОС» в обязательном порядке перечисляются оценочные средства текущей и промежуточной аттестаций.

19.2 Описание критериев и шкалы оценивания компетенций (результатов обучения) при промежуточной аттестации

Для оценивания результатов обучения на экзамене/зачете используются следующие показатели:

- 1) знание учебного материала и владение понятийным аппаратом дисциплины
- 2) умение связывать теорию с практикой;
- 3) умение иллюстрировать ответ примерами, фактами, данными научных исследований;
- 4) владение методами научных оценок и экономического анализа
- 5) владение понятийным аппаратом дисциплины

Для оценивания результатов обучения на зачете используется – зачтено, не зачтено

Соотношение показателей, критериев и шкалы оценивания результатов обучения.

Критерии оценивания компетенций	Уровень сформированности компетенций	Шкала оценок
<p><i>Обучающийся в полной мере владеет понятийным аппаратом данной области науки (теоретическими основами дисциплины), способен иллюстрировать ответ примерами, фактами, данными научных исследований, применять теоретические знания для решения практических задач в области знаний о теневой экономике.</i></p>	<p><i>Повышенный уровень</i></p>	<p><i>Зачет</i></p>
<p><i>Обучающийся владеет понятийным аппаратом данной области науки (теоретическими основами дисциплины), способен проводить научную оценку и экономический анализ теневой экономики, допускает незначительные ошибки</i></p>	<p><i>Базовый уровень</i></p>	
<p><i>Обучающийся владеет частично теоретическими основами дисциплины, фрагментарно способен проводить экономический анализ</i></p>	<p><i>Пороговый уровень</i></p>	
<p><i>Ответ на контрольно-измерительный материал не соответствует любым из перечисленных показателей. Обучающийся демонстрирует отрывочные, фрагментарные знания, допускает грубые ошибки</i></p>		<p><i>незачет</i></p>

19.3 Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующие этапы формирования компетенций в процессе освоения образовательной программы

19.3.1 Перечень вопросов к зачету:

1. Объясните, почему теневая экономика является составной частью рыночного хозяйства.
2. Перечислите группы объективных причин существования теневой экономики.
3. Формы и виды теневой экономики.
4. В чем состоит институциональный подход к определению теневой экономики?
5. Классифицируйте теневую экономику по сферам хозяйственной деятельности.
6. Может ли хозяйственная деятельность не противоречить закону, но тем не менее относиться к теневой экономике?
7. Какие причины и условия вынуждают участников рынка заниматься внезаконной деятельностью?
8. Опишите формы деятельности в криминальном («черном») секторе теневой экономики.
9. Какие существуют методы оценки масштабов теневой экономики?
10. Объясните суть и мотивы налоговых правонарушений и методов борьбы с ними.
11. Какие социально-экономические проблемы глобализации способствуют формированию и развитию теневой экономики?
12. Объясните, какую роль играют оффшорные зоны в практике сокрытия доходов и ухода от налогообложения.
13. Киберпреступность: причины, формы и методы борьбы с ней.
14. Раскройте сущность и особенности проявлений теневой экономики в развитых странах (на примере отдельных стран ЕС)
15. Раскройте сущность и особенности теневой экономики стран с переходной экономикой.
16. Раскройте сущность и особенности теневой экономики развивающихся стран.
17. Мировая криминальная экономика.
18. Что такое легализация криминальных доходов?
19. Коррупция: сущность, формы, методы противодействия
20. Международные и европейские организации, занимающиеся проблемами теневой экономики.
21. Опыт преодоления проблем теневой экономики в странах ЕС.
22. Объясните роль таможни в борьбе с контрабандой и контрафактной продукцией.
23. Дайте оценку сущности, форм, масштабов и динамики теневой экономики в постсоветской России.
24. Объясните специфику теневой деятельности в России на современном этапе.

25. Какие отрасли российской экономики являются наиболее криминогенными и почему?
26. Какие способы уклонения от налогов, таможенных и других пошлин наиболее характерны для российских компаний?
27. Какие виды теневых операций распространены в сфере занятости и трудовых отношений в ЕС и России?
28. Теневые отношения в социальной сфере в ЕС и России
29. Какие факторы обусловили криминализацию процесса приватизации госсобственности в России?
30. Оцените масштабы коррупции в современной России и ее последствия для экономики и общества.
31. Олигархия: природа и сущность явления .
32. Можно ли поставить знак тождества между крупным капиталом и олигархией, и если нет, почему?
33. Назовите характерные черты российской олигархии.
34. В чем состояла идея и механизм проведения залоговых аукционов в России?
35. Что такое теневое лоббирование и какие методы борьбы с ней есть в ЕС?
36. Какова роль государства в формировании национальной олигархии?
37. В чем заключается принцип равноудаленности бизнеса от власти?
38. Объясните особенности переходного процесса, обусловившие масштабы теневой экономики в современной России.
39. Объясните, почему задачи по минимизации масштабов теневой экономики должны стать основой стратегии социально-экономического развития страны.
40. Объясните основные негативные и позитивные эффекты проявлений теневой экономики в России и странах ЕС.
41. Как изменения в правовой базе могут способствовать вытеснению теневых операций из экономики?
42. Раскройте суть и содержание «экономической амнистии» в ЕС и России.
43. Какова роль социально ориентированной политики государства в борьбе с теневой экономикой?
44. Объясните особенности европейской этики деловых отношений в формировании здоровой конкурентной среды.
45. Перечислите основные направления государственного воздействия на теневую экономик в странах ЕС..
46. Объясните метод модельного подхода (MIMIC) при определения масштабов теневой экономики.
47. Объясните метод технических коэффициентов для определения масштабов теневых операций.

9. Налоговые преступления в странах ЕС: правовой подход.
10. Особенности трудовой и налоговой культуры в странах ЕС.
11. Нелегальная миграция и теневые рынки труда в странах ЕС.
- 12 Роль институтов гражданского общества (НКО, церкви, СМИ) в преодолении проблем теневой экономики.

Тематика эссе согласовывается и корректируется с преподавателем, читающим курс

19.4. Методические материалы, определяющие процедуры оценивания знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций

Оценка знаний, умений и навыков, характеризующая этапы формирования компетенций в рамках изучения дисциплины осуществляется в ходе текущей и промежуточной аттестаций.

Текущая аттестация проводится в соответствии с Положением о текущей аттестации обучающихся по программам высшего образования Воронежского государственного университета. Текущая аттестация проводится в форме(ах) *(указать нужное): устного опроса (индивидуальный опрос, фронтальная беседа, доклады); письменных работ (контрольные, эссе, сочинения, выполнение практико-ориентированных заданий, лабораторные работы и пр.); тестирования; оценки результатов практической деятельности (курсовая работа, портфолио и др.)*. Критерии оценивания приведены выше.

Промежуточная аттестация проводится в соответствии с Положением о промежуточной аттестации обучающихся по программам высшего образования.

Контрольно-измерительные материалы промежуточной аттестации включают в себя теоретические вопросы, позволяющие оценить уровень полученных знаний и/или практическое(ие) задание(я), позволяющее(ие) оценить степень сформированности умений и(или) навыков, и(или) опыт деятельности *(указываете реальную структуру)*.

При оценивании используются количественные или качественные шкалы оценок *(нужное выбрать)*. Критерии оценивания приведены выше.