

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 определении масштабов теневой экономики.
47. Объясните метод технических коэффициентов для определения масштабов теневых операций.

48. Объясните взаимосвязь влияния налоговой культуры на масштабы теневой экономики в ЕС.

49. Дайте характеристику социальной базы современного российского бизнес-сообщества.

50. Обоснуйте целесообразность использования опыта ЕС по преодолению проблем теневой экономики в России.

19.3.2 Перечень практических заданий

<i>Анализ, проведенный студентом самостоятельно</i>			
<i>Анализ, проведенный студентом самостоятельно</i>			
<i>Анализ, проведенный студентом самостоятельно</i>			
<i>Анализ, проведенный студентом самостоятельно</i>			
<i>Анализ, проведенный студентом самостоятельно</i>			
<i>Анализ, проведенный студентом самостоятельно</i>			
<i>Анализ, проведенный студентом самостоятельно</i>			
<i>Анализ, проведенный студентом самостоятельно</i>			
<i>Анализ, проведенный студентом самостоятельно</i>			
<i>Анализ, проведенный студентом самостоятельно</i>			

19.3.6 Темы эссе / рефератов

1. Особенности теневой экономики в России.
2. Коррупция в России и методы борьбы с ней.
3. Криминальная экономика в России и методы борьбы с ней.
4. Европейская налоговая культура.
5. Современные технические средства налогового администрирования в системе противодействия «серой» теневой экономике.
6. Методы государственного воздействия на теневую экономику в странах ЕС
7. Наркопреступность в странах ЕС и методы борьбы с ней.
8. Опыт ЕС по борьбе с контрабандой и контрафактной продукцией.

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.