***Министерство науки и высшего образования Российской Федерации***

***Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение***

***высшего образования «Северо-Осетинский государственный университет***

***имени Коста Левановича Хетагурова»***

**РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ**

**«Теневая экономика»**

**Специальность 38.05.01 Экономическая безопасность**

**Специализация «Обеспечение экономической безопасности государства и бизнеса»**

**Квалификация (степень) выпускника – специалист**

**Форма обучения**

**очная**

Год начала подготовки – 2024

Владикавказ, 2024

Рабочая программа дисциплины утверждена в составе ОПОП специалитета по специальности 38.05.01 Экономическая безопасность, специализация «Обеспечение экономической безопасности государства и бизнеса» Ученым советом ФГБОУ ВО «СОГУ» 28.03.2024 г., протокол № 8.

Составитель: к.э.н., доцент Лолаева Б.Х.

Обсуждена на заседании кафедры экономики

(протокол № 9 от 27.02.2024 г.)

Одобрена Советом факультета экономики и управления

(протокол № 7 от 11.03.2024 г.)

**1. Структура, и общая трудоемкость дисциплины**

Общая трудоемкость дисциплины составляет 3 зачетных единиц (108 часов).

Форма промежуточной аттестации – зачет.

|  |  |
| --- | --- |
|  | Очная форма обучения |
| Курс | 4 |
| Семестр | 8 |
| Лекции | 16 |
| Практические (семинарские) занятия | 32 |
| Лабораторные занятия | - |
| Итого аудиторных занятий, | 48 |
| Самостоятельная работа | 60 |
| Курсовая работа | - |
| Зачёт | 8 семестр |
| Экзамен | - |
| Общее количество часов | 108 / 3 зет |

**2. Цели освоения дисциплины**

Целью изучения дисциплины «Теневая экономика» является формирование у студентов системы знаний о сущности теневой экономики, механизмах противодействия ей и снижения негативных последствий.

Задачи дисциплины:

– изучение основных теорий современного противодействия теневой экономике;

– анализ ситуаций по реализации скрытых экономических схем обогащения;

– изучение специфики государственной политики противодействия теневой экономике;

– изучение возможностей и пределов противодействия теневой экономике.

**3. Место дисциплины в структуре ОПОП**

Б1.В.04.

Дисциплина «Теневая экономика» является дисциплиной вариативной части учебного плана подготовки специалиста по специальности 38.05.01 Экономическая безопасность специализация «Обеспечение экономической безопасности государства и бизнеса».

Для изучения курса необходимо знание дисциплин «Микроэкономика», «Макроэкономика», «Институциональная экономика», «Экономическая безопасность»

**4. Требования к результатам освоения дисциплины**

Процесс изучения дисциплины направлен на формирование следующих компетенций:

|  |  |
| --- | --- |
| **Коды компетенций** | **Содержание компетенций** |
| ПК-4 | Способен осуществлять подготовку аналитических  материалов для принятия мер по линии ПОД/ФТ в организации |
| ПК-7 | Способен формировать и реализовывать механизмы эффективного взаимодействия государства и бизнеса, определять направления развития системы государственных закупок |

Взаимосвязь планируемых результатов обучения по дисциплине с формируемыми компетенциями ОПОП.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Код и наименование общепрофессиональной компетенции** | **Индикаторы достижения общепрофессиональной компетенции** | **Образовательные результаты** |
| ПК-4 | ПК-4.1. Формулирует выводы и рекомендации по результатам проведенного анализа для принятия мер по линии ПОД/ФТ | З-1. Знает требования действующего законодательства РФ, международных акты и стандарты для принятия мер по линии ПОД/ФТ в организации.  З-2. Знает структуру теневой экономики, основные виды экономической деятельности в неформальном секторе.  У-1. Умеет осуществлять контроль исполнения нормативно-правового регулирования и формулировать выводы и рекомендации для принятия мер по линии ПОД/ФТ в организации.  У-2. Умеет проводить анализ преступного поведения в неформальном секторе экономики, содержательно интерпретировать полученные результаты. |
| ПК-7 | ПК-7.1. Определяет механизмы взаимодействия государства и бизнеса, не допускающие развития теневых форм экономики | З-1. Знает стратегии и инструментарий взаимодействия государства и бизнеса, структуру теневой деятельности.  У-1. Умеет использовать механизмы взаимодействия государства и бизнеса, не допускающие развития теневых форм экономики. |

При проведении учебных занятий обеспечивается развитие у обучающихся навыков командной работы, межличностной коммуникации, принятия решений, лидерских качеств (включая при необходимости проведение интерактивных лекций, групповых дискуссий, ролевых игр, тренингов, анализ ситуаций и имитационных моделей, преподавание дисциплин (модулей) в форме курсов, составленных на основе результатов научных исследований, в том числе с учетом региональных особенностей профессиональной деятельности выпускников и потребностей работодателей).

**5. Содержание и учебно-методическая карта дисциплины**

**Таблица 5.1**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Номер недели** | **Наименование тем (вопросов), изучаемых по дисциплине** | **Занятия** | | **Самостоятельная работа студентов** | | **Формы контроля** | **Литература** |
| **л** | **пр** | **Содержание** | **Часы** |
| 1, 2 | Тема 1. Общая характеристика теневой экономики. (ПК-4, ПК-7)  Системные свойства теневой экономки. Секторы теневой экономики. Субъекты теневой экономики. Основные подходы к исследованию теневой экономики: экономический, правовой, статистический, криминологический, комплексный. Факторы теневых процессов в экономике: антропологические, экономические, правовые, политические, социальные, административные, этические. Социально-экономические последствия теневой экономической деятельности. Модели теневой экономики: модель Г. Беккера, модель А. Эрлиха. | 2 | 4 | Структура теневой экономики. Причины развития теневой экономики. Последствия развития теневой экономики –позитивные и негативные. Прямые и косвенные методы оценки теневой экономики. Опросы. Методы открытой проверки. Методы: бухгалтерского анализа, документального анализа, экономического анализа, рассуждений, расчет показателей занятости, монетарный, экспертный, технологических коэффициентов и мягкого моделирования, структурный. | 8 | Реферат, устный опрос. | [1,7,8,12] |
| 3, 4 | Тема 2. «Черная» теневая экономика.(ПК-4, ПК-7)  Развитие экономического анализа преступности. Основные рынки запрещенных товаров и услуг. Экономический анализ преступного поведения как максимизации дохода в условиях риска. Модель рационального правонарушителя Г. Беккера. Модель монополизма на рынке запрещенных товаров и услуг. «Бандит-гастролер» и «оседлый бандит» по М. Олсону. Границы применения идей экономики преступлений и наказаний. Ограниченная рациональность. Неполное знание. | 2 | 4 | Экономический анализ организованной преступности. Экономическая история крупнейших преступных организаций. | 8 | Презентация, устный опрос, реферат | [1,7,8,12] |
| 5, 6 | Тема 3. Неформальная теневая экономика. (ПК-4, ПК-7)  Определения неформального сектора экономики. Основные виды экономической деятельности в неформальном секторе. Масштабы и формы неформального сектора в развивающихся и в развитых странах. Закономерности развития неформальной экономики XIX-XXI вв. Структуралистские подходы к анализу неформального сектора. Трактовки неформального сектора как порождения бедности и отсталости («провалов» рынка»). | 2 | 4 | Легалистские подходы к анализу неформального сектора. Трактовки неформального сектора как порождения «провалов» государственного регулирования. «Иной путь» и «Загадка капитала» Э. де Сото о проблемах развития малого бизнеса | 8 | Реферат, устный опрос, решение задач. | [1,7,8,12] |
| 7, 8 | Тема 4*.* «Беловоротничковая» теневая экономика. (ПК-4, ПК-7)  Определение и основные виды «беловоротничковой» преступности. Экономический анализ коррупции. Типология видов коррупции. Методы измерения уровня коррупции. Условия и последствия ее развития. Институциональная коррупция. Корруптократия. Киберпреступность как новейший вид экономической преступности. Основные виды экономической преступной деятельности в сети Интернет | 2 | 4 | Экономический анализ уклонения от налогов. Методы и последствия уклонения от налогов. Методы и последствия легализации преступных доходов. Финансовый «пирамиды» как разновидность мошенничества. История «пирамидостроения». | 8 | Реферат, устный опрос. | [1,7,8,12] |
| 9,  10 | Тема 5. Криминальная экономическая глобализация. (ПК-4, ПК-7)  Мировое криминальное хозяйство как оборотная сторона глобализации экономики. Основные акторы и основные виды криминальной глобализации экономики. Международный наркобизнес в капиталистической мировой системе. | 2 | 4 | Экономическая история героинового и кокаинового наркобизнеса. «Торговое пиратство» как элемент международного разделения труда. Экономика терроризма. Экономические причины развития терроризма. Финансирование терроризма. | 8 | Реферат, устный опрос. | [1,7,8,12] |
| 11, 12 | Тема 6. Государственная политика противодействия теневой экономике. (ПК-4)  Либеральный и либеральнорепрессивный подходы к решению проблем теневой экономики. Основные направления совершенствования государственной политики в целях сокращения теневой экономики. Оптимизация системы налогообложения. Создание благоприятного инвестиционного климата. Программы по репатриации российских капиталов. Экономическая амнистия. Государственная политика противодействия теневой экономике в рамках мировых интеграционных процессов. Конвенция ООН по борьбе с транснациональными преступными организациями. Нормативно-правовые аспекты борьбы с криминализацией экономики. | 2 | 4 | Модель оптимизации борьбы с преступностью. Факторы, влияющие на сдвиги равновесного уровня преступности. Экономический анализ борьбы с организованной преступностью. Проблема оптимизации уровня конкуренции на рынках запрещенных товаров и услуг. Экономический анализ борьбы с наркобизнесом и наркокартелями. Дискуссия о последствиях легализации наркотиков. Основные направления борьбы с коррупцией. Успехи и провалы в международной борьбе с коррупцией. Соотношение национальной и международной политики борьбы с разными видами теневых экономических отношений. Парадигма «искоренения» теневой экономики. Парадигма оптимизации масштабов теневой экономики. Прогибиционистский и антипрогибиционистский подходы. | 8 | Реферат, устный опрос. | [1,7,8,12] |
| 13,14 | Тема 7.Особенности развития теневой экономики в СССР. (ПК-4)  История развития теневых экономических отношений в императорской России. Теневая экономика в СССР. Двойной дуализм советской экономики. Коррупция советской номенклатуры. Спекуляция дефицитными товарами. Специфика «воров в законе» как организованного преступного сообщества. | 2 | 4 | «Великая криминальная революция» в России рубежа 1980-1990-х гг. Криминальные аспекты приватизации государственной собственности. Концепция «криминальной субкультуры» В. Волкова | 8 | Реферат, устный опрос. | [1,7,8,12] |
| 15, 16 | Тема 8. **Особенности развития теневой экономики в постсоветской России.** (ПК-7)  Причины институционализации теневых экономических отношений в советской России. Эволюция институциональной коррупции. Взаимосвязь теневой экономики и теневой политики. Коррупция как основная современная угроза национальной безопасности России. | 2 | 4 | Устойчивость неформальных экономических отношений в малом бизнесе. Трудовая миграция как фактор теневой экономики. Слияние общеуголовной и экономической организованной преступности, эволюция рэкета. Перспективы противодействия разным видам теневой экономики в современной России. Проблема силового давления на бизнес. | 4 | Реферат, устный опрос. | [1,7,8,12] |
|  | **ИТОГО за семестр** | **16** | **32** |  | **60** |  |  |

Примечание:

Все виды учебной работы могут проводиться дистанционно на основании локальных нормативных актов.

При использовании индивидуальных образовательных траекторий в рамках индивидуального учебного плана подготовки специалиста изучение данной дисциплины может осуществляться через индивидуальные консультации преподавателя очно в часы консультаций, по электронной почте, а также с использованием платформы дистанционного обучения СОГУ, личный кабинет студента на сайте СОГУ, других элементов ЭИОС СОГУ.

**6. Образовательные технологии**

Для достижения планируемых результатов освоения дисциплины, используются различные образовательные технологии:

* традиционные лекции и практические (семинарские) занятия с использованием современных интерактивных технологий;
* лекция-диалог – содержание подается через серию вопросов, на которые студент должен отвечать непосредственно в ходе лекции;
* реферат – студент готовит краткое сообщение по вопросу темы, оформляет работу в соответствии с требованиями и сдает ее преподавателю;
* видеоконференция – сеанс видеоконференцсвязи (ВКС) – это технология интерактивного взаимодействия двух и более участников образовательного процесса для обмена информацией в реальном режиме времени.

Технологии электронного обучения реализуются при помощи электронной образовательной среды СОГУ (при использовании ресурсов ЭБС), в ходе проведения рубежного тестирования и т.д.

**7. Методические указания по дисциплине «Теневая экономика»**

**7.1. Учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы**

Самостоятельная работа обучающихся является одним из видов учебных занятий. Самостоятельная работа проводится с целью:

* систематизации и закрепления полученных теоретических знаний и практических умений обучающихся;
* углубления и расширения теоретических знаний;
* формирования умений использовать нормативную, правовую, справочную документацию и специальную литературу;
* формирования самостоятельности мышления, способности к саморазвитию, самосовершенствованию и самореализации;
* развития и закрепления исследовательских умений.

Самостоятельная работа обучающихся осуществляется на протяжении изучения всей дисциплины. В соответствии с утвержденной в учебном плане трудоемкостью она составляет 60 часов и состоит из:

* работы студентов с лекционными материалами, поиска и анализа литературы и электронных источников информации по заданной теме;
* выполнения заданий для самостоятельной работы в ЭИОС СОГУ;
* подготовки рефератов;
* подготовки презентаций;
* решения задач;
* изучения теоретического и статистического материала для подготовки к семинарским занятиям; подготовки к экзамену.

Темы и формы внеаудиторной самостоятельной работы, ее трудоёмкость содержатся в разделе 5.

**Методические рекомендации по написанию рефератов**

Реферат – письменная работа по определенной научной проблеме, краткое изложение содержания научного труда или научной проблемы. Он является действенной формой самостоятельного исследования научных проблем на основе изучения текстов, специальной литературы, а также на основе личных наблюдений, исследований и практического опыта. Реферат помогает выработать навыки и приемы самостоятельного научного поиска, грамотного и логического изложения избранной проблемы и способствует приобщению студентов к научной деятельности.

Последовательность работы:

*Выбор темы исследования.* Тема реферата выбирается студентом на основе его научного интереса. Также помощь в выборе темы может оказать преподаватель.

*Планирование исследования.* Включает составление календарного плана научного исследования и плана предполагаемого реферата. Календарный план исследования включает следующие элементы: выбор и формулирование проблемы, разработка плана исследования и предварительного плана реферата; сбор и изучение исходного материала, поиск литературы; анализ собранного материала, теоретическая разработка проблемы; сообщение о предварительных результатах исследования; литературное оформление исследовательской проблемы; обсуждение работы (на семинаре и т. п.).

*Поиск и изучение литературы*. Для выявления необходимой литературы следует обратиться в библиотеку или к преподавателю. Подобранную литературу следует зафиксировать согласно ГОСТ по библиографическому описанию произведений печати.

Для разработки реферата достаточно изучения 4-5 важнейших статей по избранной проблеме. При изучении литературы необходимо выбирать материал, не только подтверждающий позицию автора реферата, но и материал для полемики.

*Обработка материала*. При обработке полученного материала автор должен: систематизировать его по разделам; выдвинуть и обосновать свои гипотезы; определить свою позицию, точку зрения по рассматриваемой проблеме; уточнить объем и содержание понятий, которыми приходится оперировать при разработке темы; сформулировать определения и основные выводы, характеризующие результаты исследования; окончательно уточнить структуру реферата.

*Оформление реферата.* При оформлении реферата рекомендуется придерживаться следующих правил: следует писать лишь то, что раскрывает сущность проблемы, ее логику; писать строго последовательно, логично, доказательно (по схеме: тезис – обоснование – вывод); писать ярко, образно, живо, не только раскрывая истину, но и отражая свою позицию, пропагандируя полученные результаты; писать осмысленно, соблюдая правила грамматики, не злоупотребляя наукообразными выражениями.

Реферат выполняется в соответствии с требованиями стандартов, разработанных для данного вида документов. Работа должна быть выполнена на белой бумаге стандартного листа А4. Текст должен быть отпечатан на компьютере в текстовом редакторе Microsoft Word и отвечать следующим требованиям: параметры полей страниц должны быть в пределах: верхнее и нижнее – по 20 мм, правое – 10 мм, левое – 30 мм, шрифт – Times New Roman, размер шрифта – 14, межстрочный интервал – полуторный. Лента принтера – только чёрного цвета. Нумерация страниц в реферате должна быть сквозной. Номер проставляется арабскими цифрами вверху каждой страницы справа.

При изложении материала необходимо придерживаться принятого плана.

Библиографический список составляется на основе источников, которые были просмотрены и изучены студентом при написании реферата. Данный список отражает самостоятельную творческую работу студента, что позволяет судить о степени его подготовки и углубления в выбранную тематику. Вся использованная литература размещается в следующем порядке: законодательные акты, постановления, нормативные документы; вся учебная литература в алфавитном порядке, затем средства периодической печати в алфавитном порядке; источники из сети Интернет.

*Тематика рефератов по дисциплине «Теневая экономика»*

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.
16. Виды теневой экономической деятельности в Российской Федерации.
17. Особенности теневой экономики в различных регионах РФ.
18. Экономическая преступность в финансово-кредитной системе России.
19. Мошенничества на рынке финансовых инвестиций. «Пирамиды Понци».
20. Преступления и злоупотребления в сфере страхования.
21. Программа борьбы с коррупцией в России.
22. Этика деловых отношений как оружие борьбы с теневой экономикой.
23. Межгосударственное сотрудничество России с зарубежными странами в области борьбы с теневой экономикой.
24. Экономическая оптимизация выбора мер наказаний для правонарушителей.
25. Методы борьбы с уклонением от налогов.
26. Измерение ущерба от развития теневой экономики.
27. Проблема экономической рациональности в современной экономической теории.
28. Дискуссия о полезности применения смертной казни.
29. Основные тенденции эволюции организованной преступности в США в ΧΙΧ-ΧΧΙ веках.
30. Корруптократия в некоторых развивающихся странах.
31. Финансовые пирамиды в современных развитых странах.
32. Мониторинговые методы измерения уровня коррупции.
33. Роль «торгового пиратства» в международном разделении труда.
34. Эволюция героинового наркобизнеса.
35. Эволюция кокаинового наркобизнеса.
36. Особенности финансирования различных террористических организаций.
37. Международные соглашения, направленные против криминальной глобализации экономики, и их практическая реализация
38. Мешочничество в годы Гражданской войны.
39. Советская экономика приписок.
40. Кисловодское соглашение «воров в законе» и цеховиков.
41. «Хлопковое дело» как катализатор гибели Советского Союза***.***
42. Теневая экономика и российские олигархи.
43. Коррупционные скандалы последнего десятилетия.
44. Государственные программы противодействия теневым экономическим отношениям.
45. Нелегальная миграция как элемент российской теневой экономики.

**Методические рекомендации по созданию мультимедийной презентации**

Структура и содержание презентации – это личное творчество автора. Полезно использовать шаблоны оформления для подготовки компьютерной презентации.

Слайды желательно не перегружать текстом, лучше разместить короткие тезисы. На слайдах необходимо демонстрировать небольшие фрагменты текста доступные для чтения на расстоянии; 2-3 фотографии или рисунка. Наиболее важный материал лучше выделить.

Таблицы с цифровыми данными плохо воспринимаются со слайдов, в этом случае цифровой материал, по возможности, лучше представить в виде графиков и диаграмм.

Не следует излишне увлекаться мультимедийными эффектами анимации. Особенно нежелательны такие эффекты как вылет, вращение, волна, побуквенное появление текста и т.д. Оптимальная настройка эффектов анимации – появление, в первую очередь, заголовка слайда, а затем – текста по абзацам. При этом если несколько слайдов имеют одинаковое название, то заголовок слайда должен постоянно оставаться на экране.

Чтобы обеспечить хорошую читаемость презентации необходимо подобрать темный цвет фона и светлый цвет шрифта. Нельзя также выбирать фон, который содержит активный рисунок.

Желательно подготовить к каждому слайду заметки. Затем распечатать их и использовать при подготовке или на самой презентации. Можно распечатать некоторые ключевые слайды в качестве раздаточного материала.

Необходимо обязательно соблюдать единый стиль оформления презентации и обратить внимание на стилистическую грамотность.

Следует пронумеровать слайды. Это позволит быстро обращаться к конкретному слайду в случае необходимости.

Рекомендации по содержанию и структуре слайдов мультимедийной презентации:

1-й слайд (титульный), на фоне которого студент представляет тему проекта, ФИО и научного руководителя.

2-й слайд. Включает в себя объект, предмет и гипотезу исследования.

3-й слайд. Содержит цель и задачи исследования. Цель проекта должна быть написана на экране крупным шрифтом. Здесь же, если позволяет место, можно написать и задачи. Задачи могут быть представлены и на следующем слайде.

4-й - слайд. Содержит структуру работы, которую можно предоставить, например, в виде графических блоков со стрелками. А также – перечисление применяемых методов и методик.

5-й - слайд. Представляется содержание и теоретическая значимость презентуемого материала. Суть решаемой проблемы может быть представлена в виде схем, таблиц, диаграмм, графиков, фотографий, фрагментов фильмов и т.п. На теоретическую часть должно быть создано несколько слайдов.

6-й - слайд. Возможности применения результатов работы на практике. На эту тему также должно быть несколько слайдов.

7-й слайд. Главные выводы, итоги, результаты работы целесообразно поместить на отдельном слайде. При этом не следует перечислять то, что было сделано, а лаконично изложить суть полученных результатов исследования.

Последний слайд. В конец презентации желательно поместить слайд с текстом «Спасибо за внимание!».

*Темы для подготовки презентаций*

1. Сравнительная характеристика масштабов теневой экономики в разных странах.
2. Сущность теневой экономики. Ее общие черты и особенности в различных экономических системах.
3. Критерии типологизации теневой экономики. Разные подходы к структуризации теневой экономики.
4. Причины развития теневой экономики в различных экономических системах.
5. Методы измерения теневой экономики.
6. Монетарные методы оценки теневой экономики: достоинства и недостатки.
7. Мировое криминальное хозяйство, его сущность и основные компоненты.
8. Теневая экономика в контексте мировых хозяйственных систем.
9. Коррупция в мировом масштабе: основные тенденции развития.
10. Виды теневой экономической деятельности в Российской Федерации.
11. Особенности теневой экономики в различных регионах РФ.
12. Программа борьбы с коррупцией в России.
13. Этика деловых отношений как оружие борьбы с теневой экономикой.
14. Межгосударственное сотрудничество России с зарубежными странами в области борьбы с теневой экономикой.
15. Методы борьбы с уклонением от налогов.
16. Измерение ущерба от развития теневой экономики.
17. Проблема экономической рациональности в современной экономической теории.
18. Основные тенденции эволюции организованной преступности в США в ΧΙΧ-ΧΧΙ веках.
19. Корруптократия в некоторых развивающихся странах.
20. Финансовые пирамиды в современных развитых странах.
21. Особенности финансирования различных террористических организаций.
22. Международные соглашения, направленные против криминальной глобализации экономики, и их практическая реализация.
23. Коррупционные скандалы последнего десятилетия.
24. Государственные программы противодействия теневым экономическим отношениям.
25. Нелегальная миграция как элемент российской теневой экономики.

**7.2. Методические указания по проведению практических занятий по дисциплине**

Практические занятия призваны научить студента самостоятельно работать с учебными текстами, анализировать материал. В начале занятия рекомендуется рассмотреть соответствующий теоретический материал. Затем идет практический разбор изучаемого материала, решаются задачи, разбирается каждый конкретный пример.

В начале практического занятия следует обратить внимание на теоретические вопросы по теме занятия. Первоначально идет изложение теоретического материала темы занятия. Затем в ряде вопросов преподавателя следует сконцентрировать внимание на основных идеях темы занятия. Вопросы должны включать в себя различные вариации элементарных ситуаций, отображающих основные идеи темы занятия в их взаимосвязи. Задаваемые вопросы должны быть конкретными и максимально проявлять в студентах их сообразительность.

Устный опрос требует большой предварительной подготовки: тщательного отбора содержания, всестороннего продумывания вопросов, задач и примеров, которые будут предложены, путей активизации деятельности всех студентов группы в процессе проверки, создания на занятии деловой и доброжелательной обстановки.

Различают фронтальный, индивидуальный и комбинированный опрос.

*Фронтальный опрос* проводится в форме беседы преподавателя с группой. Он органически сочетается с повторением пройденного материала, являясь средством для закрепления знаний и умений. Его достоинство в том, что в активную умственную работу можно вовлечь всех студентов группы. Для этого вопросы должны допускать краткую форму ответа, быть лаконичными, логически взаимосвязанными друг с другом, даны в такой последовательности, чтобы ответы студентов в совокупности могли раскрыть содержание раздела, темы. С помощью фронтального опроса преподаватель имеет возможность проверить выполнение студентами домашнего задания, выяснить готовность группы к изучению нового материала, определить степень усвоения нового учебного материала, который был только что разобран на занятии.

*Индивидуальный опрос* предполагает обстоятельные, связные ответы студентов на вопрос, относящийся к изучаемому учебному материалу, поэтому он служит важным учебным средством развития речи, памяти, мышления обучающихся. Чтобы сделать такую проверку более глубокой, необходимо ставить перед студентами вопросы, требующие развернутого ответа.

Вопросы для индивидуального опроса должны быть четкими, ясными, конкретными, емкими, иметь прикладной характер, охватывать основной, ранее пройденный материал программы. Их содержание должно стимулировать студентов логически мыслить, сравнивать, анализировать, доказывать, подбирать убедительные примеры, устанавливать причинно-следственные связи, делать обоснованные выводы и этим способствовать объективному выявлению знаний студентов.

Вопрос обычно задают всей группе и после небольшой паузы, необходимой для того, чтобы студенты поняли его и приготовились к ответу, вызывают для ответа конкретного студента.

*Письменная проверка* наряду с устной является важнейшим методом контроля знаний, умений и навыков студентов. Однородность работ, выполняемых студентами, позволяет предъявлять ко всем одинаковые требования и обеспечивает объективность оценки результатов обучения. Применение этого метода дает возможность в наиболее короткий срок одновременно проверить усвоение учебного материала всеми студентами группы, определить направления для индивидуальной работы с каждым.

Письменная проверка используется во всех видах контроля и осуществляется как в аудиторной, так и во внеаудиторной работе (выполнение домашних заданий).

**7.3. Методические рекомендации по использованию**

**информационно-коммуникационных технологий обучения**

Для изучения лекционного материала дисциплины могут применяться аудиовизуальные (мультимедийные) технологии, которые не отрицают традиционные, проверенные временем методы преподавания, но, при этом, они повышают наглядность, информативность, оперативность в подаче информации, позволяют экономить время занятий.

Каждое семинарское занятие имеет свою особую форму проведения, свою методологическую специфику, что позволяет развивать у студентов различные общекультурные, общепрофессиональные и профессиональные компетенции. Постановка проблемы, разбор актуальных конкретных и гипотетических ситуаций, создание атмосферы диалога между преподавателем и группой позволяет работать индивидуально и в малых группах, коллективно обсуждать определенный темами материал, а также инициировать самостоятельную работу студентов. При осмыслении содержания вопросов практических занятий преследуется цель соблюдать преемственность в профессиональном и в творческом развитии студентов.

Контроль самостоятельной работы студентов призван сделать процесс обучения более целостным и органичным. Его задача не оставить без внимания даже, на первый взгляд, малозначительные вопросы.

Компьютерное тестирование позволяет осуществлять итоговый контроль знаний студентов. Тестовый материал включает в себя содержание вопросов по каждому из обозначенных программой разделов.

Каждый вопрос предполагает один или несколько вариантов ответов, среди которых имеются абсолютно неверный, правильный и/или в большей или меньшей степени раскрывающий сущность вопроса. В тестовых заданиях есть вопросы на соответствие. В процессе компьютерного тестирования, задача студента определяется как выбор правильного ответа из многообразия вариантов.

Критерии оценивания по каждому виду самостоятельной работы содержатся в разделе 8 РПД.

**8. Оценочные средства для текущего контроля успеваемости,**

**рубежной аттестации и промежуточной аттестации**

**по итогам освоения дисциплины (ПК-4, ПК-7)**

Рабочая программа предусматривает проведение практических и семинарских занятий, а также следующие виды работ: самостоятельную работу студентов по подготовке устных ответов, написанию рефератов, подготовку презентаций и обсуждений по темам дисциплины, решение задач.

Рабочая программа предполагает текущий, рубежный и промежуточный контроль знаний обучающихся.

*Текущий контроль* – это непрерывно осуществляемый мониторинг уровня освоения знаний и формирования умений и навыков в течение семестра. Текущий контроль знаний, умений и навыков студентов осуществляется в ходе учебных (аудиторных) занятий, проводимых по расписанию.

Формами текущего контроля могут быть опросы на практических и семинарских занятиях, а также короткие (например, до 15 мин.) задания, выполняемые студентами в начале занятия с целью проверки наличия знаний, необходимых для усвоения нового материала или в конце занятия для выяснения степени усвоения материала.

*Рубежный контроль* осуществляется по окончании изучения части материала в заранее установленное время. Рубежный контроль проводится с целью определения качества усвоения материала. В течение семестра проводится два таких контрольных мероприятия по графику.

*Промежуточный контроль* – итоговая оценка знаний студента, осуществляется по накопительной системе суммированием баллов, полученных в процессе текущего и рубежного контроля.

Форма промежуточного контроля – зачет.

Проведение текущего, рубежного и промежуточного контроля по дисциплине осуществляется в соответствии с Положением о БРС оценки успеваемости студентов для направлений бакалавриата и специалитета в ФГБОУ ВО СОГУ.

**Балльная структура оценки**

|  |  |
| --- | --- |
| **Форма контроля** | **Макс. кол-во баллов** |
| Текущая оценка студента в течение 1-8 недели  состоит из: | 20 |
| • Выполнения заданий на семинарских (практических) занятиях | 10 |
| • Оценки самостоятельной работы | 10 |
| 1-е рубежное тестирование | 15 |
| Текущая оценка студента в течение 10-17 недели  состоит из: | 20 |
| • Выполнения заданий на семинарских (практических) занятиях | 10 |
| • Оценки самостоятельной работы | 10 |
| 2-е рубежное тестирование | 15 |
| **Итого** | **70** |

**Методика формирования результирующей оценки**

В ходе текущего контроля студенты могут набрать 0-100 баллов:

1-я рубежная аттестация - максимально 35 баллов; из них:

* от 0 до 15 баллов (рубежная аттестация) – тестирование в центре тестирования СОГУ;
* от 0 до 20 баллов (текущая оценка) – активная работа за данный период на семинарских (практических) занятиях;

2-я рубежная аттестация – максимально 35 баллов; из них:

* от 0 до 15 баллов (рубежная аттестация) – тестирование в центре тестирования СОГУ;
* от 0 до 20 баллов (текущая оценка) – активная работа за данный период на семинарских (практических) занятиях.

Промежуточный контроль:

За устный ответ на экзамене (зачете) студент получает 0-30 баллов.

Студенты, получившие в ходе текущего и рубежного контроля 50-70 баллов, автоматически получают оценку «удовлетворительно». Для получения более высокого балла («хорошо» или «отлично») студент обязан явиться на экзамен и сдавать экзамен по шкале от 0 до 30 баллов в дополнение к накопленным за семестр баллам.

Результирующая оценка складывается в соответствии с Положением о БРС оценки успеваемости студентов для направлений бакалавриата и специалитета в ФГБОУ ВО СОГУ.

*Шкала итоговой академической успеваемости студентов по дисциплине*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Система оценок СОГУ** | | |
| Форма контроля | Сумма баллов | Название |
| Экзамен | 86 - 100 | отлично |
| 71-85 | хорошо |
| 50-70 | удовлетворительно |

**8.1. Оценочные средства для текущего контроля успеваемости**

***Критерии оценивания самостоятельной работы обучающихся по дисциплине***

*Оценочный лист защиты рефератов*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование  показателя | Выявленные  недостатки и  замечания | Количество  баллов |
| Качество исследовательской работы (реферата) | | |
|  |  |  |
| 1. Грамотность изложения и качество оформления работы |  | 0,5 |
| 2. Самостоятельность выполнения работы, глубина проработки материала, использование рекомендованной и справочной литературы |  | 0,5 |
| 3. Обоснованность и доказательность выводов |  | 1 |
| Общая оценка за выполнение | | 2 |
| Качество выступления | | |
| 1. Соответствие содержания доклада содержанию работы |  | 0,5 |
| 2. Выделение основной мысли работы |  | 0,5 |
| 3. Качество изложения материала |  | 0,5 |
| Общая оценка выступление | | 1,5 |
| Ответы на дополнительные вопросы по содержанию работы | | |
| Вопрос 1 |  | 0,5 |
| Вопрос 2 |  | 0,5 |
| Вопрос 3 |  | 0,5 |
| Общая оценка за ответы на вопросы | | 1,5 |
| **Итоговая оценка** | | 5 |

*Критерии оценивания студента за подготовку презентации*

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Баллы** | **Критерии** | | |
| **Содержание презентации** | **Дизайн презентации** | **Представление презентации** |
| **4** | Четко сформулирована цель и раскрыта тема исследования. В краткой форме дана полная информация по теме исследования и дан ответ на проблемный вопрос. Даны ссылки на используемые ресурсы. | Соблюдается единый стиль оформления. Презентация красочная и интересная. Используются эффекты анимации, фон, фотографии. В презентации присутствуют авторские находки. | Автор хорошо владеет материалом по теме исследования. Использует научную терминологию. Обладает навыками ораторского искусства. Полно и точно цитируется использованная литература |
| **3** | Сформулированы тема и цель исследования. Частично изложена информация по теме исследования и дан ответ на проблемный вопрос. Даны ссылки на используемые ресурсы. | Соблюдается единый стиль оформления. Слайды просты в понимании. Используются некоторые эффекты и фон. | Автор владеет материалом по теме исследования, но не смог заинтересовать аудиторию. Недостаточно цитируется литература. |
| **2** | Сформулированы цель и тема исследования. Содержание раскрыто не полностью. Информация по теме исследования неточна. Проблема до конца не решена. Не даны ссылки на используемые ресурсы. | Не соблюдается единый стиль оформления. Слайды просты в понимании. Эффекты и фон не используются. | Автор не показал компетентности в представлении презентации. Использованные факты не вызывают доверия. Недостаточно цитируется литература. |
| **1** | Не сформулированы тема и цель исследования. Проблема не решена. | Не соблюдается стиль оформления. Слайды просты в понимании. | Представлены искаженные данные |

*Критерии оценки устного и/или письменного ответа*

*на практическом занятии*

|  |  |
| --- | --- |
| **Оценка** | **Критерий** |
| 5 | Содержание ответа соответствует освещаемому вопросу, полностью раскрыта в ответе тема, ответ структурирован, даны правильные аргументированные ответы на уточняющие вопросы, демонстрируется высокий уровень участия в дискуссии. |
| 4 | Содержание ответа соответствует освещаемому вопросу, полностью раскрыта в ответе тема, даны правильные, аргументированные ответы на уточняющие вопросы, но имеются неточности, при этом ответ неструктурирован и демонстрируется средний уровень участия в дискуссии. |
| 3 | Содержание ответа соответствует освещаемому вопросу, но при полном раскрытии темы имеются неточности, даны правильные, но не аргументированные ответы на уточняющие вопросы, демонстрируется низкий уровень участия в дискуссии, ответ неструктурирован, информация трудна для восприятия. |
| 2 | Содержание ответа соответствует освещаемому вопросу, но при полном раскрытии темы имеются неточности, демонстрируется слабое владение категориальным аппаратом, даны правильные, но не аргументированные ответы на уточняющие вопросы, участие в дискуссии отсутствует, ответ неструктурирован, информация трудна для восприятия. |

*Примерные задачи по дисциплине (задания открытого типа)*

*ПК-4*

***Задача 1.*** По данным Росстата проанализируйте масштабы и долю теневой экономики в России за 2009-20…гг. (таблица 1). Каким образом результаты анализа отражают состояние финансового и социального «здоровья» общества?

Таблица 1 – Объем и доля теневой экономики в России в ВВП (Источник: <https://rosinfostat.ru/tenevaya-ekonomika/> )

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Годы | Размер ВВП, трлн руб. | Размер теневой экономики, трлн руб. | Размер теневой экономики в % от ВВП |
| 2009 | 39,2 | 7,8 |  |
| 2010 | 44,5 | 7,12 |  |
| 2011 | 54,4 | 8,2 |  |
| 2012 | 62,4 | 9,36 |  |
| 2013 | 66,7 | 11,01 |  |
| 2014 | 71,4 | 12,35 |  |
| 2015 | 83,1 | 23,4 |  |
| 2016 | 86,0 | 24,3 |  |
| 2017 | 92,0 | 18,9 |  |
| … и т.д. | … | … |  |

*ПК-7*

***Задача 2.*** Рассчитайте «цену нелегальности» и «цену подчинения закону» (таблица 2) и дайте оценку перспектив развития теневого предпринимательства в краткосрочном периоде.

Таблица 2 – Цена законности и нелегальности

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| «Цена законности» | | «Цена нелегальности» | |
| Вид издержек | Сумма, у.е. | Вид издержек | Сумма, у.е. |
| 1. Издержки  доступа: |  | 1. Издержки  доступа: |  |
| –  – |  | –  – |  |
| Издержки  продолжения: |  | Издержки  продолжения: |  |
| –  – |  | –  – |  |
| Итого |  | Итого |  |

Информация для выполнения задания:

1. Затраты на получение юридического адреса – 150 у.е.;

2. Взятка чиновнику государственного учреждения за неправомерный

доступ к ресурсам – 500 у.е.;

3. Затраты на регистрацию юридического лица – 150 у.е.;

4. Взятка руководителю государственных организаций при проведении

коммерческих сделок, производимых в ущерб данному предприятию – 1000 у.е.;

5. Оплата защиты от неправомерных посягательств на собственность – 300 у.е.;

6. Выплаты судебных издержек при разрешении конфликтов по судебному решению – 250 у.е.;

7. Неофициальная закупка оборудования – 600 у.е.;

8. Выплата налогов – 300 у.е.;

9. Скрытые доходы предпринимателей – 800 у.е.;

10. Расходы на скрытую заработную плату – 320 у.е.

**8.2. Оценочные средства для проведения рубежной аттестации**

*(задания закрытого типа)*

***Критерии оценивания результатов рубежного тестирования***

Всего в тесте 15 вопросов. За каждый правильный ответ ставится 1 балл.

Тестирование проводится в центре тестирования СОГУ.

*Примеры тестовых заданий для проведения рубежной аттестации*

*ПК-4*

К системным свойствам теневой экономики относятся:

всеобщность;

целостность;

связь с внешней средой;

способность к самоорганизации;

все ответы верны;

теневая экономика не обладает системными свойствами.

С точки зрения учетно-статистического подхода к определению теневой экономики основным критерием выделения теневых экономических явлений является:

неучитываемость;

нерегламентированность;

противоправность;

все вышеперечисленные критерии.

Укажите группы стран, где наблюдается наибольший удельный вес теневой экономики:

постсоциалистические страны с переходной экономикой;

страны с развитой рыночной экономикой (США и Западная Европа);

развивающиеся страны;

удельный вес теневой экономики примерно одинаков во всех группах стран.

Что из перечисленного можно считать положительным эффектом от развития теневых экономических отношений?

увеличение импорта товаров и услуг;

повышение доходов бедных слоев населения;

стимулирование внедрения наукоемких технологий;

ничего из перечисленного.

Чем рынок наркотиков отличается от рынков обычных потребительских товаров?

неэластичностью совокупного спроса по цене;

очень высокой эластичностью совокупного спроса по цене;

неэластичностью предложения по цене;

все перечисленное ошибочно.

*ПК-7*

По мнению Э. де Сото, главная причина широкого развития неформальной экономики в странах «третьего мира» – это

бедность населения;

низкие трансакционные издержки в легальном секторе;

высокие издержки первичной легализации;

коррумпированность полиции.

Американский экономист-криминолог Э. Сазерленд ввел понятие «идеальный преступник», чтобы обратить внимание на то, что крупные корпорации США

никогда не привлекаются к суду, поскольку являются юридическими лицами;

часто получают обвинительные приговоры, но сохраняют деловую репутацию;

не нуждаются в деловой репутации, а потому могут не бояться нарушать закон;

никогда не возмещают ущерб от совершенных ими правонарушений.

Когда террористические организации начали активно использовать доходы от наркотрафика?

с середины ХХ века;

с 1970-х гг.;

с 1980-х гг.;

с 1990-х гг.

Антипрогибиционисты доказывают, что медицинская легализация наркотиков

снизит спрос на нелегальном наркорынке;

снизит негативные последствия от потребления некачественных наркотиков;

позволит контролировать состояние здоровья наркопотребителей;

верно все предыдущее.

Советские «воры в законе» отличались от зарубежных преступных организаций тем, что они

более жестко монополизировали преступные промыслы;

не общались с представителями других секторов теневой экономики;

не поддерживали строгой иерархии внутри организации;

все перечисленное неверно.

Согласно индексам СР1, уровень коррупции в постсоветской России имеет тенденцию

расти;

циклически колебаться;

держаться на практически одном уровне;

расти.

Объектами защиты в системе экономической безопасности предпринимательства являются:

информация;

имущество (собственность);

работники;

другое.

Каковы основные преступные цели легализации доходов, полученных незаконным путем:

сокрытие источника происхождения денежных средств;

сокрытие направлений использования денежных средств,

полученных преступным путем;

другое.

**8.3. Оценочные средства для проведения промежуточной аттестации**

***Критерии оценивания ответа студента на зачете***

|  |  |
| --- | --- |
| **Характеристика ответа** | **Баллы** |
| Дан полный, развернутый ответ на поставленный вопрос, показана совокупность осознанных знаний об объекте, проявляющаяся в свободном оперировании понятиями, умении выделить существенные и несущественные его признаки, причинно-следственные связи. Знание об объекте демонстрируется на фоне понимания его в системе данной науки и междисциплинарных связей. Ответ формулируется в терминах науки, изложен литературным языком, логичен, доказателен, демонстрирует авторскую позицию студента. | 26-30 |
| Дан полный, развернутый ответ на поставленный вопрос, показано умение выделить существенные и несущественные признаки, причинно-следственные связи. Ответ четко структурирован, логичен, изложен в терминах науки. Однако допущены незначительные ошибки или недочеты, исправленные студентом с помощью «наводящих» вопросов преподавателя. | 21-25 |
| Дан полный, но недостаточно последовательный ответ на поставленный вопрос, но при этом показано умение выделить существенные и несущественные признаки и причинно-следственные связи. Ответ логичен и изложен в терминах науки. Могут быть допущены 1–2 ошибки в определении основных понятий, которые студент затрудняется исправить самостоятельно. | 16-20 |
| Дан неполный ответ, логика и последовательность изложения имеют существенные нарушения. Допущены грубые ошибки при определении сущности раскрываемых понятий, теорий, явлений, вследствие непонимания студентом их существенных и несущественных признаков и связей. В ответе отсутствуют выводы. Умение раскрыть конкретные проявления обобщенных знаний не показано. Речевое оформление требует поправок, коррекции. | 10-15 |
| Дан неполный ответ, представляющий собой разрозненные знания по теме вопроса с существенными ошибками в определениях. Присутствуют фрагментарность, нелогичность изложения. Студент не осознает связь данного понятия, теории, явления с другими объектами дисциплины. Отсутствуют выводы, конкретизация и доказательность изложения. Речь неграмотная. Дополнительные и уточняющие вопросы преподавателя не приводят к коррекции ответа студента не только на поставленный вопрос, но и на другие вопросы дисциплины. | 1-9 |
| Не получены ответы по базовым вопросам дисциплины. | 0 |

Зачет проводится в устной форме.

*Вопросы для подготовки к зачету**(задания открытого типа)*

*ПК-4, ПК-7*

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 Гари Беккера).

18. Оптимальные расходы на борьбу с преступностью (экономическая теория преступления и наказания Гари 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.

**Показатели и критерии оценивания компетенций на различных этапах их формирования, описание шкал оценивания**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| *Уровень сформированности компетенций (ПК-4, ПК-7)* | | | |
| «Минимальный уровень не достигнут» (менее 50 баллов). Компетенции не сформированы. Знания отсутствуют, умения и навыки не сформированы. | «Минимальный уровень» (50-70 баллов). Компетенции сформированы. Сформированы базовые структуры знаний. Умения фрагментарны и носят репродуктивный характер. Демонстрируется низкий уровень самостоятельности практического навыка. | «Средний уровень» (71-85 баллов) Компетенции сформированы.  Знания обширные, системные. Умения носят репродуктивный характер, применяются к решению типовых заданий. Демонстрируется достаточный уровень самостоятельности устойчивого практического навыка. | «Высокий уровень» (86-100 баллов)  Компетенции сформированы. Знания твердые, аргументированные, всесторонние. Умения успешно применяются к решению как типовых, так и нестандартных творческих заданий. Демонстрируется высокий уровень самостоятельности, высокая адаптивность практического навыка |
| *Описание критериев оценивания* | | | |
| Обучающийся демонстрирует:  - существенные пробелы в знаниях учебного материала;  - допускаются принципиальные ошибки при ответе на основные вопросы билета, отсутствует знание и понимание основных понятий и категорий;  - непонимание сущности дополнительных вопросов в рамках заданий билета;  - отсутствие умения выполнять практические задания, предусмотренные программой дисциплины;  - отсутствие готовности (способности) к дискуссии и низкую степень контактности. | Обучающийся демонстрирует:  - знания теоретического материала;  - неполные ответы на основные вопросы, ошибки в ответе, недостаточное понимание сущности излагаемых вопросов;  - неуверенные и неточные ответы на дополнительные вопросы;  - недостаточное владение литературой, рекомендованной программой дисциплины;  - умение без грубых ошибок решать практические задания, которые следует выполнить. | Обучающийся демонстрирует:  - знание и понимание основных вопросов контролируемого объема программного материала;  - твердые знания теоретического материала.  -способность устанавливать и объяснять связь практики и теории, выявлять противоречия, проблемы и тенденции развития;  - правильные и конкретные, без грубых ошибок, ответы на поставленные вопросы;  - умение решать практические задания, которые следует выполнить;  - владение основной литературой, рекомендованной программой дисциплины;  - наличие собственной обоснованной позиции по обсуждаемым вопросам.  Возможны незначительные оговорки и неточности в раскрытии отдельных положений вопросов билета, присутствует неуверенность в ответах | Обучающийся демонстрирует:  - глубокие, всесторонние и аргументированные знания программного материала;  - полное понимание сущности и взаимосвязи рассматриваемых процессов и явлений, точное знание основных понятий в рамках обсуждаемых заданий;  - способность устанавливать и объяснять связь практики и теории;  - логически последовательные, содержательные, конкретные и исчерпывающие ответы на все задания билета, а также дополнительные вопросы экзаменатора;  - умение решать практические задания;  - свободное использование в ответах на вопросы материалов рекомендованной основной и дополнительной литературы. |
| Оценка «неудовлетворительно» | Оценка  «удовлетворительно» | Оценка «хорошо» | Оценка «отлично» |

**9. Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины**

**а) нормативные документы:**

1. Конституция Российской Федерации. Принята Всенародным голосованием 12 декабря 1993 г. (с последующими изменениями и дополнениями) // Российская газета. 1993. 25 декабря.
2. Всеобщая декларация прав человека (принята на третьей сессии Генеральной Ассамблеи ООН резолюцией 217 А (III) от 10 декабря 1948 г.) // Российская газета. 1998. 10 декабря.
3. Международный пакт об экономических, социальных и культурных правах (Нью-Йорк, 19 декабря 1966 г.). // Сборник действующих договоров, соглашений и конвенций, заключенных с иностранными государствами, М., 1978, вып. XXXII.
4. Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях от 30 декабря 2001 г. № 195-ФЗ (с последующими изменениями и дополнениями) // Российская газета. 2001.
5. 19. Земельный кодекс Российской Федерации от 25 октября 2001 г. №136-ФЗ // Собрание законодательства РФ.2005. №1 (часть 1), ст. 16.
6. Кодекс торгового мореплавания Российской Федерации от 30 апреля 1999 г. №81-ФЗ // Собрание  
   законодательства РФ. 1999. №18, ст. 2207.
7. Федеральный закон «О Счетной палате Российской Федерации» от 11 января 1995 г. №4-ФЗ (в ред. от 1  
   декабря 2004 г.) //Собрание законодательства РФ. 1995. №3, ст. 167.
8. Федеральный закон «О санитарно-эпидемиологическом благополучии населения» от 30 марта 1999 г. № 52-ФЗ // Собрание законодательства РФ.1999. № 14, ст. 1650.
9. Трудовой кодекс РФ от 30 декабря 2001 г. // Собрание законодательства РФ. 07.01.2002. №1 (ч. 1), ст. 3.
10. Закон РФ от 27 декабря 1991 г. №2124-1 «О средствах массовой информации» // Ведомости СНД и ВС РФ.13.02.1992. №7, ст. 300.
11. Закон РФ от 10 июля 1992 г. №3266-1 «Об образовании» //Собрание законодательства РФ. 15.01.1996. №3, ст. 150.
12. Таможенный кодекс Российской Федерации от 28 мая 2003 г. №61-ФЗ //Собрание законодательства  
    РФ.02.06.2003. №22, ст. 2066.
13. Федеральный конституционный закон «Об Уполномоченном по правам человека в Российской Федерации» от 26 февраля 1997 г. №1-ФКЗ // Собрание законодательства РФ. 1997. №9, ст. 1011.
14. Федеральный конституционный закон от 30 мая 2001 г.№3-ФКЗ «О чрезвычайном положении» (в ред. От марта 2005 г.) // Собрание законодательства РФ. 2001. №23, ст. 2277.
15. Федеральный закон «О гражданстве Российской Федерации» от 31 мая 2002 г. (в ред. от 2 ноября 2004 г.) // Собрание законодательства РФ. 2002. №22, ст. 2031.
16. Федеральный закон «О правовом положении иностранных граждан в Российской Федерации» от 25 июля 2002 г. // Собрание законодательства РФ. 2002. №30, ст. 3032.
17. Федеральный закон «О собраниях, митингах, демонстрациях, шествиях и пикетированиях» от 19 июня 2004 г. №54-ФЗ // Собрание законодательства РФ. 2004. №25, ст. 2485.

**б) основная литература:**

1. Теневая экономика: учебное пособие / Сост. О.И. Уланова – Пенза: РИО ПГАУ, 2020. – 196 с.

2. Региональная экономика: Учебное пособие / Г.П. Ермошина, В.Я. Поздняков. – М.: НИЦ ИНФРА-М, 2015. – 576 с. – Режим доступа: <http://znanium.com>

3. Экономика: Учебник / Под ред. д-ра экон. наук. проф. А.С. Булатова. – 5-e изд., стереотипн. - М.: Магистр: НИЦ Инфра–М, 2012. – 896 с.- Режим доступа: <http://znanium.com>

4. Кузнецова, Е. И. Экономическая безопасность: учебник и практикум для вузов / Е. И. Кузнецова. – М: Издательство Юрайт, 2017. – 294 с. – (Серия: Специалист). – ISBN 978-5-9916-9206-9. – Режим доступа :  
[www.biblio-online.ru/book/5D58A042-35CD-406D-917F-5F47581F8E73](http://www.biblio-online.ru/book/5D58A042-35CD-406D-917F-5F47581F8E73).

5. Лебедева, Н. Н. Институциональная экономика: Учебник / Н. Н. Лебедева, И. П. Николаева. – М: Дашков и К, 2014. – 208 с.

6. Уразгалиев, В. Ш. Экономическая безопасность: учебник и практикум для вузов / В. Ш. Уразгалиев. – М: Издательство Юрайт, 2017. – 374 с. – (Серия: Специалист). – ISBN 978-5-534-00484-7. – Режим доступа: [www.biblio-online.ru/book/E7A9071E-1125-4707-85AE-4B508DAC86D0](http://www.biblio-online.ru/book/E7A9071E-1125-4707-85AE-4B508DAC86D0).

7. Латов Ю.В., Ковалев С.Н. Теневая экономика: Учебное пособие для вузов. М.: Норма, 2012

8. Барсукова С.Ю. Неформальная экономика. Курс лекций. М.: ГУ-ВШЭ, 2011.

**в) дополнительная литература:**

9. Экономика развития: модели становления рыночной экономики: Учебник / Р.М. Нуреев. – 2-e изд., перераб. и доп. – М.: Норма: НИЦ ИНФРА-М, 2015. – 640 с. – Режим доступа: <http://znanium.com>

10. Экономика России: проблемы роста и развития: Монография / Н.В. Расков. - М.: НИЦ ИНФРА-М, 2014. Латов Ю.В., Ковалев С.Н. Теневая экономика: Учебное пособие для вузов. М.: Норма, 2012

11. Барсукова С.Ю. Неформальная экономика. Курс лекций. М.: ГУ-ВШЭ, 2011. 186 с. Латов Ю.В., Ковалев С.Н. Теневая экономика: Учебное пособие для вузов. М.: Норма, 2012

12 Барсукова С.Ю. Неформальная экономика. Курс лекций. М.: ГУ-ВШЭ, 2011. Режим доступа: <http://znanium.com>

13. Условия эффективного воздействия государства на теневую экономику. Монография: монография /Л.И. Захарова. – Москва: Прометей, 2010. – 70 с. – ISBN 978-5-7042-2269-9

14*.*Сулакшин С.С. Доктрина государственной политики противодействия коррупции и теневой экономике в Российской Федерации (макет-проект): моногр. / C. С. Сулакшин. – М.: Научный эксперт, 2019. – 219 c.

15. Авдийский, В. И. Теневая экономика и экономическая безопасность государства: моногр. / В.И. Авдийский, В.А. Дадалко. – Москва: Огни, 2020. – 496 c.

16. Безопасность России. Проблемы экономической безопасности в условиях крупного города. – М.: Международный гуманитарный фонд «Знание», 2019. – 512 c.

7. Государственная политика противодействия коррупции и теневой экономике в России. В 2 томах. Том 2. – М.: Научный эксперт, 2018. – 305 c.

8. Государственная политика противодействия коррупции и теневой экономике в России. Том 1: моногр. / Коллектив авторов. – Москва: Высшая школа, 2019. – 667 c.

9. Государственная политика противодействия коррупции и теневой экономике в России. Том 2 / Коллектив авторов. – Москва: СПб.: Питер, 2017. – 850 c.

12. Катасонов, Валентин Ограбление России. Новый мировой порядок. Оффшоры и «теневая» экономика. Финальная экспроприация началась! / Валентин Катасонов. – М.: Изборский клуб, Книжный мир, 2018. – 256 c.

16. Койл Секс, наркотики и экономика. Нетрадиционное введение в экономику: моногр. / Койл, Диана. – М.: Альпина Бизнес Букс, 2019. – 384 c.

17. Конюховский, П. Математические методы исследования операций в экономике / П. Конюховский. – М.: 2018. – 837 c.

18. Кризис есть кризис: Лидеры российской и мировой экономики о путях выхода из кризиса. – М.: Эксмо, 2019. – 272 c.

19. Купрещенко, Н.П Методология и методы экономической и правовой оценки теневой экономики / Н.П Купрещенко. – М.: Нобель Пресс, 2019. – 487 c.

22. Мировой финансовый кризис и экономическая безопасность России. Анализ, проблемы и перспективы. – М.: Экономика, 2019. – 208 c.

*г) профессиональные базы данных и Интернет-ресурсы:*

|  |  |
| --- | --- |
| Сайт Министерства экономического развития Российской Федерации | <https://www.economy.gov.ru> |
| Справочник для экономистов | <http://www.catback.ru> |
| Электронная библиотека экономического факультета МГУ им. М. В. Ломоносова | <https://www.econ.msu.ru/elibrary/> |
| Электронная библиотека экономической и деловой литературы | <http://www.aup.ru/library/> |
| Библиотека Воеводина. Коллекция книг по экономической теории, мировой экономике, финансам, предпринимательству и др. | <http://enbv.narod.ru> |
| Центр правовой информации. Периодические издания по экономике и праву | [http://nlr.ru/lawcenter /ec\_period/index.php](http://nlr.ru/lawcenter%20/ec_period/index.php) |
| Федеральный образовательный портал «Экономика. Социология. Менеджмент» | <http://ecsocman.hse.ru> |
| Экономический портал | <https://institutiones.com/> |
| Портал «Мировая экономика» | <http://www.ereport.ru> |
| Портал Всемирного банка. База данных включает более 900 показателей по 210 странам | <https://data.worldbank.org> |
| Крупнейший бесплатный архив электронных публикаций независимого института экономических исследований – Института по изучению труда | <https://www.iza.org/publications/> |
| Информационно-аналитическое электронное издание в области бухгалтерского учета и налогообложения | <https://www.buhgalteria.ru> |
| Информационный сайт по бухгалтерскому учёту и налогообложению | <https://www.glavbukh.ru> |
| Сайт Института профессиональных бухгалтеров и аудиторов России | <https://www.ipbr.org> |
| Интернет-ресурс для бухгалтеров «Бух:1С» | <https://buh.ru> |
| Законодательство о Международных стандартах финансовой отчетности на сайте Минфина России | [https://www.minfin.ru/ru/ perfomance/accounting/mej \_standart\_fo/legalframework/](https://www.minfin.ru/ru/%20perfomance/accounting/mej%20_standart_fo/legalframework/) |
| База данных «Бухгалтерский учет и отчётность» на сайте Минфина России | <https://minfin.gov.ru/ru/perfomance> /accounting/accounting%20/ |
| Практический портал для бухгалтеров | <https://www.klerk.ru> |
| Нормативные акты для бухгалтера | <https://na.buhgalteria.ru> |
| Единый портал бюджетной системы Российской Федерации | <http://budget.gov.ru> |
| Сайт Министерства финансов Российской Федерации | <https://minfin.gov.ru/ru/> |
| Аналитика Банка России | [https://www.cbr.ru/analytics /?PrtId=msfo\_23217\_41739](https://www.cbr.ru/analytics%20/?PrtId=msfo_23217_41739) |
| Библиотека банковского дела | <http://www.bbdoc.ru> |
| Российская национальная библиотека | <http://nlr.ru/> |
| Национальная электронная библиотека | <https://rusneb.ru/> |
| Российская государственная библиотека | <https://www.rsl.ru/> |
| Единое окно доступа к информационным ресурсам | <http://window.edu.ru> |
| Каталог электронных библиотек | [https://elementy.ru/catalog /g31/elektronnye\_biblioteki](https://elementy.ru/catalog%20/g31/elektronnye_biblioteki) |
| «Мегаэнциклопедия Кирилла и Мефодия» | <https://megabook.ru> |
| Библиотека учебной и научной литературы | <http://sbiblio.com/biblio/> |

**10. Материально-техническое оснащение дисциплины:**

Учебная аудитория **№303** для проведения занятий лекционного и семинарского типов, выполнения курсовых работ), групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации (Российская Федерация, 362025, Республика Северная Осетия-Алания, г. Владикавказ, ул. Ватутина, 44-46, учебный корпус №7): преподавательский стол; стул; столы обучающихся; стулья; кафедра; классная доска, демонстрационное оборудование – мультимедийный комплекс (проектор, экран), ноутбук, колонки, программное обеспечение: Windows 8.1 Professional; Office Standard 2010; Антивирусное программное обеспечение Adobe flash player 31; Adobe reader 10; Java 6.0; K-Lite Codec Pack; Win rar; Microsoft Office 10; Microsoft Visio 10; Microsoft Visual studio; Kaspersky Endpoint Security для бизнеса

Компьютерные классы **№ 209, 409** (Российская Федерация, 362025, Республика Северная Осетия-Алания, г. Владикавказ, ул. Ватутина, 44-46, учебный корпус №7) для проведения рубежного тестирования: преподавательский стол, преподавательский стул, столы обучающихся, стулья, классная доска, мультимедийный комплекс (проектор, экран), колонки, ПК преподавателя, ПК обучающихся, программное обеспечение: Windows 8.1 Professional; Office Standard 2016; Система тестирования Sunrav WEB Class; Kasperksy Endpoint Security; «Управление – Деканат БРС»; Программа для ЭВМ «Банк вопросов для контроля знаний», Система поиска текстовых заимствований «Антиплагиат.ВУЗ»; MOODLE; Программное обеспечение 1C: Предприятие. Бухгалтерский Учет. Типовая конфигурация 8 сетевая версия.

Помещения для самостоятельной работы:

- *компьютерные классы* с доступом к ресурсам сети Интернет **№ 209, 409** (Российская Федерация, 362025, Республика Северная Осетия-Алания, г. Владикавказ, ул. Ватутина, 44-46, учебный корпус №7): преподавательский стол, преподавательский стул, столы обучающихся, стулья, классная доска, мультимедийный комплекс (проектор, экран), колонки, ПК преподавателя, ПК обучающихся, программное обеспечение: Windows 8.1 Professional; Office Standard 2016; Система тестирования Sunrav WEB Class; Kasperksy Endpoint Security; «Управление – Деканат БРС»; Программа для ЭВМ «Банк вопросов для контроля знаний», Система поиска текстовых заимствований «Антиплагиат.ВУЗ»; MOODLE; Программное обеспечение 1C: Предприятие. Бухгалтерский Учет. Типовая конфигурация 8 сетевая версия.

- *библиотека, в том числе читальный* зал (Российская Федерация, 362025, Республика Северная Осетия-Алания, г. Владикавказ, ул. Церетели/Ватутина, д. 16/19, учебный корпус №6 (УК №6)): столы, стулья, ПК для обучающихся, программное обеспечение, учебные и научные фонды библиотеки СОГУ, доступ к электронным библиотечным ресурсам:

ЭБС «Университетская библиотека Online» <http://www.biblioclub.ru>

Научная электронная библиотека eLibrary.ru <http://elibrary.ru>

[**Универсальная база данных East View**](https://dlib.eastview.com/) Логин: Khetagurov. Пароль: Khetagurov

Электронная библиотека «Консультант студента» <http://www.studmedlib.ru/>

[**Polpred.com**](https://polpred.com/)[**https://www.polpred.com/?ysclid=lnu8u3…2w7734263**](https://www.polpred.com/?ysclid=lnu8u3...2w7734263)

Электронная библиотека «Юрайт» <http://biblio-online.ru>.

[**Национальная электронная библиотека (НЭБ)**](https://rusneb.ru/?ysclid=lrrpkq2a1r745161760)[**https://rusneb.ru/?**](https://rusneb.ru/?ysclid=lrrpkq2a1r745161760)

[**Печатные периодические издания на 2024 год**](https://www.nosu.ru/wp-content/uploads/2024/02/pechatnye-periodicheskie-izdanija-na-2024-g.pdf)