

МИНИСТЕРСТВО ТРАНСПОРТА РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ АВТОНОМНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ
УЧРЕЖДЕНИЕ ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
«РОССИЙСКИЙ УНИВЕРСИТЕТ ТРАНСПОРТА»
(РУТ (МИИТ))



Рабочая программа дисциплины (модуля),
как компонент образовательной программы
высшего образования - программы специалитета
по специальности
38.05.01 Экономическая безопасность,
утвержденной первым проректором РУТ (МИИТ)
Тимониным В.С.

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

Проблемы теневой экономики

Специальность:	38.05.01 Экономическая безопасность
Специализация:	Финансово-экономическое обеспечение федеральных государственных органов, обеспечивающих безопасность Российской Федерации
Форма обучения:	Очная

Рабочая программа дисциплины (модуля) в виде
электронного документа выгружена из единой
корпоративной информационной системы управления
университетом и соответствует оригиналу

Простая электронная подпись, выданная РУТ (МИИТ)
ID подписи: 2699
Подписал: заведующий кафедрой Межох Зоя Павловна
Дата: 01.06.2021

1. Общие сведения о дисциплине (модуле).

Целью изучения дисциплины «Проблемы теневой экономики» является ознакомление с концепцией экономической безопасности, углубление знаний об основах национальной экономики, овладение методологией и методикой обеспечения экономической безопасности отрасли, предприятия, а также практика обеспечения экономической безопасности хозяйствующих субъектов, влияние теневой экономики на деятельность предприятия, изучается теневая экономика как социально-экономическое явление.

В результате изучения дисциплины студенты должны приобрести общее представление об основах экономической безопасности, применять законодательные и нормативные документы в области экономической безопасности, оценивать внутренние и внешние сферы экономической безопасности и прогнозировать тенденции основных угроз экономической безопасности, применять методы расчета показателей оценки экономической безопасности, знать общую характеристику теневой экономики и ее классификацию, юридические и экономические аспекты контроля над экономической преступностью и обеспечения безопасности экономической деятельности.

Дисциплина предназначена для получения знаний для решения следующих профессиональных задач (в соответствии с видами деятельности):

- организационно-управленческая деятельность: оценка экономической безопасности предприятия, выявление и предотвращение угроз и критических ситуаций в системе обеспечения экономической безопасности предприятия, моделирование и реорганизация бизнес-процессов, практика обеспечения экономической безопасности хозяйствующих субъектов, меры противостояния влиянию теневой экономики на деятельность организации;

- финансовая / финансово-управленческая деятельность: использование полученной в процессе и по результатам исследования финансовой информации для всесторонней оценки состояния предприятия и принятия управленческих решений, разработка прогнозных моделей и планов, оценивать влияние теневой экономики на деятельность организации, особенно «беловоротничковой» теневой экономики, разработка комплекса защитных мер;

- научно-исследовательская деятельность: научные исследования и экспериментальные работы в области оценки и обеспечения экономической безопасности предприятия, противодействия теневой экономике.

2. Планируемые результаты обучения по дисциплине (модулю).

Перечень формируемых результатов освоения образовательной программы (компетенций) в результате обучения по дисциплине (модулю):

ПК-2 - Способен решать задачи выявления, классификации и последующего предметного анализа финансовых операций с признаками подготовки и/или совершения преступлений в финансовой и экономической сферах деятельности;

ПК-4 - Способен выявлять, регистрировать, анализировать и классифицировать риски и разрабатывать комплекс мероприятий по их минимизации.

Обучение по дисциплине (модулю) предполагает, что по его результатам обучающийся будет:

Знать:

принципы организации и содержание финансовой работы хозяйствующих субъектов; принципы организации и проведения анализа и оценки угроз и рисков экономической безопасности, противодействия теневой экономике.

Уметь:

осуществлять поиск информации по полученному заданию, сбор, анализ данных, необходимых для решения поставленных экономических задач; выделять проблемы, опасности, угрозы и риски, проводить их ранжирование по влиянию на обеспечение экономической безопасности хозяйствующих субъектов.

Владеть:

владеть методами и приёмами анализа экономических явлений и отслеживания новшеств в российском законодательстве в области экономической безопасности и противодействия влиянию теневой экономики; базовыми навыками самостоятельного применения теоретических и практических основ и принципов изучаемой дисциплины

3. Объем дисциплины (модуля).

3.1. Общая трудоемкость дисциплины (модуля).

Общая трудоемкость дисциплины (модуля) составляет 3 з.е. (108 академических часа(ов)).

3.2. Объем дисциплины (модуля) в форме контактной работы обучающихся с педагогическими работниками и (или) лицами,

привлекаемыми к реализации образовательной программы на иных условиях, при проведении учебных занятий:

Тип учебных занятий	Количество часов	
	Всего	Семестр 1
Контактная работа при проведении учебных занятий (всего):	56	56
В том числе:		
Занятия лекционного типа	28	28
Занятия семинарского типа	28	28

3.3. Объем дисциплины (модуля) в форме самостоятельной работы обучающихся, а также в форме контактной работы обучающихся с педагогическими работниками и (или) лицами, привлекаемыми к реализации образовательной программы на иных условиях, при проведении промежуточной аттестации составляет 52 академических часа (ов).

3.4. При обучении по индивидуальному учебному плану, в том числе при ускоренном обучении, объем дисциплины (модуля) может быть реализован полностью в форме самостоятельной работы обучающихся, а также в форме контактной работы обучающихся с педагогическими работниками и (или) лицами, привлекаемыми к реализации образовательной программы на иных условиях, при проведении промежуточной аттестации.

4. Содержание дисциплины (модуля).

4.1. Занятия лекционного типа.

№ п/п	Тематика лекционных занятий / краткое содержание
1	<p>Концептуальные основы экономической безопасности. Сущность экономической безопасности</p> <p>Сущность экономической безопасности, действующее нормативно-правовое обеспечение. Характеристика угроз национальным интересам в сфере экономики. Экономические угрозы в сфере реального сектора экономики. Угрозы безопасности в социальной сфере. Угрозы безопасности в финансовой сфере.</p>
2	<p>Теневая экономика как социально-экономическое явление. Классификация и структура теневой экономики</p> <p>Общая характеристика теневой экономической деятельности. Классификация теневой экономики. Сфера деятельности теневой экономики. Структура теневой экономики. Масштабы теневой экономики. Экономическая преступность: определение, классификация, особенности.</p>
3	<p>Вторая «беловоротничковая» теневая экономика</p> <p>Особенности «беловоротничковой» теневой экономики. Определение «беловоротничковой» теневой</p>

№ п/п	Тематика лекционных занятий / краткое содержание
	экономики. Характеристика «беловоротничковой» теневой экономики. Классификация «беловоротничковой» теневой экономики.
4	<p>Коррупция. Уклонение от уплаты налогов. Легализация денежных средств, полученных преступным путем</p> <p>Основные определения. Исторические корни коррупции. Социальная сущность явления. Источники и причины коррупции. Взятничество. Откат. Рейдерство. Причины и виды уклонений от уплаты налогов. Соккрытие прибыли в оффшорных структурах. Легализация денежных средств, полученных преступным путем: общая характеристика. Признаки потенциальных финансовых нарушений, связанных с «отмыванием» денег. Основные цели легализации доходов, полученных преступным путем. Особенности легализации денежных средств в РФ. Контроль над легализацией криминальных доходов в России.</p>
5	<p>Неформальная «серая» теневая экономика. «Черная» теневая экономика</p> <p>Неформальная «серая» теневая экономика. Определение неформальной «серой» теневой экономики». Характеристики неформальной «серой» теневой экономики». Две основные группы неформальных видов деятельности: легитимная и нелегитимная деятельность. Определение «черной» теневой экономики». Общая характеристика. Организованная преступность. Нелегальные рынки.</p>
6	<p>Борьба с теневой экономикой</p> <p>Теоретические основы изучения теневой экономики. Эволюция теневой экономики. Нормативно-правовые аспекты борьбы с криминализацией экономики. Международный опыт борьбы с теневой экономикой</p>
7	<p>Виды контроля над экономической преступностью в России</p> <p>Социально-правовой контроль над экономической преступностью в России. Финансовый контроль. Государственный финансовый контроль. Налоговый контроль. Валютный контроль. Банковский контроль. Уголовно-правовой контроль.</p>

4.2. Занятия семинарского типа.

Практические занятия

№ п/п	Тематика практических занятий/краткое содержание
1	<p>Концептуальные основы экономической безопасности. Сущность экономической безопасности</p> <p>Сущность экономической безопасности, действующее нормативно-правовое обеспечение. Анализ и оценка основных угроз национальным интересам в сфере экономики: в сфере реального сектора экономики, в социальной сфере, в финансовой сфере.</p>
2	<p>Теневая экономика как социально-экономическое явление. Классификация и структура теневой экономики</p> <p>Общая характеристика теневой экономической деятельности. Классификация теневой экономики. Сфера деятельности теневой экономики. Структура теневой экономики. Формы и методы государственного воздействия на теневую экономику.</p>

№ п/п	Тематика практических занятий/краткое содержание
3	Вторая «беловоротничковая» теневая экономика Влияние «беловоротничковой» теневой экономики на национальную экономическую безопасность. Картели. Практические примеры.
4	Коррупция. Уклонение от уплаты налогов. Легализация денежных средств, полученных преступным путем Исторические корни коррупции. Социальная сущность явления. Классификация коррупционных отношений. Причины и виды уклонений от уплаты налогов. Соккрытие прибыли в оффшорных структурах. Оффшорные зоны и оффшорная фирма как инструменты теневой деятельности. Федеральный закон «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» от 07.08.2001 № 115-ФЗ и его применение. Признаки потенциальных финансовых нарушений, связанных с «отмыванием» денег. 34 серые схемы в сфере закупок.
5	Неформальная «серая» теневая экономика. «Черная» теневая экономика «Серая» (неформальная, некриминальная) экономика. «Чёрная» (нелегальная, подпольная, криминальная) теневая экономика. Общая характеристика. Две основные группы неформальных видов деятельности: легитимная и нелегитимная деятельность. Организованная преступность. Нелегальные рынки. Связь с «беловоротничковой» экономикой.
6	Борьба с теневой экономикой. Юридические и экономические аспекты обеспечения безопасности предпринимательской деятельности. Предпринимательская деятельность как объект неправомерных посягательств. Гражданско-правовые способы обеспечения безопасности предпринимательской деятельности. ФАТФ: история, задачи, функции.
7	Виды контроля над экономической преступностью в России Уголовно-правовые аспекты экономической безопасности предпринимательства. Коммерческая информация и способы ее защиты. Организация эффективной системы экономической безопасности предпринимательской деятельности.

4.3. Самостоятельная работа обучающихся.

№ п/п	Вид самостоятельной работы
1	Подготовка к практическим занятиям
2	Работа с лекционным материалом
3	Работа с литературой
4	Подготовка к промежуточной аттестации.
5	Подготовка к текущему контролю.

5. Перечень изданий, которые рекомендуется использовать при освоении дисциплины (модуля).

№ п/п	Библиографическое описание	Место доступа
1	Теневая экономика. Проблемы борьбы с контрафактной продукцией в ЕС и России : учебное пособие для вузов Ломсадзе, Д. Г. Москва : Издательство Юрайт , 2021	URL: https://urait.ru/bcode/476516 .
2	Экономическая безопасность : учебник и практикум для вузов Е. И. Кузнецова Москва : Издательство Юрайт , 2021	URL: https://urait.ru/bcode/477803 .

6. Перечень современных профессиональных баз данных и информационных справочных систем, которые могут использоваться при освоении дисциплины (модуля).

Официальный сайт рут (МИИТ) (<https://www.miit.ru/>).

Научно-техническая библиотека рут (МИИТ) (<http://library.miit.ru>).

Образовательная платформа «Юрайт» (<https://urait.ru/>).

КонсультантПлюс <http://www.consultant.ru/> Гарант <http://www.garant.ru/>

Главная книга <https://glavkniga.ru/>

Электронно-библиотечная система издательства «Лань» (<http://e.lanbook.com/>).

7. Перечень лицензионного и свободно распространяемого программного обеспечения, в том числе отечественного производства, необходимого для освоения дисциплины (модуля).

Офисный пакет приложений Microsoft Office

8. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине (модулю).

Для проведения лекционных занятий необходима аудитория с мультимедиа аппаратурой. Для проведения практических занятий требуется аудитория, оснащенная мультимедиа аппаратурой и ПК с необходимым программным обеспечением и подключением к сети интернет.

9. Форма промежуточной аттестации:

Зачет в 10 семестре.

10. Оценочные материалы.

Оценочные материалы, применяемые при проведении промежуточной аттестации, разрабатываются в соответствии с локальным нормативным актом

РУТ (МИИТ).

Авторы:

доцент, доцент, к.н. кафедры
«Финансы и кредит»

З.В. Чуприкова

Согласовано:

Заведующий кафедрой ФК

З.П. Межох

Председатель учебно-методической
комиссии

М.В. Ишханян