

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ  
ФЕДЕРАЦИИ

Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение  
высшего образования  
«Забайкальский государственный университет»  
(ФГБОУ ВО «ЗабГУ»)

Факультет экономики и управления  
Кафедра Экономической теории и мировой экономики

УТВЕРЖДАЮ:

Декан факультета

Факультет экономики и  
управления

Лавров Александр Юрьевич

«\_\_\_» \_\_\_\_\_ 20\_\_\_  
г.

**РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)**

Б1.В.10 Теневая экономика  
на 216 часа(ов), 6 зачетных(ые) единиц(ы)  
для направления подготовки (специальности) 38.05.01 - Экономическая безопасность

составлена в соответствии с ФГОС ВО, утвержденным приказом  
Министерства образования и науки Российской Федерации от  
«\_\_\_» \_\_\_\_\_ 20\_\_\_ г. №\_\_\_

Профиль – Экономико-правовое обеспечение экономической безопасности (для набора  
2021)

Форма обучения: Очная

# 1. Организационно-методический раздел

## 1.1 Цели и задачи дисциплины (модуля)

Цель изучения дисциплины:

Формирование системы знаний в области правового обеспечения экономической безопасности и теневой экономики в Российской Федерации.

Задачи изучения дисциплины:

- сформировать базовые знания о правовом обеспечении экономической безопасности в РФ;
- рассмотреть общеметодологические проблемы экономической безопасности и теневой экономики;
- выделить и анализировать основные внутренние и внешние угрозы экономической безопасности;
- рассмотреть основные меры правового регулирования обеспечения экономической безопасности;
- рассмотреть систему органов основные меры правового регулирования обеспечения экономической безопасности и теневой экономики;
- закрепить знания в области основных положений Концепции национальной безопасности РФ.

## 1.2. Место дисциплины (модуля) в структуре ОП

Дисциплина «Теневая экономика» относится к дисциплинам специализации учебного плана основной образовательной программы по специальности 38.05.01 «Экономическая безопасность», специализация: «Экономико-правовое обеспечение экономической безопасности» Б1.В.10. Изучение данной дисциплины предполагает, что студенты изучили и освоили такие дисциплины, как «Экономическая теория», «Экономическая безопасность», «Деньги, кредит, банки», «Рынок ценных бумаг», «Экономика организации (предприятия)», «Аудит».

## 1.3. Объем дисциплины (модуля) с указанием трудоемкости всех видов учебной работы

Общая трудоемкость дисциплины (модуля) составляет 6 зачетных(ые) единиц(ы), 216 часов.

Виды занятий	Семестр 8	Всего часов
Общая трудоемкость		216
Аудиторные занятия, в т.ч.	64	64
Лекционные (ЛК)	32	32
Практические (семинарские) (ПЗ, СЗ)	32	32
Лабораторные (ЛР)	0	0
Самостоятельная работа студентов (СРС)	116	116

Форма промежуточной аттестации в семестре	Экзамен	36
Курсовая работа (курсовой проект) (КР, КП)		

## 2. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Планируемые результаты освоения образовательной программы		Планируемые результаты обучения по дисциплине
Код и наименование компетенции	Индикаторы достижения компетенции, формируемые в рамках дисциплины	Дескрипторы: знания, умения, навыки и (или) опыт деятельности
УК-11	Придерживаться норме закона	Знать: Знает правовые нормы антикоррупционного поведения  Уметь: Умеет анализировать, толковать и правильно применять правовые нормы, транслировать ценностные установки для формирования активной гражданской позиции
ПК-1	Способен осуществлять критический анализ результатов финансовых расследований и финансовых операций (сделок) клиентов организации, схем отмывания нелегальных доходов в целях ПОД/ФТ	Владеть: Способен осуществлять организацию и подготовку предложений по усовершенствованию ПОД/ФТ организации в рамках законодательства РФ

## 3. Содержание дисциплины

### 3.1. Разделы дисциплины и виды занятий

#### 3.1 Структура дисциплины для очной формы обучения

Модуль	Номер раздела	Наименование раздела	Темы раздела	Всего часов	Аудиторные занятия			С Р С
					Л К	П З (С З)	Л Р	

1	1.1	Сущность теневой экономики и экономической безопасности	Теневая экономика. Сущность, секторы, функции. Правовое обеспечение экономической безопасности	45	8	8	0	29
2	2.1	Силовые органы власти (ОВД, ФСБ, МЧС и др.)	Деятельность органов внутренних дел, федеральной службы безопасности, министерства по чрезвычайным ситуациям и др.	45	8	8	0	29
3	3.1	Правовое обеспечение экономической безопасности предприятия	Правовое обеспечение экономической безопасности предприятия; негосударственные правоохранительные структуры. Общеметодологические проблемы экономической безопасности личности. Роль налоговой системы в обеспечении экономической безопасности в РФ.	45	8	8	0	29
4	4.1	Особенности расследования преступлений, связанных с легализацией денежных средств или иного имущества, приобретенных преступным путем	Понятие и криминалистическая характеристика легализации денежных средств и иного имущества, добытых преступным путем. Способы и модели легализации. Основные методические рекомендации по расследованию легализации денежных средств и иного имущества, добытых преступным путем.	45	8	8	0	29
Итого				180	32	32	0	116

## 3.2. Содержание разделов дисциплины

### 3.2.1. Лекционные занятия, содержание и объем в часах

Модуль	Номер раздела	Тема	Содержание	Трудоемкость (в часах)
1	1.1	Теневая экономика. Сущность, секторы, функции. Правовое обеспечение экономической безопасности	Теневая экономика. Сущность, секторы, функции. Правовое обеспечение экономической безопасности в Российской Федерации: основные понятия, внутренние угрозы, угрозы, субъекты обеспечения экономической безопасности РФ, их деятельность. Правоохранительные органы и правоохранительная деятельность.	8
2	2.1	Деятельность органов внутренних дел, федеральной службы безопасности, министерства по чрезвычайным ситуациям и др.	Деятельность органов внутренних дел, Федеральной службы безопасности по выявлению, раскрытию и расследованию экономических преступлений. Взаимодействие государственных правоохранительных органов по выявлению, раскрытию и расследованию экономических преступлений на всех уровнях РФ.	8
3	3.1	Правовое обеспечение экономической безопасности предприятия; негосударственные правоохранительные структуры. Общественно-методологические проблемы экономической безопасности личности. Роль налоговой	Необходимость создания комплексной системы обеспечения экономической безопасности предприятия. Элементы системы экономической безопасности предприятия. Мероприятия по обеспечению комплексной системы экономической безопасности предприятия. Понятие и основные элементы комплексной системы экономической безопасности предприятия. Основные направления обеспечения экономической безопасности субъекта хозяйствования.	8

		системы в обеспечении экономической безопасности в РФ.		
4	4.1	<p>Понятие и криминалистическая характеристика легализации денежных средств и иного имущества, добытых преступным путем.</p> <p>Способы и модели легализации.</p> <p>Основные методические рекомендации по расследованию легализации денежных средств и иного имущества, добытых преступным путем.</p>	<p>Понятие легализации денежных средств и иного имущества, добытых преступным путем и криминалистическая характеристика преступлений совершаемых в данной сфере. Характеристика личности лиц, легализирующих денежные средства и иное имущество, добытые преступным путем и обстоятельств способствующих легализации.</p> <p>Обстоятельства, подлежащие установлению и доказыванию по делам данной категории.</p> <p>Особенности выявления и возбуждения уголовного дела по данным преступлениям.</p> <p>Следственные действия, проводимые при расследовании данных дел</p>	8

### 3.2.2. Практические занятия, содержание и объем в часах

Модуль	Номер раздела	Тема	Содержание	Трудоемкость (в часах)
1	1.1	<p>Теневая экономика. Сущность, секторы, функции.</p> <p>Правовое обеспечение экономической</p>	<p>Теневая экономика. Сущность, секторы, функции. Правовое обеспечение экономической безопасности в Российской Федерации: основные понятия, внутренние угрозы, угрозы, субъекты обеспечения экономической безопасности РФ, их деятельность.</p>	8

		й безопасности	Правоохранительные органы и правоохранительная деятельность.	
2	2.1	Деятельность органов внутренних дел, федеральной службы безопасности, министерства по чрезвычайным ситуациям и др.	Деятельность органов внутренних дел, Федеральной службы безопасности по выявлению, раскрытию и расследованию экономических преступлений. Взаимодействие государственных правоохранительных органов по выявлению, раскрытию и расследованию экономических преступлений на всех уровнях РФ.	8
3	3.1	Правовое обеспечение экономической безопасности предприятия; негосударственные правоохранительные структуры. Общесметодологические проблемы экономической безопасности личности. Роль налоговой системы в обеспечении экономической безопасности в РФ.	Необходимость создания комплексной системы обеспечения экономической безопасности предприятия. Элементы системы экономической безопасности предприятия. Мероприятия по обеспечению комплексной системы экономической безопасности предприятия. Понятие и основные элементы комплексной системы экономической безопасности предприятия. Основные направления обеспечения экономической безопасности субъекта хозяйствования.	8
4	4.1	Понятие и криминалистическая характеристика легализации денежных средств и иного	Понятие легализации денежных средств и иного имущества, добытых преступным путем и криминалистическая характеристика преступлений совершаемых в данной сфере. Характеристика личности лиц, легализирующих денежные средства и иное имущество, добытые	8

		<p>имущества, добытых преступным путем. Способы и модели легализации. Основные методические рекомендации по расследованию легализации денежных средств и иного имущества, добытых преступным путем.</p>	<p>преступным путем и обстоятельств способствующих легализации. Обстоятельства, подлежащие установлению и доказыванию по делам данной категории. Особенности выявления и возбуждения уголовного дела по данным преступлениям. Следственные действия, проводимые при расследовании данных дел</p>	
--	--	---	--	--

### 3.2.3. Лабораторные занятия, содержание и объем в часах

Модуль	Номер раздела	Тема	Содержание	Трудоемкость (в часах)

### 3.3. Содержание материалов, выносимых на самостоятельное изучение

Модуль	Номер раздела	Содержание материалов, выносимого на самостоятельное изучение	Виды самостоятельной деятельности	Трудоемкость (в часах)
1	1.1	Теневая экономика. Сущность, секторы, функции. Правовое обеспечение экономической безопасности	Переработка текста и создание вторичного текста: - составление конспекта (опорный конспект, конспект-план, текстуальный конспект и т.п.); - составление тезисов, в т.ч. тезисного плана; - реферативное изложение (написание реферата-доклада и т.п.); - составление терминологической	29



			системы (словаря, глоссария, тезауруса по теме, проблеме); - подготовка сообщений и докладов. Сбор и систематизация источников: - составление аннотированного списка литературы и др.	
2	2.1	Деятельность органов внутренних дел, федеральной службы безопасности, министерства по чрезвычайным ситуациям и др.	Переработка текста и создание вторичного текста: - составление конспекта (опорный конспект, конспект-план, текстуальный конспект и т.п.); - составление тезисов, в т.ч. тезисного плана; - реферативное изложение (написание реферата-доклада и т.п.); - составление терминологической системы (словаря, глоссария, тезауруса по теме, проблеме); - подготовка сообщений и докладов. Сбор и систематизация источников: - составление аннотированного списка литературы и др.	29
3	3.1	Правовое обеспечение экономической безопасности предприятия; негосударственные правоохранительные структуры. Общеметодологические проблемы экономической безопасности личности. Роль налоговой системы в обеспечении экономической безопасности в РФ.	Переработка текста и создание вторичного текста: - составление конспекта (опорный конспект, конспект-план, текстуальный конспект и т.п.); - составление тезисов, в т.ч. тезисного плана; - реферативное изложение (написание реферата-доклада и т.п.); - составление терминологической системы (словаря, глоссария, тезауруса по теме, проблеме); - подготовка сообщений и	29

			докладов. Сбор и систематизация источников: - составление аннотированного списка литературы и др.	
4	4.1	<p>Понятие и криминалистическая характеристика легализации денежных средств и иного имущества, добытых преступным путем. Способы и модели легализации. Основные методические рекомендации по расследованию легализации денежных средств и иного имущества, добытых преступным путем.</p>	<p>Переработка текста и создание вторичного текста: - составление конспекта (опорный конспект, конспект-план, текстуальный конспект и т.п.); - составление тезисов, в т.ч. тезисного плана; - реферативное изложение (написание реферата-доклада и т.п.); - составление терминологической системы (словаря, глоссария, тезауруса по теме, проблеме); - подготовка сообщений и докладов. Сбор и систематизация источников: - составление аннотированного списка литературы и др.</p>	29

#### **4. Фонд оценочных средств для проведения текущей и промежуточной аттестации обучающихся по дисциплине**

Фонд оценочных средств текущего контроля и промежуточной аттестации по итогам освоения дисциплины представлен в приложении.

[Фонд оценочных средств](#)

#### **5. Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины**

##### **5.1. Основная литература**

##### **5.1.1. Печатные издания**

1. 1. Кислощаев, Павел Андреевич. Экономическая безопасность : учеб. пособие. - Чита : ЧитГУ, 2010. - 130 с. - ISBN 978-5-9293-0545-0 : 98-00  
 2. Карпович, Олег Геннадьевич. Серьезные экономические преступления XXI века. Опыт противодействия им в Великобритании, России и США : моногр. - Москва : Юнити-Дана : Закон и право, 2013. - 223 с. - (Magister). - ISBN 978-5-238-02442-4 : 157- 00.

## 5.1.2. Издания из ЭБС

1. 1. Кузнецова, Елена Ивановна. Экономическая безопасность : Учебник и практикум / Кузнецова Е.И. - М. : Издательство Юрайт, 2017. - 294. - (Специалист). - ISBN 978-5-9916-9206-9 : 115.48. Тип ЭР: ссылка - <https://www.biblio-online.ru/book/5D58A042-35CD-406D-917F5F47581F8E73> 2. Кислощаев, П.А. Экономико-правовое обеспечение экономической безопасности [Текст] : моногр. - Чита : ЗабГУ, 2016. - 202 с. - ISBN 978-5-9293-1705-7 : 202-00. 3. Буров, В.Ю. Уклонение от уплаты налогов как фактор снижения экономической безопасности малого предпринимательства : моногр. - Чита : ЗабГУ, 2014. - 137 с. - ISBN 978-5-9293-1281-6 : 137-00. Тип ЭР: файл 4. Мага, А.А. Теория и практика экономической безопасности (на материалах США и Канады) : моногр. - Чита : ЗабГУ, 2015. - 202 с. - ISBN 978-5-9293-1418-6 : 202-00. Тип ЭР: файл

## 5.2. Дополнительная литература

### 5.2.1. Печатные издания

1. 1. Карпович, Олег Геннадьевич. Серьезные экономические преступления XXI века. Опыт противодействия им в Великобритании, России и США : моногр. - Москва : Юнити-Дана : Закон и право, 2013. - 223 с. - (Magister). - ISBN 978-5-238-02442-4 : 157- 00.

### 5.2.2. Издания из ЭБС

1. 1. Гончаренко, Людмила Петровна. Экономическая безопасность : Учебник / Гончаренко Л.П. - Отв. ред., Акулинин Ф.В. - Отв. ред. - М. : Издательство Юрайт, 2017. - 478. - (Специалист). - ISBN 978-5-534-00801-2 : 142.51. Тип ЭР: ссылка - <https://www.biblio-online.ru/book/49836318-4D05-49FD-966C-38856786DB1F> 2. Уразгалиев, Владимир Шайхатович. Экономическая безопасность : Учебник и практикум / Уразгалиев В.Ш. - М. : Издательство Юрайт, 2017. - 374. - (Специалист). - ISBN 978-5-534-00484-7 : 140.87. Тип ЭР: ссылка - <https://www.biblio-online.ru/book/E7A9071E-1125-4707-85AE-4B508DAC86D0>

## 5.3. Базы данных, информационно-справочные и поисковые системы

Название	Ссылка
1. <a href="https://www.elibrary.ru">https://www.elibrary.ru</a> – научная электронная библиотека 2. <a href="http://www.studentlibrary.ru">http://www.studentlibrary.ru</a> – ЭБС "Консультант студента" Студенческая электронная библиотека 3. <a href="https://www.biblio-online.ru">https://www.biblio-online.ru</a> – Электронная библиотека 4. <a href="http://escool.ru/">http://escool.ru/</a> – Официальный сайт Высшей школы экономики, управления и предпринимательства Забайкальского государственного университета 5. <a href="http://www.consultant.ru/">http://www.consultant.ru/</a>	<a href="https://www.elibrary.ru/defaultx.asp">https://www.elibrary.ru/defaultx.asp</a>

## 6. Перечень программного обеспечения

Программное обеспечение общего назначения: ОС Microsoft Windows, Microsoft Office, ABBYY FineReader, ESET NOD32 Smart Security Business Edition, Foxit Reader, АИБС "МегаПро".

Программное обеспечение специального назначения:

1) 1С-Битрикс: Корпоративный портал - Компания 1С: Предприятие 8. Комплект для обучения в высших и средних учебных заведениях 7-Zip ABBYY FineReader Adobe Audition Adobe Flash Adobe In Design Adobe Lightroom Adobe Photoshop

## 7. Материально-техническое обеспечение дисциплины

Наименование помещений для проведения учебных занятий и для самостоятельной работы обучающихся	Оснащенность специальных помещений и помещений для самостоятельной работы
Учебные аудитории для проведения занятий лекционного типа	Состав оборудования и технических средств обучения указан в паспорте аудитории, закрепленной расписанием по факультету
Учебные аудитории для проведения практических занятий	
Учебные аудитории для промежуточной аттестации	
Учебные аудитории для проведения групповых и индивидуальных консультаций	Состав оборудования и технических средств обучения указан в паспорте аудитории, закрепленной расписанием по кафедре
Учебные аудитории для текущей аттестации	

## 8. Методические рекомендации по организации изучения дисциплины

Практика преподавания дисциплины демонстрирует тот факт, что, несмотря на доступность необходимой информации по дисциплине (наличие учебников, учебных и учебно-методических пособий и печатном виде, в ЭБС, возможность получения информации из ресурсов сети интернет и т.д.), серьезные затруднения у студентов вызывают анализ, синтез, систематизация материала, а также выделение в нем принципиальных и существенных аспектов, отвечающим современным научным концепциям и подходам.

В связи с этим основным источником теоретического материала по дисциплине выступают лекции, посещение которых является обязательной составляющей успешного освоения дисциплины.

Для эффективного освоения материала дисциплины необходимым является выполнение следующих требований:

- обязательное посещение всех лекционных и практических занятий, способствующее системному овладению материалом курса;
- все вопросы соответствующих разделов и тем по дисциплине необходимо фиксировать (на любых носителях информации);
- обязательное выполнение домашних заданий является важнейшим требованием и

условием формирования целостного и системного знания по дисциплине;

- обязательность личной активности каждого студента на всех занятиях по дисциплине;
- в случаях неясности каких-либо вопросов, обсуждаемых на занятиях, необходимо задать соответствующие вопросы преподавателю, а не оставлять их непонятыми;
- в случаях пропусков занятий по уважительным причинам студентам предоставляется право подготовки и представления заданий и ответов на вопросы изученного материала, с расчетом на помощь преподавателя в его усвоении;
- в случаях пропусков без уважительной причины студент обязан самостоятельно изучить соответствующий материал;
- необходимым условием является самостоятельность и инициативность студентов при контроле набора баллов по дисциплине для успешного прохождения промежуточной аттестации.

Порядок организации самостоятельной работы студентов

Самостоятельная работа студентов предполагает:

- самостоятельный поиск, обработку (анализ, синтез, обобщение и систематизацию), адаптацию необходимой по дисциплине информации;
- выполнение заданий для самостоятельной работы;
- изучение и усвоение теоретического материала, представленного на лекционных занятиях и в соответствующих литературных источниках (рекомендуемая основная и дополнительная литература);
- самостоятельное изучение отдельных вопросов курса;
- подготовка к практическим и семинарским занятиям, в соответствии с рекомендациями преподавателя (выполнение конкретных заданий, соответствующие организационные действия и т.д.).

Как правило, организация самостоятельной работы предполагает:

- постановку цели;
- составление соответствующего плана;
- поиск, обработку информации;
- представление результатов работы.

Методические рекомендации по отдельным видам учебно-познавательной деятельности студентов

Методические рекомендации при подготовке к практическим занятиям

Для повышения эффективности проведения практических занятий необходимо учитывать все рекомендации по подготовке к ним, которые даются преподавателем в начале каждого модуля (формулируются соответствующие задания, проблемно-ориентированные вопросы, представляются рекомендации по методике организации различных форм проведения занятий и т.д.). Определенные формы и методы работы на занятиях требуют предварительной самостоятельной подготовки студентов (например, внутригрупповая и межгрупповая дискуссии, ролевые игры, подготовка итогового семестрового проекта и т.д.). Поэтому необходимо фиксировать все рекомендации преподавателя по подготовке к занятиям.

Для эффективного освоения материала дисциплины в ходе практических занятий необходимо выполнение следующих требований:

- четко понимать цели предстоящих занятий (предварительно формулируются преподавателем);
- владеть навыками поиска, обработки, адаптации и презентации необходимого материала;
- уметь четко формулировать и отстаивать собственный взгляд на рассматриваемые проблемные вопросы, который необходимо подкреплять адекватной аргументацией;
- уметь выделять и формулировать противоречия по рассматриваемым проблемам, понимая

их источники;

- владеть навыками публичного выступления (логично, ясно и лаконично излагать свои мысли; адекватно оценивать восприятие и понимание слушателями представляемого материала; отвечать на задаваемые вопросы; приводить адекватные и убедительные аргументы в защиту своей позиции и т.д.);

- уметь критически оценивать собственные знания, умения и навыки в динамике в сравнении с таковыми у других, с целью раскрытия дополнительных возможностей их развития;

- при подготовке к занятиям обязательно изучить рекомендуемую литературу;

- оценить различные точки зрения на проблемные вопросы нескольких исследователей, а не ограничиваться рассмотрением позиции одного автора;

- при формулировке собственной точки зрения предусмотреть убедительную ее аргументацию и возможность возникновения спорных ситуаций;

- владеть навыками работы в команде (при выполнении определенных заданий, предполагающих работу в микрогруппах, при проведении ролевых игр, дискуссий и т.д.).

Семинар – вид практических занятий, предусматривающий самостоятельную проработку студентами отдельных тем и проблем с содержанием учебной дисциплины и последующим представлением и обсуждением результатов этого изучения (в различных формах). Семинары представляют собой своеобразный синтез теоретической подготовки студентов с практической. Основной дидактической целью семинаров выступает оптимальное сочетание лекционных занятий с систематической самостоятельной учебно-познавательной деятельностью студентов.

Методические рекомендации при подготовке индивидуальных сообщений (докладов)

Данный вид учебно-познавательной деятельности требует от студентов достаточно высокого базового уровня подготовки, большой степени самостоятельности и целого ряда умений и навыков серьезной интеллектуальной работы.

Работа по подготовке индивидуальных сообщений и докладов предполагает достаточно длительную системную работу студента, а также в случае необходимости консультативную помощь преподавателя.

Работа должна быть тщательно продумана, спланирована и разделена на соответствующие этапы, каждый из которых требует целого ряда определенных умений и навыков:

- определение и формулировка темы сообщения или доклада (либо осмысление темы, сформулированной преподавателем в соответствующих случаях);

- составление плана с использованием анализа, синтеза, обобщения и логики построения изложения материала;

- определение источников информации;

- работа с источниками научной информации (подбор, анализ, обобщение, систематизация, адаптация и т.д.);

- формулировка основных обобщений и выводов по результатам анализа изученного материала.

Структура сообщения (доклада) может обоснованно варьировать, но в большинстве случаев она предполагает наличие следующих частей: вступления (обозначение актуальности и постановка проблемы), основной части (обзор различных точек зрения на проблему и ее решение), заключения (формулировка соответствующих обобщений, выводов, предположений и перспектив), а в соответствующих случаях – перечня используемых источников информации.

Разработчик/группа разработчиков:  
Павел Андреевич Кислощаев

**Типовая программа утверждена**

Согласована с выпускающей кафедрой  
Заведующий кафедрой

\_\_\_\_\_ «\_\_\_» \_\_\_\_\_ 20\_\_\_ г.