

**МИНОБРНАУКИ РОССИИ**

**Федеральное государственное автономное образовательное  
учреждение высшего образования "Пермский  
государственный национальный исследовательский  
университет"**

**Кафедра предпринимательства и экономической безопасности**

**Авторы-составители: Руденко Марина Николаевна**

Рабочая программа дисциплины

**ТЕНЕВАЯ ЭКОНОМИКА**

Код УМК 100030

Утверждено  
Протокол №10  
от «30» июня 2023 г.

Пермь, 2023

## **1. Наименование дисциплины**

Теневая экономика

## **2. Место дисциплины в структуре образовательной программы**

Дисциплина входит в обязательную часть Блока « С.1 » образовательной программы по направлениям подготовки (специальностям):

Специальность: **38.05.02** Таможенное дело  
направленность Программа широкого профиля

### **3. Планируемые результаты обучения по дисциплине**

В результате освоения дисциплины **Теневая экономика** у обучающегося должны быть сформированы следующие компетенции:

**38.05.02** Таможенное дело (направленность : Программа широкого профиля)

**ПК.6** Способен проводить анализ финансовых операций (сделок) клиентов организации в целях выявления их связи с ОД/ФТ

#### **Индикаторы**

**ПК.6.1** Анализирует и осуществляет сбор информации о финансовых операциях и сделках с признаками ОД/ФТ

**ПК.6.2** Проверяет полученную информацию о возможных фактах ОД/ФТ по результатам выявления в организации операций (сделок), подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ и обоснованно принимает решения о проведении финансового расследования в целях ПОД/ФТ

**ПК.6.3** Участвует в разработке плана мероприятий, необходимых для проведения финансового расследования в целях ПОД/ФТ

**ПК.7** Способен проводить анализ материалов финансовых расследований, схем отмывания преступных доходов в целях ПОД/ФТ

#### **Индикаторы**

**ПК.7.1** Определяет критерии отбора и производит отбор материалов финансовых расследований, выявленных схем отмывания преступных доходов для последующего анализа в целях ПОД/ФТ

**ПК.7.2** Систематизирует и классифицирует признаки и критерии подозрительной деятельности в целях ПОД/ФТ

**ПК.7.3** Выявляет и структурно описывает типологии подозрительной деятельности в целях ПОД/ФТ

#### 4. Объем и содержание дисциплины

|   |  |
|---|--|
| <b>Специальность</b>  | 38.05.02 Таможенное дело (направленность: Программа широкого профиля)                                      |
| <b>форма обучения</b>   | очная  |
| <b>№№ триместров, выделенных для изучения дисциплины</b>          | 10   |
| <b>Объем дисциплины (з.е.)</b>                                    | 3  |
| <b>Объем дисциплины (ак.час.)</b>                                 | 108  |
| <b>Контактная работа с преподавателем (ак.час.), в том числе:</b> | 42   |
| <b>Проведение лекционных занятий</b>                              | 14   |
| <b>Проведение практических занятий, семинаров</b>                 | 28   |
| <b>Самостоятельная работа (ак.час.)</b>                           | 66   |
| <b>Формы текущего контроля</b>                                    | Входное тестирование (1)<br>Итоговое контрольное мероприятие (1)<br>Письменное контрольное мероприятие (2) |
| <b>Формы промежуточной аттестации</b>                             | Зачет (10 триместр)  |

## **5. Аннотированное описание содержания разделов и тем дисциплины**

### **Тема 1. Общая характеристика теневой экономики**

Основные подходы к определению теневой экономики: правовой, статистический, социологический. Структура теневой экономики: "беловоротничковая" теневая экономика, неформальная ("серая") теневая экономика, "черная" теневая экономика. Причины развития теневой экономики. Теневая экономика как следствие отсталости. Теневая экономика как следствие "провалов" регулирования. Последствия развития теневой экономики - позитивные и негативные. Основные подходы к измерению масштабов теневой экономики. Цели борьбы с теневой экономикой. Парадигма "искоренения" теневой экономики. Парадигма оптимизации масштабов теневой экономики. Основные методы противодействия развитию теневой экономики. Прогрессионистский и антипрогрессионистский подходы.

### **Тема 2. Причины теневой экономики и особенности государственного регулирования**

Историческая эволюция взглядов на теневую экономику: от хрематистики к глобальной проблеме. Правовой и институциональной подходы. Многообразие форм теневой экономики. Антропологические факторы. Экономические факторы. Социальные факторы. Правовые факторы. Политические факторы. Этические факторы. Незаконная производственная деятельность. Экономическая преступность. Комплексный социально-экономический подход. Необходимость государственного воздействия на теневую экономику. Определение теневой экономики как особого сектора национального хозяйства.

### **Тема 3. Измерение теневой экономики**

Экспертное измерение коррупции и теневой экономики. Причины распространенности коррупции. Прямые и косвенные методы оценки теневой экономики. Опросы. Методы открытой проверки. Метод бухгалтерского анализа. Метод документального анализа. Метод экономического анализа. Метод рассуждений. Метод, основанный на расчетах показателей занятости. Монетарные методы. Экспертный метод. Метод технологических коэффициентов. Метод мягкого моделирования (оценка детерминантов). Структурный метод.

### **Тема 4. Теневая экономика как глобальная проблема мирового общества**

Всемирный характер теневой экономики. Глобализация. Киберпреступность. Мировая криминальная экономика. Наркобизнес. Теневая экономика в контексте мировых хозяйственных систем. Легализация криминальных доходов. Сравнительная характеристика динамики и тенденций развития теневой экономики в развитых и развивающихся странах.

### **Тема 5. Особенности российской модели теневой экономики**

Теневая экономика в советский период. Этапы в развитии теневой экономики в постсоветской России. Рыночные преобразования в России и расширение теневой экономики. Структура теневой экономики России. Формы и сферы теневой экономики. Способы сокрытия реальных доходов. Типовые теневые операции в России: уход от налогов, "зарплатные" схемы, незаконный вывоз капитала, таможенные нарушения, контрафактная продукция и пр. Особенности теневой экономики в регионах России.

### **Тема 6. Борьба с теневой экономикой как основа национальной безопасности государства**

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.

## **Тема 7. Питательная среда теневой экономики: коррупция в системе власти и гражданского общества**

Коррупция в системе законодательной (представительной) власти. Коррупция в системе исполнительной власти. Кодекс этики поведения государственных служащих. Проявление коррупции в контрольных и надзорных органах исполнительной власти, органах внутренних дел, налоговых и таможенных органах. Экономическая коррупция в органах исполнительной власти. Коррупция в системе судебной власти. Коррупция в системе контрольной власти. Меры по борьбе с коррупцией в системе власти. Коррупция в корпорациях: феноменология и факторы. Коррупция в сфере здравоохранения. Коррупция в сфере образования. Причины коррупции в образовании: правового, системного и морально-этического характера.

### **Итоговое контрольное мероприятие**

Итоговое контрольное мероприятие проводится в форме теста

## **6. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины**

Освоение дисциплины требует систематического изучения всех тем в той последовательности, в какой они указаны в рабочей программе.

Основными видами учебной работы являются аудиторские занятия. Их цель - расширить базовые знания обучающихся по осваиваемой дисциплине и систему теоретических ориентиров для последующего более глубокого освоения программного материала в ходе самостоятельной работы. Обучающемуся важно помнить, что контактная работа с преподавателем эффективно помогает ему овладеть программным материалом благодаря расстановке необходимых акцентов и удержанию внимания интонационными модуляциями голоса, а также подключением аудио-визуального механизма восприятия информации.

Самостоятельная работа преследует следующие цели:

- закрепление и совершенствование теоретических знаний, полученных на лекционных занятиях;
- формирование навыков подготовки текстовой составляющей информации учебного и научного назначения для размещения в различных информационных системах;
- совершенствование навыков поиска научных публикаций и образовательных ресурсов, размещенных в сети Интернет;
- самоконтроль освоения программного материала.

Обучающемуся необходимо помнить, что результаты самостоятельной работы контролируются преподавателем во время проведения мероприятий текущего контроля и учитываются при промежуточной аттестации.

Обучающимся с ОВЗ и инвалидов предоставляется возможность выбора форм проведения мероприятий текущего контроля, альтернативных формам, предусмотренным рабочей программой дисциплины. Предусматривается возможность увеличения в пределах 1 академического часа времени, отводимого на выполнение контрольных мероприятий.

Процедура оценивания результатов обучения инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья по дисциплине предусматривает предоставление информации в формах, адаптированных к ограничениям их здоровья и восприятия информации.

При проведении текущего контроля применяются оценочные средства, обеспечивающие передачу информации, от обучающегося к преподавателю, с учетом психофизиологических особенностей здоровья обучающихся.

## **7. Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине**

При самостоятельной работе обучающимся следует использовать:

- конспекты лекций;
- литературу из перечня основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины (модуля);
- текст лекций на электронных носителях;
- ресурсы информационно-телекоммуникационной сети "Интернет", необходимые для освоения дисциплины;
- лицензионное и свободно распространяемое программное обеспечение из перечня информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине;
- методические указания для обучающихся по освоению дисциплины.

## 8. Перечень основной и дополнительной учебной литературы

### Основная:

1. Ломсадзе, Д. Г. Теневая экономика. Проблемы борьбы с контрафактной продукцией в ес и России : учебное пособие для вузов / Д. Г. Ломсадзе. — Москва : Издательство Юрайт, 2020. — 98 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-12679-2. — Текст : электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. <https://urait.ru/bcode/448015>

### Дополнительная:

1. Латов Ю. В., Ковалев С. Н. Теневая экономика: учеб. пособие для вузов/ Моск. ун-т МВД России; под ред. В. Я. Кикотя, Г. М. Казиахмедова.-М.: Норма, 2006, ISBN 5-89123-959-0.-336.

2. Теневая экономика как угроза экономической безопасности Российской Федерации : учебное пособие / В. Н. Анищенко, С. И. Богатырев, В. А. Няргинен, Е. А. Шеверева. — Москва : Научный консультант, 2019. — 340 с. — ISBN 978-5-907196-75-9. — Текст : электронный // Электронно-библиотечная система IPR BOOKS : [сайт]. <http://www.iprbookshop.ru/104981>



## **9. Перечень ресурсов сети Интернет, необходимых для освоения дисциплины**

[www.consultant.ru](http://www.consultant.ru) Консультант плюс

<https://rosstat.gov.ru/> Федеральная служба государственной статистики

## **10. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине**

Образовательный процесс по дисциплине **Теневая экономика** предполагает использование следующего программного обеспечения и информационных справочных систем:

- 1) презентационные материалы (слайды по темам лекционных занятий);
- 2) доступ в режиме on-line в Электронную библиотечную систему (ЭБС);
- 3) доступ в электронную информационно-образовательную среду университета;
- 4) интернет-сервисы и электронные ресурсы.

Перечень необходимого лицензионного и (или) свободно распространяемого программного обеспечения:

1. Приложения, позволяющее просматривать и воспроизводить медиаконтент PDF-файлов;
2. Офисные пакеты приложений;

При освоении материала и выполнения заданий по дисциплине рекомендуется использование материалов, размещенных в Личных кабинетах обучающихся ЕТИС ПГНИУ (**student.psu.ru**).

При организации дистанционной работы и проведении занятий в режиме онлайн могут использоваться:

система видеоконференцсвязи на основе платформы BigBlueButton (<https://bigbluebutton.org/>).

система LMS Moodle (<http://e-learn.psu.ru/>), которая поддерживает возможность использования текстовых материалов и презентаций, аудио- и видеоконтент, а так же тесты, проверяемые задания, задания для совместной работы.

система тестирования Indigo (<https://indigotech.ru/>).

## **11. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине**

Материально-техническая база обеспечивается наличием:

1. Лекционные занятия – аудитория, оснащенная презентационной техникой (проектор, экран, компьютер/ноутбук) с соответствующим программным обеспечением, меловой (и) или маркерной доской.
2. Практические занятия – аудитория, оснащенная презентационной техникой (проектор, экран, компьютер/ноутбук) с соответствующим программным обеспечением, меловой (и) или маркерной доской.
3. Самостоятельная работа – аудитория для самостоятельной работы, оснащенная компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет», обеспеченная доступом в электронную информационно-образовательную среду университета. Помещения Научной библиотеки ПГНИУ.
4. Текущий контроль, групповые и индивидуальные консультации, промежуточная аттестация – аудитория, оснащенная презентационной техникой (проектор, экран, компьютер/ноутбук) с соответствующим программным обеспечением, меловой (и) или маркерной доской

Помещения научной библиотеки ПГНИУ для обеспечения самостоятельной работы обучающихся:

1. Научно-библиографический отдел, корп.1, ауд. 142. Оборудован 3 персональными компьютера с доступом к локальной и глобальной компьютерным сетям.

2. Читальный зал гуманитарной литературы, корп. 2, ауд. 418. Оборудован 7 персональными

компьютерами с доступом к локальной и глобальной компьютерным сетям.

3. Читальный зал естественной литературы, корп.6, ауд. 107а. Оборудован 5 персональными компьютерами с доступом к локальной и глобальной компьютерным сетям.

4. Отдел иностранной литературы, корп.2 ауд. 207. Оборудован 1 персональным компьютером с доступом к локальной и глобальной компьютерным сетям.

5. Библиотека юридического факультета, корп.9, ауд. 4. Оборудована 11 персональными компьютерами с доступом к локальной и глобальной компьютерным сетям.

6. Читальный зал географического факультета, корп.8, ауд. 419. Оборудован 6 персональными компьютерами с доступом к локальной и глобальной компьютерным сетям.

Все компьютеры, установленные в помещениях научной библиотеки, оснащены следующим программным обеспечением:

Операционная система ALT Linux;

Офисный пакет Libreoffice.

Справочно-правовая система «КонсультантПлюс»

**Фонды оценочных средств для аттестации по дисциплине  
Теневая экономика**

**Планируемые результаты обучения по дисциплине для формирования компетенции.  
Индикаторы и критерии их оценивания**

**ПК.6**

**Способен проводить анализ финансовых операций (сделок) клиентов организации в целях выявления их связи с ОД/ФТ**

| Компетенция<br>(индикатор)  | Планируемые результаты<br>обучения  | Критерии оценивания результатов<br>обучения  |
|---|---|--|
| <p><b>ПК.6.1</b><br/>Анализирует и осуществляет сбор информации о финансовых операциях и сделках с признаками ОД/ФТ</p> | <p>Знать методы анализа и сбора материалов о финансовых операциях и сделках<br/>Уметь выявлять признаки ОД/ФТ<br/>Владеть навыками использования наиболее подходящих методов анализа и сбора материалов о финансовых операциях и сделках с признаками ОД/ФТ</p> | <p align="center"><b>Неудовлетворител</b></p> <p>Не знает методы анализа и сбора материалов о финансовых операциях и сделках<br/>Не умеет выявлять признаки ОД/ФТ<br/>Не владеет навыками использования наиболее подходящих методов анализа и сбора материалов о финансовых операциях и сделках с признаками ОД/ФТ</p> <p align="center"><b>Удовлетворительн</b></p> <p>Общие, но не структурированные знания методов анализа и сбора материалов о финансовых операциях и сделках<br/>Демонстрирует частично сформированные умения выявлять признаки ОД/ФТ<br/>Фрагментарное владение навыками использования наиболее подходящих методов анализа и сбора материалов о финансовых операциях и сделках с признаками ОД/ФТ</p> <p align="center"><b>Хорошо</b></p> <p>Сформированные, но содержащие отдельные пробелы знания методов анализа и сбора материалов о финансовых операциях и сделках<br/>В целом успешные, но содержащие отдельные пробелы умения выявлять признаки ОД/ФТ<br/>В целом успешное, но содержащее пробелы владение навыками использования наиболее подходящих методов анализа и сбора материалов о финансовых операциях и сделках с признаками ОД/ФТ</p> <p align="center"><b>Отлично</b></p> <p>Сформированные систематические знания методов анализа и сбора материалов о</p> |

| Компетенция<br>(индикатор)   | Планируемые результаты<br>обучения   | Критерии оценивания результатов<br>обучения  |
|--|--|--|
|  |  | <p style="text-align: center;"><b>Отлично</b></p> <p>финансовых операциях и сделках<br/>Сформированное умение выявлять признаки<br/>ОД/ФТ<br/>Успешное систематическое применение<br/>навыков использования наиболее<br/>подходящих методов анализа и сбора<br/>материалов о финансовых операциях и<br/>сделках с признаками ОД/ФТ</p>   |
| <p><b>ПК.6.2</b><br/>Проверяет полученную<br/>информацию о<br/>возможных фактах<br/>ОД/ФТ по результатам<br/>выявления в<br/>организации операций<br/>(сделок), подлежащих<br/>контролю в целях<br/>ПОД/ФТ и обоснованно<br/>принимает решения о<br/>проведении<br/>финансового<br/>расследования в целях<br/>ПОД/ФТ</p> | <p>Знать операции (сделки),<br/>подлежащие контролю в целях<br/>ПОД/ФТ<br/>Уметь проверять полученную<br/>информацию о возможных<br/>фактах ОД/ФТ по результатам<br/>выявления в организации<br/>операций (сделок), подлежащих<br/>контролю в целях ПОД/ФТ<br/>Владеть навыками принятия<br/>решения о проведении<br/>финансового расследования в<br/>целях ПОД/ФТ</p> | <p style="text-align: center;"><b>Неудовлетворител</b></p> <p>Не знает операции (сделки), подлежащие<br/>контролю в целях ПОД/ФТ<br/>Не умеет проверять полученную<br/>информацию о возможных фактах ОД/ФТ по<br/>результатам выявления в организации<br/>операций (сделок), подлежащих контролю в<br/>целях ПОД/ФТ<br/>Не владеет навыками принятия решения о<br/>проведении финансового расследования в<br/>целях ПОД/ФТ</p> <p style="text-align: center;"><b>Удовлетворительн</b></p> <p>Общие, но не структурированные знания<br/>операций (сделок), подлежащих контролю в<br/>целях ПОД/ФТ<br/>Демонстрирует частично сформированные<br/>умения проверять полученную информацию<br/>о возможных фактах ОД/ФТ по результатам<br/>выявления в организации операций (сделок),<br/>подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ<br/>Фрагментарное владение навыками принятия<br/>решения о проведении финансового<br/>расследования в целях ПОД/ФТ</p> <p style="text-align: center;"><b>Хорошо</b></p> <p>Сформированные, но содержащие отдельные<br/>пробелы знания операций (сделок),<br/>подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ<br/>В целом успешные, но содержащие<br/>отдельные пробелы умения проверять<br/>полученную информацию о возможных<br/>фактах ОД/ФТ по результатам выявления в<br/>организации операций (сделок), подлежащих<br/>контролю в целях ПОД/ФТ<br/>В целом успешное, но содержащее пробелы<br/>владение навыками принятия решения о<br/>проведении финансового расследования в</p> |

| Компетенция<br>(индикатор)  | Планируемые результаты<br>обучения  | Критерии оценивания результатов<br>обучения  |
|---|---|--|
|   |   | <p style="text-align: center;"><b>Хорошо</b></p> <p>целях ПОД/ФТ</p> <p style="text-align: center;"><b>Отлично</b></p> <p>Знает операции (сделки), подлежащие контролю в целях ПОД/ФТ<br/> Умеет проверять полученную информацию о возможных фактах ОД/ФТ по результатам выявления в организации операций (сделок), подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ<br/> Владеет навыками принятия решения о проведении финансового расследования в целях ПОД/ФТ</p>  |
| <p><b>ПК.6.3</b><br/> Участвует в разработке плана мероприятий, необходимых для проведения финансового расследования в целях ПОД/ФТ</p> | <p>Знать мероприятия, необходимые для проведения финансового расследования в целях ПОД/ФТ<br/> Уметь составлять план мероприятий, необходимых для проведения финансового расследования в целях ПОД/ФТ<br/> Владеть навыками разработки плана мероприятий, необходимых для проведения финансового расследования в целях ПОД/ФТ</p> | <p style="text-align: center;"><b>Неудовлетворител</b></p> <p>Не знает мероприятия, необходимые для проведения финансового расследования в целях ПОД/ФТ<br/> Не умеет составлять план мероприятий, необходимых для проведения финансового расследования в целях ПОД/ФТ<br/> Не владеет навыками разработки плана мероприятий, необходимых для проведения финансового расследования в целях ПОД/ФТ</p> <p style="text-align: center;"><b>Удовлетворительн</b></p> <p>Общие, но не структурированные знания мероприятий, необходимых для проведения финансового расследования в целях ПОД/ФТ<br/> Демонстрирует частично сформированные умения составлять план мероприятий, необходимых для проведения финансового расследования в целях ПОД/ФТ<br/> Фрагментарное владение навыками разработки плана мероприятий, необходимых для проведения финансового расследования в целях ПОД/ФТ</p> <p style="text-align: center;"><b>Хорошо</b></p> <p>Сформированные, но содержащие отдельные пробелы знания мероприятий, необходимых для проведения финансового расследования в целях ПОД/ФТ<br/> В целом успешные, но содержащие отдельные пробелы умения составлять план мероприятий, необходимых для проведения финансового расследования в целях ПОД/ФТ<br/> В целом успешное, но содержащее пробелы</p> |

| Компетенция<br>(индикатор) | Планируемые результаты<br>обучения | Критерии оценивания результатов<br>обучения  |
|----------------------------|------------------------------------|--|
|                            |                                    | <p style="text-align: center;"><b>Хорошо</b></p> <p>владение навыками разработки плана мероприятий, необходимых для проведения финансового расследования в целях ПОД/ФТ</p> <p style="text-align: center;"><b>Отлично</b></p> <p>Знает мероприятия, необходимые для проведения финансового расследования в целях ПОД/ФТ</p> <p>Умее составлять план мероприятий, необходимых для проведения финансового расследования в целях ПОД/ФТ</p> <p>Владеет навыками разработки плана мероприятий, необходимых для проведения финансового расследования в целях ПОД/ФТ</p> |

### ПК.7

#### Способен проводить анализ материалов финансовых расследований, схем отмывания преступных доходов в целях ПОД/ФТ

| Компетенция<br>(индикатор)   | Планируемые результаты<br>обучения  | Критерии оценивания результатов<br>обучения  |
|--|---|--|
| <p><b>ПК.7.1</b><br/>Определяет критерии отбора и производит отбор материалов финансовых расследований, выявленных схем отмывания преступных доходов для последующего анализа в целях ПОД/ФТ</p> | <p>знать критерии отбора материалов финансовых расследований, выявленных схем отмывания преступных доходов</p> <p>уметь анализировать материалы финансовых расследований, выявленных схем отмывания преступных доходов в целях ПОД/ФТ</p> <p>владеть навыками отбора и анализа материалов финансовых расследований, выявленных схем отмывания преступных доходов в целях ПОД/ФТ</p> | <p style="text-align: center;"><b>Неудовлетворител</b></p> <p>Не знает критерии отбора материалов финансовых расследований, выявленных схем отмывания преступных доходов</p> <p>Не умеет анализировать материалов финансовых расследований, выявленных схем отмывания преступных доходов в целях ПОД/ФТ</p> <p>Не владеет навыками отбора и анализа материалов финансовых расследований, выявленных схем отмывания преступных доходов в целях ПОД/ФТ</p> <p style="text-align: center;"><b>Удовлетворительн</b></p> <p>Общие, но не структурированные знания критериев отбора материалов финансовых расследований, выявленных схем отмывания преступных доходов</p> <p>Демонстрирует частично сформированные умения анализировать материалов финансовых расследований, выявленных схем отмывания преступных доходов в целях ПОД/ФТ</p> <p>Фрагментарное владение навыками отбора и анализа материалов финансовых</p> |

| Компетенция<br>(индикатор)   | Планируемые результаты<br>обучения  | Критерии оценивания результатов<br>обучения  |
|--|---|--|
|  |   | <p style="text-align: center;"><b>Удовлетворительн</b></p> <p>расследований, выявленных схем отмывания преступных доходов в целях ПОД/ФТ</p> <p style="text-align: center;"><b>Хорошо</b></p> <p>Сформированные, но содержащие отдельные пробелы знания критериев отбора материалов финансовых расследований, выявленных схем отмывания преступных доходов</p> <p>В целом успешные, но содержащие отдельные пробелы умения анализировать материалов финансовых расследований, выявленных схем отмывания преступных доходов в целях ПОД/ФТ</p> <p>В целом успешное, но содержащее пробелы владение навыками отбора и анализа материалов финансовых расследований, выявленных схем отмывания преступных доходов в целях ПОД/ФТ</p> <p style="text-align: center;"><b>Отлично</b></p> <p>Сформированные систематические знания критериев отбора материалов финансовых расследований, выявленных схем отмывания преступных доходов</p> <p>Сформированное умение анализировать материалов финансовых расследований, выявленных схем отмывания преступных доходов в целях ПОД/ФТ</p> <p>Успешное систематическое владение навыками отбора и анализа материалов финансовых расследований, выявленных схем отмывания преступных доходов в целях ПОД/ФТ</p> |
| <p><b>ПК.7.2</b><br/>Систематизирует и классифицирует признаки и критерии подозрительной деятельности в целях ПОД/ФТ</p> | <p>знать признаки и критерии подозрительной деятельности<br/>уметь систематизировать и классифицировать признаков и критериев подозрительной деятельности<br/>владеть навыками систематизации и классификации признаков и</p> | <p style="text-align: center;"><b>Неудовлетворител</b></p> <p>Не знает признаки и критерии подозрительной деятельности<br/>Не умеет систематизировать и классифицировать признаков и критериев подозрительной деятельности<br/>Не владеет навыками систематизации и классификации признаков и критериев подозрительной деятельности в целях</p>  |

| Компетенция<br>(индикатор)  | Планируемые результаты<br>обучения   | Критерии оценивания результатов<br>обучения  |
|---|--|--|
|   | критериев подозрительной деятельности в целях ПОД/ФТ   | <p><b>Неудовлетворител</b><br/>ПОД/ФТ</p> <p><b>Удовлетворительн</b><br/>Общие, но не структурированные знания признаков и критериев подозрительной деятельности<br/>Демонстрирует частично сформированные умения систематизации и классификации признаков критериев подозрительной деятельности<br/>Фрагментарное владение навыками систематизации и классификации признаков и критериев подозрительной деятельности в целях ПОД/ФТ</p> <p><b>Хорошо</b><br/>Сформированные, но содержащие отдельные пробелы знания признаков и критериев подозрительной деятельности<br/>В целом успешные, но содержащие отдельные пробелы умения систематизации и классификации признаков и критериев подозрительной деятельности<br/>В целом успешное, но содержащее пробелы владение навыками систематизации и классификации признаков и критериев подозрительной деятельности в целях ПОД/ФТ</p> <p><b>Отлично</b><br/>Сформированные систематические знания признаков и критериев подозрительной деятельности<br/>Сформированное умение систематизации и классификации признаков и критериев подозрительной деятельности<br/>Успешное систематическое владение навыками систематизации и классификации признаков и критериев подозрительной деятельности в целях ПОД/ФТ</p> |
| <b>ПК.7.3</b><br>Выявляет и структурно описывает типологии подозрительной деятельности в целях ПОД/ФТ | Знать методы сбора, обработки и анализа информации, инструменты для проведения анализа подозрительной деятельности в целях ПОД/ФТ, порядок работы с конфиденциальной | <p><b>Неудовлетворител</b><br/>не знает:<br/>- методы сбора, обработки и анализа информации;<br/>- инструменты для проведения анализа подозрительной деятельности в целях ПОД/ФТ;</p>  |



| Компетенция<br>(индикатор) | Планируемые результаты<br>обучения | Критерии оценивания результатов<br>обучения  |
|----------------------------|------------------------------------|--|
|                            | информацией.                       | <p><b>Неудовлетворител</b><br/>-порядок работы с конфиденциальной информацией.</p> <p><b>Удовлетворительн</b><br/>общие но не структурированные знания:<br/>- методов сбора, обработки и анализа информации;<br/>- инструментов для проведения анализа подозрительной деятельности в целях ПОД/ФТ;<br/>-порядок работы с конфиденциальной информацией</p> <p><b>Хорошо</b><br/>сформированные но содержащие пробелы знания:<br/>- методов сбора, обработки и анализа информации;<br/>- инструментов для проведения анализа подозрительной деятельности в целях ПОД/ФТ;<br/>-порядок работы с конфиденциальной информацией</p> <p><b>Отлично</b><br/>сформированные систематические знания:<br/>- методов сбора, обработки и анализа информации;<br/>- инструментов для проведения анализа подозрительной деятельности в целях ПОД/ФТ;<br/>-порядок работы с конфиденциальной информацией</p> |

## Оценочные средства текущего контроля и промежуточной аттестации

Схема доставки : Базовая

**Вид мероприятия промежуточной аттестации :** Зачет

**Способ проведения мероприятия промежуточной аттестации :** Оценка по дисциплине в рамках промежуточной аттестации определяется на основе баллов, набранных обучающимся на контрольных мероприятиях, проводимых в течение учебного периода.

**Максимальное количество баллов :** 100

### Конвертация баллов в отметки

«отлично» - от 81 до 100

«хорошо» - от 61 до 80

«удовлетворительно» - от 43 до 60

«неудовлетворительно» / «незачтено» менее 43 балла

| Компетенция<br>(индикатор)  | Мероприятие<br>текущего контроля  | Контролируемые элементы<br>результатов обучения   |
|---|---|---|
| <b>Входной контроль</b>   | Тема 1. Общая характеристика теневой экономики<br><b>Входное тестирование</b>   | Знает основные понятия экономики<br>Умеет анализировать и делать логические умозаключения<br>Владеет навыками систематизации данных   |
| <b>ПК.6.1</b><br>Анализирует и осуществляет сбор информации о финансовых операциях и сделках с признаками ОД/ФТ<br><b>ПК.6.3</b><br>Участствует в разработке плана мероприятий, необходимых для проведения финансового расследования в целях ПОД/ФТ<br><b>ПК.7.1</b><br>Определяет критерии отбора и производит отбор материалов финансовых расследований, выявленных схем отмывания преступных доходов для последующего анализа в целях ПОД/ФТ | Тема 2. Причины теневой экономики и особенности государственного регулирования<br><b>Письменное контрольное мероприятие</b> | различает правовой и институциональной подходы. владеет многообразием форм теневой экономики. умеет объяснить незаконную производственную деятельность. понимает необходимость государственного воздействия на теневую экономику. умеет дать определение теневой экономики как особого сектора национального хозяйства. |

| <b>Компетенция<br/>(индикатор)</b>  | <b>Мероприятие<br/>текущего контроля</b>  | <b>Контролируемые элементы<br/>результатов обучения</b>  |
|---|---|--|
| <p><b>ПК.7.2</b><br/>Систематизирует и классифицирует признаки и критерии подозрительной деятельности в целях ПОД/ФТ</p> <p><b>ПК.7.1</b><br/>Определяет критерии отбора и производит отбор материалов финансовых расследований, выявленных схем отмывания преступных доходов для последующего анализа в целях ПОД/ФТ</p> | <p>Тема 5. Особенности российской модели теневой экономики</p> <p><b>Письменное контрольное мероприятие</b></p> | <p>знает этапы в развитии теневой экономики в постсоветской России. понимает структуру теневой экономики России. Формы и сферы теневой экономики. Способы сокрытия реальных доходов. Типовые теневые операции в различает особенности теневой экономики в регионах России.</p> |

| <b>Компетенция<br/>(индикатор)</b>  | <b>Мероприятие<br/>текущего контроля</b>   | <b>Контролируемые элементы<br/>результатов обучения</b>  |
|---|--|--|
| <p><b>ПК.6.1</b><br/>Анализирует и осуществляет сбор информации о финансовых операциях и сделках с признаками ОД/ФТ</p> <p><b>ПК.6.2</b><br/>Проверяет полученную информацию о возможных фактах ОД/ФТ по результатам выявления в организации операций (сделок), подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ и обоснованно принимает решения о проведении финансового расследования в целях ПОД/ФТ</p> <p><b>ПК.6.3</b><br/>Участствует в разработке плана мероприятий, необходимых для проведения финансового расследования в целях ПОД/ФТ</p> <p><b>ПК.7.2</b><br/>Систематизирует и классифицирует признаки и критерии подозрительной деятельности в целях ПОД/ФТ</p> <p><b>ПК.7.3</b><br/>Выявляет и структурно описывает типологии подозрительной деятельности в целях ПОД/ФТ</p> <p><b>ПК.7.1</b><br/>Определяет критерии отбора и производит отбор материалов финансовых расследований, выявленных схем отмывания преступных доходов для последующего анализа в целях ПОД/ФТ</p> | <p>Итоговое контрольное мероприятие</p> <p><b>Итоговое контрольное мероприятие</b></p> | <p>Знает принципы организации и содержание финансовой работы хозяйствующих субъектов; принципы организации и проведения анализа и оценки угроз и рисков экономической безопасности, противодействия теневой экономике. владеет методами и приёмами анализа экономических явлений и отслеживания новшеств в российском законодательстве в области экономической безопасности и противодействия влиянию теневой экономики;</p> |

### **Спецификация мероприятий текущего контроля**

#### **Тема 1. Общая характеристика теневой экономики**

Продолжительность проведения мероприятия промежуточной аттестации: **1 часа**

Условия проведения мероприятия: **в часы аудиторной работы**

Максимальный балл, выставляемый за мероприятие промежуточной аттестации: **0**

Проходной балл: **0**

| Показатели оценивания           | Баллы |
|---------------------------------|-------|
| Правильные ответы на 5 вопросов | 10    |
| Правильные ответы на 4 вопроса  | 8     |
| Правильные ответы на 3 вопроса  | 6     |
| Правильный ответ на 2 вопроса   | 4.5   |

## **Тема 2. Причины теневой экономики и особенности государственного регулирования**

Продолжительность проведения мероприятия промежуточной аттестации: **.5 часа**

Условия проведения мероприятия: **в часы аудиторной работы**

Максимальный балл, выставляемый за мероприятие промежуточной аттестации: **30**

Проходной балл: **13**

| Показатели оценивания   | Баллы |
|---|-------|
| различает правовой и институциональной подходы. владеет многообразием форм теневой экономики. умеет объяснить незаконную производственная деятельность. понимает необходимость государственного воздействия на теневую экономику. умеет дать определение теневой экономики как особого сектора национального хозяйства. | 30    |
| различает правовой и институциональной подходы. владеет многообразием форм теневой экономики. умеет объяснить незаконную производственная деятельность.   | 24    |
| понимает необходимость государственного воздействия на теневую экономику. умеет дать определение теневой экономики как особого сектора национального хозяйства.   | 18    |
| умеет дать определение теневой экономики как особого сектора национального хозяйства.   | 13    |

## **Тема 5. Особенности российской модели теневой экономики**

Продолжительность проведения мероприятия промежуточной аттестации: **.5 часа**

Условия проведения мероприятия: **в часы аудиторной работы**

Максимальный балл, выставляемый за мероприятие промежуточной аттестации: **30**

Проходной балл: **13**

| Показатели оценивания                           | Баллы |
|---|-------|
| Верные ответы на 100% вопросов теста            | 30    |
| Решил более 81 % вопросов в тесте включительно. | 24    |
| Решил 61-80 % вопросов в тесте включительно.    | 18    |
| Решил 41-60 % вопросов в тесте включительно.    | 13    |

## **Итоговое контрольное мероприятие**

Продолжительность проведения мероприятия промежуточной аттестации: **.5 часа**

Условия проведения мероприятия: **в часы аудиторной работы**

Максимальный балл, выставляемый за мероприятие промежуточной аттестации: **40**

Проходной балл: **17**

| <b>Показатели оценивания</b>                    | <b>Баллы</b> |
|---|--------------|
| Верные ответы на 100% вопросов теста            | 40           |
| Решил более 81 % вопросов в тесте включительно. | 32           |
| Решил 61-80 % вопросов в тесте включительно.    | 24           |
| Решил 41-60 % вопросов в тесте включительно.    | 17           |