

МИНИСТЕРСТВО ВНУТРЕННИХ ДЕЛ РФ  
ОРЛОВСКИЙ ЮРИДИЧЕСКИЙ ИНСТИТУТ

**Кафедра гражданско-правовых  
и экономических дисциплин**

**Теневая экономика**

*Частная методика преподавания*

Орёл 2007 г.

УДК 33  
ББК 65  
Т33

Рецензенты:

– профессор, доктор экономических наук, заведующий кафедрой политической экономии Государственного университета управления

**Б. А. Денисов**

– кандидат юридических наук, старший преподаватель кафедры гражданско-правовых дисциплин Белгородского юридического института МВД России **А. В. Максименко**

***Коробов, А. А.***

**Т33** Теневая экономика: частная методика преподавания / сост. А. А. Коробов – Орел: ОрЮОИ МВД России, 2007 г. – 68 с.

Частная методика обсуждена и одобрена на заседании кафедры гражданско-правовых и экономических дисциплин 31 января 2007 г. Протокол № 2.

Одобрена на заседании Методического совета Орловского юридического института МВД России 21 февраля 2006 г Протокол № 6

Одобрена на заседании Ученого совета Орловского юридического института МВД России 16 марта 2007 г Протокол № 10

УДК 33  
ББК 65

## **СОДЕРЖАНИЕ**

### **ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА.**

### **РАЗДЕЛ 1. ПРЕДМЕТ, НАУЧНЫЕ ОСНОВЫ, ЦЕЛИ И ЗАДАЧИ ИЗУЧЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ «Теневая экономика».**

1.1 Предмет, научные и методические основы дисциплины «Теневая экономика».

1.2 .Цели и задачи обучения и воспитания.

### **РАЗДЕЛ 2. СТРУКТУРА И СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ.**

2.1. Обоснование структуры изучения дисциплины.

2.2 Обоснование наименования тем, их содержания, объема и последовательности обучения.

### **РАЗДЕЛ 3. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ МЕТОДИКИ ПРЕПОДАВАНИЯ.**

3.1. Формы, методы и средства учебного процесса по дисциплине «Теневая экономика».

3.2. Методика подготовки и проведения лекций.

3.3. Методика подготовки проведения семинарских занятий.

3.4. Методика подготовки проведения практических занятий.

3.5. Методические рекомендации курсантам и слушателям по проведению самостоятельной работы.

### **Методические указания по изучению курса «Теневая экономика».**

**Тема 1.** Теневая экономика: понятие, сущность, структура и социальные последствия

**Тема 2.** Криминализация теневой экономики: корни, масштабы и динамика

**Тема 3.** Теневое предпринимательство в условиях рыночной экономики и его основные черты

**Тема 4.** Теневые процессы в ведущих сферах экономики и их особенности

**Тема 5.** Ослабление теневых явлений и борьба с правонарушениями в

сфере экономики

3.6. Технические средства обучения.

3.7. Межкафедральные связи.

**РАЗДЕЛ 4. КОНТРОЛЬ УСВОЕНИЯ ЗНАНИЙ, ФОРМИРОВАНИЕ НАВЫКОВ И УМЕНИЙ КУРСАНТОВ И СЛУШАТЕЛЕЙ.**

4.1. Тесты для рубежного контроля.

**РАЗДЕЛ 5. ПРИМЕРНАЯ ТЕМАТИКА РЕФЕРАТОВ И ДОКЛАДОВ.**

**РАЗДЕЛ 6. ПРИМЕРНЫЙ ПЕРЕЧЕНЬ ВОПРОСОВ ДЛЯ ПОДГОТОВКИ К ИТОГОВОМУ КОНТРОЛЮ (ЭКЗАМЕНУ) ПО ВСЕЙ ДИСЦИПЛИНЕ.**

**РАЗДЕЛ 7. ОБЩИЙ СПИСОК ЛИТЕРАТУРЫ, РЕКОМЕНДОВАННЫЙ ДЛЯ ИЗУЧЕНИЯ ВСЕХ ИЛИ РЯДА ТЕМ.**

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

Частная методика преподавания и изучения предназначена для теоретического и практического освоения курса «Теневая экономика». В учебно-методической разработке изложена методика изучения данной дисциплины в вузах системы МВД России, которая должна оказать практическую помощь курсантам и слушателям в изучении курса «Теневая экономика». Частная методика является неотъемлемой составной частью учебно-методического комплекса, отвечающего современным требованиям экономической науки.

Содержание и структура Методики соответствуют требованиям государственного образовательного стандарта высшего профессионального образования и рабочей учебной программе по специальности 030505 65 – Правоохранительная деятельность. Методика преподавания теневой экономики складывается из различных форм и методов обучения, а, именно: лекций, семинарских и практических занятий, консультаций, выполнения письменных работ, самостоятельной работы, зачетов, экзаменов и другие. Все это составляет единую систему преподавания, в которой каждое звено выполняет определенную роль. В ней представлена общая методика преподавания и изучения курса теневой экономики и каждого звена учебного процесса в отдельности, а также предъявляемые к ним требования.

Частная методика состоит из семи разделов. В разделе 1 дается характеристика предмета, научных и методических основ дисциплины «теневая экономика», обозначаются цели и задачи обучения и воспитания курсантов и слушателей. В разделе 2 представлена структура и содержание изучаемой дисциплины. Раздел 3 содержит основные положения методики преподавания дисциплины, в том числе, методику подготовки и проведения лекций, семинарских и практических занятий по всем темам курса. Раздел 4 включает в себя тестовые задания для проверки усвоения знаний обучаемыми. Разделы 5-7 содержит примерную тематику рефератов и докладов, примерный перечень вопросов для подготовки к итоговому контролю, а также список литературы, рекомендованной для изучения всех или ряда тем.

Частная методика окажет большую помощь обучаемым при подготовке к семинарским занятиям и экзаменам, позволит усвоить логику курса, проверить полученные знания. Подготовленные тесты, существенно облегчают процесс усвоения учебного материала, способствуют закреплению полученных знаний и позволяют теснее увязать выводы теории с хозяйственной практикой.

В списке рекомендованной литературы помимо основных источников приводятся учебники, монографии, научные статьи по темам изучаемого курса, что существенно упрощает подбор необходимой литературы для написания контрольной работы по выбранной теме.

## **РАЗДЕЛ 1. ПРЕДМЕТ, НАУЧНЫЕ ОСНОВЫ, ЦЕЛИ И ЗАДАЧИ ИЗУЧЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ «ТЕНЕВАЯ ЭКОНОМИКА»**

### **1.1. Предмет, научные и методические основы дисциплины «теневая экономика»**

Предметом дисциплины «Теневая экономика» являются экономические отношения, возникающие в сфере производства, распределения, обмена и потребления при рациональном использовании ограниченных ресурсов с целью достижения наивысшей эффективности производства и максимального удовлетворения потребностей человека.

Учебная дисциплина «Теневая экономика» аккумулирует достижения современной отечественной и зарубежной экономической науки, цивилистики и хозяйственной практики. Особое внимание в содержании предмета уделяется экономическим проблемам, определяющим противоправное поведение хозяйствующих субъектов.

Научную основу изучаемой дисциплины составляют:

- выводы мировой и отечественной философии в части, касающейся изучения экономической формы социальной жизни, а также протекающих теневых экономических процессов;
- достижения выдающихся экономистов прошлого и современности;
- результаты фундаментальных и прикладных исследований в области теории экономики, выполненных отечественными и зарубежными учеными.

Методическую основу дисциплины составляют:

- оптимальное соотношение теоретических и практических аудиторных занятий и самостоятельной работы курсантов и слушателей, обеспечивающее достижение целей обучения данному предмету;
- сочетание диалектического, общенаучных и частно-научных (специфических) методов познания.

## **1.2. Цели и задачи обучения и воспитания**

В современных условиях успешная борьба органов внутренних дел с преступностью невозможна без глубокого понимания сущности процессов, происходящих в экономико-правовой сфере российского общества. Экономические процессы во многом определяют изменения криминогенной ситуации в стране в целом и, особенно, в части борьбы с организованной преступностью.

Складываются неизвестные ранее, нашему обществу отношения в сфере собственности, кредитно-денежной системе, коммерция внешнеэкономической деятельности. Появились и продолжают возникать новые структурные образования. Происходит дальнейшая криминализация экономических отношений, ведущая к подрыву основ всей экономической системы и реальному ослаблению экономической безопасности страны.

Экономическая преступность становится более организованной, профессиональной и изощренной. Она привлекает в свои ряды высококвалифицированные кадры, имеет мощное научное и техническое обеспечение, свободно ориентируется в происходящих экономических процессах, быстро приспосабливается к ним, используя в корыстных целях несовершенство законодательных актов.

Рост удельного веса и все большее доминирование экономической преступности, усложнение этого вида преступлений, требуют от работников ОВД соответствующего понимания сути деформаций экономических отношений. На необходимость, приобретения фундаментальных экономических знаний постоянно указывается в нормативных документах МВД России.

Кроме того, выпускники образовательных учреждений МВД России должны иметь довольно широкий экономический кругозор, обеспечивающий им возможность ориентироваться и быстро реагировать на изменения непривычных реалий формирующейся рыночной экономики. Для сотрудников, осуществляющих борьбу с преступностью, в число профессиональных знаний включаются знания экономические.

Таким образом, цель изучения дисциплины «Теневая экономика» состоит

в том, чтобы курсанты знали:

- генезис и структуру теневой экономики;
- основные направления криминализации экономических отношений;
- социально-экономические последствия развития теневых экономических процессов;
- передовой зарубежный и отечественный опыт управления и контроля в сфере экономики,
- основные направления совершенствования государственного управления экономикой;
- новые факторы преступности в сфере экономики.

Задачи дисциплины заключаются в том, чтобы научить курсантов разбираться в социально-экономических последствиях теневых явлений. Курсанты должны овладеть навыками и умениями:

- анализировать экономические показатели и на основе этого анализа строить прогноз о степени опасности того или иного направления теневой экономики;
- находить и использовать информацию, необходимую для ориентирования в основных сферах экономики: банковской системе, торговле, топливно-энергетическом комплексе, сельском хозяйстве, внешнеэкономической деятельности и др.;
- эффективно использовать передовой опыт и потенциал современных информационных технологий в деле борьбы с теневой экономикой.
- использовать полученную экономическую информацию для выявления и предупреждения преступлений и разработки эффективных методов борьбы с ними.

## **РАЗДЕЛ 2. СТРУКТУРА И СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ.**

### **2.1. Обоснование структуры изучения дисциплины.**

Структура дисциплины включает в себя пять логических частей (тем), структурированных по проблемному принципу:

- Теневая экономика: понятие, сущность, структура и социальные последствия
- Криминализация теневой экономики: корни, масштабы и динамика
- Теневое предпринимательство в условиях рыночной экономики и его основные черты
- Теневые процессы в ведущих сферах экономики и их особенности
- Ослабление теневых явлений и борьба с правонарушениями в сфере экономики

Тем самым обеспечивается последовательное, непрерывное, непротиворечивое и понятное курсантам и слушателям изложение учебного материала.

### **2.2. Обоснование наименования тем, их содержания и объема последовательности изучения**

Объем и содержание отдельных тем дисциплины «Теневая экономика» цикла ГСЭ В 02 определяются с учетом требований Государственного образовательного стандарта высшего профессионального образования второго поколения по специальности 030505. 65 - Правоохранительная деятельность.

Наименование, содержание и объем тем дисциплины, а также последовательность их изучения построены таким образом, чтобы в рамках данного курса дать курсантам и слушателям основные инструменты для понимания причин зарождения, движущих сил, социально-экономических последствий теневых процессов в ключевых сферах российской экономике, а также указать на основные пути и методы их преодоления.

Изучение курса начинается с рассмотрения понятия, сущности, структуры и социальных последствий теневой экономики, далее анализируются корни,

масштабы и динамика криминализации теневой экономики. Далее особый акцент делается на феномене теневого предпринимательства в условиях рыночной экономики и его основных чертах, после чего рассматриваются теневые процессы в ведущих сферах экономики, на фоне которых протекает теневая предпринимательская деятельность.

Изучению вопросов, посвященных теневым процессам в ведущих сферах российской экономики посвящено наибольшее количество времени, поскольку для теневых явлений в каждой отдельной сфере характерно наличие определенной специфики.

Завершается изучения курса рассмотрением ряда проблем, связанных с ослаблением теневых явлений и борьбой с правонарушениями в сфере экономики. Данная тема является как бы результирующей темой курса, логически замыкая изучение данной дисциплины.

## ТЕМАТИЧЕСКИЙ ПЛАН И РАСПРЕДЕЛЕНИЕ УЧЕБНОГО ВРЕМЕНИ ПО ТЕМАМ И ВИДАМ ЗАНЯТИЙ

Специальность 030505 – Правоохранительная деятельность

№ пп	Наименование тем	Всего часов	Самостоятельная работа	Аудиторные занятия	Из них		
					лекции	семинары	Практические
1.	Теневая экономика: понятие, сущность, структура и социальные последствия.	8	4	4	2	2	
2.	Криминализация теневой экономики: корни, масштабы и динамика.	10	6	4	2	2	
3.	Теневое предпринимательство в условиях рыночной экономики и его основные последствия. <b>Рубежный контроль т. 1-3.</b>	10	4	6	2	2	2
4.	Теневые процессы в ведущих сферах российской экономики и их особенности.	14	4	10	4	4	2
5.	Ослабление теневых явлений и борьба с правонарушениями в сфере экономики.	8	2	6	2	2	2
<b>ИТОГО:</b>		<b>50</b>	<b>20</b>	<b>30</b>	<b>12</b>	<b>12</b>	<b>6</b>

## **РАЗДЕЛ 3. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ МЕТОДИКИ ПРЕПОДАВАНИЯ.**

### **3.1. Формы, методы и средства учебного процесса.**

Основными формами изучения предмета являются:

- лекции;
- семинары,
- практические занятия;
- контрольные работы;
- самостоятельная работа курсантов (слушателей);
- консультации.

Лекции бывают двух видов:

- лекции с опорным конспектом - применяются по наиболее сложным темам, в которых используется большое число трудноусвояемых новых экономических категорий;
- лекции - дискуссии - используются по темам, где современная экономическая мысль не выработала единого подхода и существует множество толкований одних и тех же экономических процессов и явлений.

Семинары подразделяются на три вида:

- семинар - дискуссия - применяется для вовлечения большинства курсантов (слушателей) в обсуждение проблемных вопросов изучаемой темы;
- семинар - коллоквиум - используется при обсуждении подготовленных курсантами (слушателями) научных рефератов и докладов по наиболее актуальным и сложным вопросам темы;
- семинар с рубежным контролем - по темам, которыми завершается изучение разделов дисциплины.

Практические занятия проводятся в форме:

- решения экономических задач;

- разбора конкретных экономических ситуаций на микро - и макро-уровнях;

Самостоятельная работа проводится в форме:

- изучения учебной, учебно-методической, научной литературы, законодательного и иного нормативного материала по экономике;
- подготовки научных рефератов и докладов для последующего выступления на семинаре.

Консультации делятся на:

- индивидуальные и групповые;
- устные и письменные;
- теоретические и методологические.

### **3.2. Методика подготовки и проведения лекций.**

Лекция является основной формой занятия, способствующей получению новых знаний курсантами (слушателями) по изучаемой теме.

Цель лекции заключается не только в том, чтобы оказать помощь курсантам (слушателям) в освоении сложных и актуальных вопросов изучаемой темы, но и в том, чтобы у каждого участника лекционного занятия воспитывались чувства патриотизма, гордости за причастность к борьбе с организованной преступностью.

В зависимости от объема изучаемого материала лекция может проходить два или четыре академических часа. Количество вопросов в рамках двухчасовой лекции, как правило, не превышает трех.

Каждая лекция начинается с введения, в котором:

- делается акцент на актуальность и важность изучаемых вопросов в деле борьбы с организованной преступностью;
- показывается логическая связь с ранее изученным материалом;
- даются рекомендации по изучению новых теоретических и мето-

дических публикаций. После рассмотрения каждого вопроса делаются краткие выводы, и подчеркивается логика перехода к следующей проблеме.

В заключительной части лекции:

- делается общий вывод по изученным вопросам;
- даются рекомендации курсантам (слушателям) по самостоятельному изучению наиболее сложных (узловых) проблем темы;
- показывается связь данной темы с последующей.

В ходе лекции желательно пробудить интерес курсантов (слушателей) к изучению современных теоретических исследований в области экономики, содержащихся в изданиях: «Вопросы экономики», «Российский экономический журнал», а также в материалах научно-практических конференций, проводимых в различных образовательных учреждениях в системе МВД России.

Как правило, чтение лекции сопровождается демонстрацией схем, плакатов, слайдов, фрагментами из кино- и видеофильмов.

Как показывает практика, повышение заинтересованности курсантов и слушателей достигается путем рассмотрения механизма совершения конкретных преступлений и детального анализа их последствий. Чтение лекций при этом, по нашему мнению, целесообразно вести с учетом обратной связи, так как проблемная ориентация тем и их конкретизация на отдельных примерах неизбежно вызовет наряду с заинтересованностью аудитории и ряд вопросов, которые можно будет преподавателю и аудитории рассмотреть более подробно на семинарских и практических занятиях. Это в свою очередь, может способствовать достижению синергетики в процессе изучения данной дисциплины.

### **3.3. Методика подготовки проведения семинарских занятий.**

Целью семинаров является:

- углубление и закрепление теоретических и практических знаний, полученных курсантами (слушателями) на лекции и в процессе их самостоятельной работы;

- воспитание глубокой убежденности в необходимости личного участия в борьбе с организованной преступностью и коррупцией в сфере экономики;
- проверка уровня полученных знаний;
- выработка умений логично и доказательно излагать научный и учебный материал.

При проведении семинаров особое внимание обращается на развитие у курсантов (слушателей) навыков решения проблемных вопросов и умения увязывать теоретические аспекты темы с практическими примерами борьбы с организованной преступностью в сфере экономики.

Целесообразно поощрять изучение курсантами (слушателями) научной экономической литературы, подготовку ими выступлений (рефератов, докладов) по современным социально-экономическим проблемам экономики и практической деятельности в сфере борьбы с экономической преступностью.

Основные требования к написанию докладов и рефератов.

Практика показывает, что наиболее оптимальной является следующая их структура:

- титульный лист;
- оглавление;
- введение;
- основная часть,
- заключение;
- список использованной литературы (не менее шести источников).

Введение должно быть кратким по объему (1-2 страницы машинописного текста) и характеризовать:

- актуальность, теоретическое и практическое значение исследуемой темы, ее влияние на социально-экономическое развитие России;
- потенциальную опасность теневого явления;
- основные направления превентивного воздействия на ту или иную сферу теневой экономики.

Основная часть доклада или реферата (в оглавлении и тексте они не выделяются) должна, как правило, состоять из трех-четырех вопросов, которые рассматривают узловые вопросы темы. Увеличивать число вопросов не рекомендуется, так как это может привести к поверхностному изложению материала. Содержание каждого вопроса должно быть четко разграничено заголовками и, самое главное, необходимо, чтобы существовала логическая связь между разделами. Общий объем основной части должен составлять, как правило, 20-25 страниц машинописного текста (через полтора интервала).

В заключение доклада или реферата кратко на одной - двух страницах должны быть сформулированы основные теоретические и практические выводы исследования. При необходимости курсанты (слушатели) могут консультироваться у преподавателя, ведущего семинарские занятия в учебной группе.

По итогам обсуждения вопросов, а так же в заключительной части семинара преподаватель:

- делает обобщающие выводы;
- поясняет логику перехода к следующей проблеме (теме);
- оценивает степень усвоения курсантами (слушателями) учебных вопросов и на основании этого объявляет оценки;
- дает установку на дальнейшую самоподготовку.

Что же касается семинара в целом, то, по нашему мнению, здесь необходимо делать акцент на активных формах обучения, таких как семинар - дискуссия, семинар-диспут, семинар по методу работы в проблемных группах и т.д.

#### **3.4. Методика подготовки проведения практических занятий.**

Очень часто практические занятия проводятся в форме решения задач. Для этого курсанты и слушатели должны:

- хорошо изучить теоретическую часть рассматриваемой темы;
- уяснить логическое место изучаемого вопроса (темы) в курсе;
- повторить предыдущие темы (это особенно важно, так как экономиче-

скую теорию можно усвоить только при последовательном изучении всех тем);

- выучить экономико-математические формулы и разобраться в их экономической сущности. Решение экономических задач проводится в три этапа.
- на первом - курсантам (слушателям) следует уяснить условие задачи и записать его обозначениями;
- на втором - усвоить вопросительную часть задачи и записать ее условными обозначениями;
- третий этап - непосредственное решение задачи с помощью экономико-математических формул.

По итогам решения задачи преподаватель делает обобщающие выводы, в конце занятия оценивается уровень усвоения курсантами (слушателями) учебного материала и объявляет оценки. При этом каждая решаемая задача должна не только способствовать закреплению теоретического материала, но и иметь непосредственный выход на практику борьбы с организованной преступностью и коррупцией в сфере экономики.

В решениях задач, по нашему мнению, необходимо делать ставку не только на числовые вычисления, но и на проблемную, ситуационную ориентированность заданий, умение курсантов и слушателей работать в проблемных группах, а также умению курсантов и слушателей что называется «примерять ситуацию на себя», анализируя мотивы и действия преступника и одновременно вырабатывая адекватные меры противодействия.

### **3.5 Методические рекомендации курсантам и слушателям по проведению самостоятельной работы.**

Цели самостоятельной работы:

- закрепление и углубление знаний, полученных на лекции, семинарских и практических занятиях;
- подготовка к предстоящим занятиям и экзамену;

- выработка умения самостоятельно работать над научной и учебной литературой.

Эта форма учебы осуществляется в часы, отведенные расписанием дня. При этом используются подготовленные кафедрой рекомендации.

Также в качестве самостоятельной работы и в рамках проведения курсантами и слушателями досуга следует рекомендовать и некоторые методы пассивного обучения: в настоящее время по целому ряду каналов транслируются передачи, в которых реализуются результаты многолетних журналистских расследований, результаты работы межведомственных экспертных комиссий и т.п.

Сочетание активных и пассивных методов обучения будет способствовать наилучшему закреплению материала, повышению практической значимости и проблемной ориентированности получаемых знаний.

## **Методические указания по изучению курса «Теневая экономика».**

**Тема 1. Теневая экономика: понятие, сущность, структура и социальные последствия.**

### **Вопросы для обсуждения:**

1. Переход к рынку и криминализация экономических отношений.
2. Понятие, сущность и масштабы теневой экономики.
3. Структура и механизм теневой экономики.
4. Особенности эволюции теневого сектора российской экономики.
5. Формы теневой деятельности.
6. Социально-экономические последствия возникновения и развития теневой экономики.

### **Доклады:**

1. «Сущность и причины теневой экономики»
2. «Формы теневой экономики».

### **Методические указания по изучению темы.**

Данная тема является вводной для изучения всего курса. После того, как прослушана лекция, необходимо, используя рекомендуемую литературу самостоятельно разобраться в основных проблемах темы:

- 1) В чем состоит обострение кризисных явлений в экономике и нарастание теневых процессов?
- 2) Раскройте понятие «теневая экономика»?
- 3) Назовите ресурсы теневой экономики?
- 4) Каковы социально-экономические процессы, сопутствующие возникновению теневой экономики?
- 5) Каковы современные черты теневой экономики?

### **Литература:**

1. Аулов Н.Н. Методика налоговых проверок организаций. - М.: Академия экономической безопасности МВД России, 2006.
2. Волков В.В. Силовое предпринимательство: экономико-социологический анализ.- М.: Издательский дом ГУ ВШЭ, 2005.
3. Егоршин В.М., Колесников В.В. Преступность в сфере экономической деятельности: Монография. Санкт-Петербургский университет МВД России, Академия права, экономики и безопасности жизнедеятельности. СПб.: Фонд «Университет», 2000. - 273 с.
4. Есипов В.М. Теневая экономика: Учебное пособие. - М.: МЦ при ГУК МВД России, 1998.
5. Журавлев С.Ю. Расследование экономических преступлений – М: издательство «Юрлитинформ», 2005.
6. Исправников В.О., Куликов В.В. Теневая экономика в России: иной путь и третья сила. - М.: «Российский экономический журнал». Фонд «За экономическую грамотность» - 1997. -192 с.
7. Комментарий к Уголовному кодексу Российской Федерации. Особенная часть / Под общ. ред. Ю.И.Скуратова и В.М. Лебедева. - М., 2006. – 592 с.

8. Криминология. Учебник для юр. Вузов. / Под общ. ред. В.Н. Бурлакова, В.П.Сальникова. - СПб.: Академия МВД России, 1998. - Глава 17 «Преступность в сфере экономической деятельности» (стр. 280-315).
9. Криминогенная ситуация в России на рубеже 21 века / Под общ. ред. А.И. Гурова. - М.: ВНИИ МВД России, 2000.
10. Атаманчук Г.В. Управление – фактор развития. Размышления об управленческой деятельности. - М.: Экономика, 2002.
11. Глинкина С. К вопросу о криминализации российской экономики // Альтернатива. 1997. №1.
12. Грунин О.А., Головач В.В. Теневая экономика и её влияние на экономическую безопасность России. - СПб.: ЦПП ФСНП, 1999. - 33 с.
13. Клямкин И.М., Тимофеев Л.М. Теневая экономика России: экономико-социологическое исследование.- М.: Российский гос. гум. ун-т, 2000.
14. Лунев В.В. Преступность XX века. Мировые, региональные и российские тенденции. М.,1999.
15. Львов Д.С., Поршнева А.Г., Управление социально-экономическим развитием России: концепции, цели, механизмы. – М.: «Экономика», 2002 гл. 2, 4, 5.
16. О состоянии и мерах усиления борьбы с экономической преступностью и коррупцией в Российской Федерации. Доклад МВД России // Щит и меч, 1997. № 11-12.
17. Привалов К.В. Теневая экономика (теоретико-правовой анализ): Монография. СПб.: Санкт-Петербургская академия МВД России, 1998. 174 с.
18. Федоренко Н.П. Россия: Уроки прошлого и лики будущего – М.: «Экономика», 2001.
19. Экономика. Учебник для юристов под ред. Д.В. Валового. М., 1999
20. Дегтярев А., Маликов Р. Коррупционная основа административных барьеров). // Вопросы экономики. 2003. №11.
21. Исправников В.О. Теневая экономика: экспроприация, «отмывание» или легализация? // Социально-политический журнал. - 1996. - №6. - с. 3-10.

22. Колесников В.В. О феномене криминализации в экономической жизни общества и его осмысления в теории./ Экономическая теория на пороге XXI века. - М.- СПб., 1998.

23. Крючкова П. Снятие административных барьеров в экономике (условия и возможности глобальной институциональной информации). // Вопросы экономики. 2003. № 11.

24. Саркисянц А. Финансовый терроризм и стабильность мировой экономики. // Вопросы экономики. 2001. №11. с. 69-79.

25. Шикунова О.Г. Теневая экономика: современные проблемы, способы противодействия- М.: Академия экономической безопасности МВД России, 2006.

## **Тема 2. Криминализация теневой экономики: корни, масштабы и динамика.**

### **Вопросы для обсуждения:**

1. Экономические основы криминальной теневой экономики.
2. Специфика и масштабы преступлений в сфере бизнеса.
3. Причины экономической преступности и криминализация экономики

### **Доклады:**

1. «Субъекты теневой экономики».
2. «Оценка экономического ущерба от теневой экономики».
3. «Формы теневого предпринимательства».
4. «Экономическая преступность в дореволюционный период и в период НЭП».

### **Методические указания по изучению темы.**

Внимательно ознакомившись с вопросами темы и списком рекомендуемой литературы, необходимо самостоятельно разобраться в основных проблемах темы:

1. Экономические основы криминализации теневой экономики. Капитал:

прибыль и доходы субъектов теневой деятельности. Границы теневой криминальной структуры экономических отношений.

2. Масштабы криминальной экономики и методы ее оценки. Криминальные доходы и их рост в современных условиях. Финансовые олигархи преступного мира: количественная и качественная оценка, структура, методы господства, обогащения, перспективы.

Изменение процесса криминализации теневой экономики в ходе разрушения административно-командной системы. Характерные черты криминальных явлений в современной экономической жизни страны. Структура и динамика криминализации экономических процессов в переходный период рыночному хозяйству.

3. Криминальное экономическое поведение субъектов хозяйствования. Криминальная экономика и организованная преступность. Усиление роли теневого капитала в управлении государством. Вторжение криминалитета во власть.

#### **Литература:**

1. Аулов Н.Н. Методика налоговых проверок организаций. - М.: Академия экономической безопасности МВД России, 2006.

2. Волков В.В. Силовое предпринимательство: экономико-социологический анализ.- М.: Издательский дом ГУ ВШЭ, 2005.

3. Егоршин В.М., Колесников В.В. Преступность в сфере экономической деятельности: Монография. Санкт-Петербургский университет МВД России, Академия права, экономики и безопасности жизнедеятельности. СПб.: Фонд «Университет», 2000. - 273 с.

4. Есипов В.М. Теневая экономика: Учебное пособие. - М.: МЦ при ГУК МВД России, 1998.

5. Журавлев С.Ю. Расследование экономических преступлений – М: издательство «Юрлитинформ», 2005.

6. Исправников В.О., Куликов В.В. Теневая экономика в России: иной путь и третья сила. - М.: «Российский экономический журнал». Фонд «За экономи-

ческую грамотность» - 1997. -192 с.

7. Комментарий к Уголовному кодексу Российской Федерации. Особенная часть / Под общ. ред. Ю.И. Скуратова и В.М. Лебедева. - М., 1996. – 592 с.

8. Криминология. Учебник для юр. Вузов. / Под общ. ред. В.Н. Бурлакова, В.П.Сальникова. - СПб.: Академия МВД России, 1998.- Глава 17 «Преступность в сфере экономической деятельности» (стр. 280-315).

9. Криминогенная ситуация в России на рубеже 21 века / Под общ. ред. А.И.Гурова. - М.: ВНИИ МВД России, 2000.

10. Атаманчук Г.В. Управление – фактор развития. Размышления об управленческой деятельности. - М.: Экономика, 2002.

11. Грунин О.А., Головач В.В. Теневая экономика и её влияние на экономическую безопасность России. - СПб.: ЦПП ФСП, 1999. - 33 с.

12. Денисов Б.А., Богачева Г.Н. Десять очерков по политической экономии. Очерк 10. – Государство – экономический интегратор.- М.: Государственный университет управления, 2001.

13. Аузан А., Крючкова П. Административные барьеры в экономике: задачи деблокирования. // Вопросы экономики. 2001. № 5.

14. Дегтярев А., Маликов Р. Коррупционная основа административных барьеров). // Вопросы экономики. 2003. № 11.

15. Коробов А.А. Теневая экономика: Учебно-методическое пособие. - Орел: Орловский юридический институт МВД России, 2005.

16. Корсак А.Б., Тутыхин В. В. Памятка для руководителей и юридических служб предприятий г. Москвы по способам предотвращения враждебных поглощений и порядку действий при угрозе корпоративного захвата / - М.: Джон Тайнер и Партнеры (Коллегия адвокатов), 2005.

17. Лунев В.В. Преступность XX века. Мировые, региональные и российские тенденции. М.,1999.

18. Львов Д.С., Поршнева А.Г., Управление социально-экономическим развитием России: концепции, цели, механизмы. – М.: «Экономика», 2002 гл. 2, 4, 5.

19. Федоренко Н.П. Россия: Уроки прошлого и лики будущего – М.: «Экономика», 2001.
20. Экономика. Учебник для юристов под ред. Д.В. Валового. М., 1999
21. Дегтярев А., Маликов Р. Коррупционная основа административных барьеров). // Вопросы экономики. 2003. № 11.
22. Колесников В.В. О феномене криминализации в экономической жизни общества и его осмысления в теории. / Экономическая теория на пороге XXI века. - М. - СПб., 1998.
23. Крючкова П. Снятие административных барьеров в экономике (условия и возможности глобальной институциональной информации). // Вопросы экономики. 2003. № 11.
24. Саркисянц А. Финансовый терроризм и стабильность мировой экономики. // Вопросы экономики. 2001. № 11. с. 69-79.
25. Шикунова О.Г. Теневая экономика: современные проблемы, способы противодействия- М.: Академия экономической безопасности МВД России, 2006.

### **Тема 3. Теневое предпринимательство в условиях рыночной экономики и его основные последствия.**

#### **Вопросы для обсуждения:**

1. Экономико-правовые реформы предпринимательской деятельности России. Теневой бизнес и изменение форм его проявления.
2. Структура теневой предпринимательской деятельности. Виды и формы криминального предпринимательства.
3. Доходы криминального бизнеса. Формы государственного воздействия на теневой бизнес.

#### **Доклады:**

1. «Теневая предпринимательская деятельность в административно-командной экономике: содержание, структура, доходы».

2. «Доходы криминальных предпринимателей и их «отмывание»».
3. «Борьба правоохранительной системы России с криминальным бизнесом».

### **Методические указания по изучению темы.**

Внимательно ознакомившись с вопросами темы и списком рекомендуемой литературы, необходимо самостоятельно разобраться в основных проблемах темы:

1. Определите виды деятельности, которые в последнее время стали осуществляться вне легального бизнеса? Какие причины заставили уйти их в «тень»?
2. Какие виды теневого бизнеса невозможно сейчас и в будущем вывести из «подполья» и каковы причины стойкости этих видов теневого предпринимательства?
3. Какие формы криминального предпринимательства являются наиболее опасными для общества и как с ними необходимо бороться?
4. Какие меры экономического и правового воздействия на теневые процессы в ведущих сферах экономики приносят наиболее ощутимые результаты?
5. Может ли правоохранительная система нейтрализовать уже сегодня определенные виды теневого бизнеса и что для этого необходимо предпринять?
6. Какие задачи стоят перед ОВД в преодолении процесса криминализации экономики?

### **Литература:**

1. Атаманчук Г.В. Управление – фактор развития. Размышления об управленческой деятельности. - М.: Экономика, 2002.
2. Аулов Н.Н. Методика налоговых проверок организаций. - М.: Академия экономической безопасности МВД России, 2006.
3. Волков В.В. Силовое предпринимательство: экономико-социологический анализ.- М.: Издательский дом ГУ ВШЭ, 2005.

4. Глинкина С. Теневая экономика в современной России // Свободная мысль. 1995. №3.
5. Глинкина С. К вопросу о криминализации российской экономики // Альтернатива. 1997. № 1.
6. Грунин О.А. Экономическая безопасность государства и роль налоговой полиции в её обеспечении. Учебное пособие. - СПб.: ЦПП ФСП, 1998. - 75 с.
7. Грунин О.А., Головач В.В. Теневая экономика и её влияние на экономическую безопасность России. - СПб.: ЦПП ФСП, 1999. - 33 с.
8. Денисов Б.А., Богачева Г.Н. Десять очерков по политической экономии. Очерк 10. – Государство – экономический интегратор.- М.: Государственный университет управления, 2001.
9. Журавлев С.Ю. Расследование экономических преступлений – М: издательство «Юрлитинформ», 2005.
10. Клямкин И.М., Тимофеев Л.М. Теневая экономика России: экономико-социологическое исследование.- М.: Российский гос. гум. ун-т, 2000.
11. Коробов А.А. Теневая экономика: Учебно-методическое пособие. - Орел: Орловский юридический институт МВД России, 2005.
12. Корсак А.Б., Тутыхин В. В. Памятка для руководителей и юридических служб предприятий г. Москвы по способам предотвращения враждебных поглощений и порядку действий при угрозе корпоративного захвата / - М.: Джон Тайнер и Партнеры (Коллегия адвокатов), 2005.
13. Криминалистика: Расследование преступлений в сфере экономики: Учебник / Под ред. проф. В.Д. Грабовского, доц. А.Ф. Лубина.- Н. Новгород: Нижегородская ВШ МВД России, 1995. - 400 с.
14. Лунев В.В. Преступность XX века. Мировые, региональные и российские тенденции. М.,1999.
15. Львов Д.С., Поршнева А.Г., Управление социально-экономическим развитием России: концепции, цели, механизмы. – М.: «Экономика», 2002 гл. 2, 4, 5.
16. Основы борьбы с организованной преступностью / Под ред. В.С. Овчинского, В.И. Эминова, Н.П.Яблокова. - М.: Инфра-М, 1996.

17. Привалов К.В. Теневая экономика (теоретико-правовой анализ): Монография. СПб.: Санкт-Петербургская академия МВД России, 1998. 174 с.
18. Пономаренко А. Подходы к определению параметров «теневой экономики» // Вопросы статистики. 1997. № 1.
19. Старобинский Э.Е. Криминал и бизнес. - М., 1996.- 260 с.
20. Федоренко Н.П. Россия: Уроки прошлого и лики будущего – М.: «Экономика», 2001.
21. Аузан А., Крючкова П. Административные барьеры в экономике: задачи деблокирования. // Вопросы экономики. 2001. №5.
22. Дегтярев А., Маликов Р. Коррупционная основа административных барьеров). // Вопросы экономики. 2003. № 11.
23. Демин В., Фёдоров А. «Грязные деньги». /Безопасность, достоверность, информация. - М., 1996. - №6.- с. 11-13.
24. Демин В. «Европейская» модель борьбы с финансовыми преступлениями // БДИ. - 1997. - №5.
25. Исправников В.О. Теневой капитал: конфисковать или амнистировать? // Экономика и жизнь. - 1996. - № 24.
26. Исправников В.О. Теневая экономика: экспроприация, «отмывание» или легализация? // Социально-политический журнал. - 1996. - № 6.- с. 3-10.
27. Костиков В. Анатомия коррупции. // АиФ, № 21-23. 2002.
28. Олейник А. «Бизнес по понятиям»: об институциональной модели российского капитализма. // Вопросы экономики. 2001. №5.
29. Саркисянц А. Финансовый терроризм и стабильность мировой экономики. // Вопросы экономики. 2001. № 11. с. 69-79.
30. Шикунова О.Г. Теневая экономика: современные проблемы, способы противодействия- М.: Академия экономической безопасности МВД России, 2006.

#### **Тема 4. Теневые процессы в ведущих сферах экономики и их особенности.**

##### **Вопросы для обсуждения:**

1. Теневые явления как особый тип экономических отношений. Деформации экономических отношений и преступность.
2. Теневые отношения в сфере кредитно-денежного обращения
3. Теневой характер отношений собственности.
4. Использование теневыми структурами внешнеэкономической деятельности.
5. Переход инвестиционной деятельности в руки теневых структур.
6. Потребительский рынок - крупнейшая криминальная зона экономики.
7. Криминализация других сфер экономики.

##### **Доклады:**

1. «Теневые экономические отношения во внешнеэкономической деятельности».
2. «Теневые экономические отношения на потребительском рынке».
3. «Теневые экономические отношения в сфере фискальной политики».
4. «Теневые экономические отношения в сфере денежно-кредитной политики».

##### **Методические указания по изучению темы**

При изучении данной темы необходимо уяснить, что в общей картине криминализации экономики можно выделить те ее узловые сферы, которые в наибольшей степени являются криминогенными зонами.

Наиболее привлекательной для преступников становится кредитно-финансовая сфера. Сосредоточение здесь денежных ресурсов делает эту сферу привлекательной для различного рода правонарушений, позволяя немедленно получить их конечный результат – денежный капитал. Можно констатировать факт существенной криминализации банковского дела, системы денежных рас-

четов, фальшивомонетничества, включая фальшивые ценные бумаги, банковские документы и др.

Все более криминальной сферой становится внешнеэкономическая деятельность, правонарушения в которой вызваны политической, экономической, социальной нестабильностью. К ним относятся незаконный экспорт богатого ресурсного потенциала России, использование дисбаланса внутренних и мировых цен для контрабандного вывоза стратегического сырья.

Криминализация отношений собственности разворачивается все в более жесткой форме. Наибольшее количество преступлений совершено в процессе приватизации госсобственности, например, одним лицом было куплено акций РАО «Газпром» на 2,5 млрд. руб.

Все более переходит в руки криминальных структур одна из важных сфер экономики – инвестиционная деятельность, что подрывает устои государства, отвлекает огромные ресурсы капитала из производственной сферы в другие, не позволяет создать условия для стабилизации экономики и дальнейшего подъема производственного потенциала России.

Практически захвачен криминальными структурами потребительский рынок. Значительный размах приобрели в этой сфере мошеннические операции путем заключения фиктивных договоров на поставку потребительских товаров, противоправное использование предоплаты, ущерб от которых оценивается триллионами рублей.

Широко распространены правонарушения в сфере информационных технологий, в частности, в сети Интернет (многочисленные порносайты; сайты, разжигающие национальную рознь; базы вирусов и т.д.), локальных сетях (промышленный шпионаж, «взлом» сетей), программного обеспечения (продажа контрафактных программных продуктов).

Все эти негативные моменты экономической действительности наряду с разрушением механизмов государственной власти повлекли за собой преимущественное инвестирование капитала в сферу обращения, «втягивая» в нее ос-

татки производственного инвестиционного потенциала, т.к. размещение капитала в сфере обращения позволяет гораздо легче в сравнении с его производственным инвестированием осуществлять теневую деятельность.

### **Литература:**

1. Атаманчук Г.В. Управление – фактор развития. Размышления об управленческой деятельности. - М.: Экономика, 2002.
2. Аузан А., Крючкова П. Административные барьеры в экономике: задачи деблокирования. // Вопросы экономики. 2001. №5.
3. Аулов Н.Н. Методика налоговых проверок организаций. - М.: Академия экономической безопасности МВД России, 2006.
4. Борохович Л., Монастырская А., Трохова М. Ваша интеллектуальная собственность. «Питер», СПб –2001.
5. Волков В.В. Силовое предпринимательство: экономико-социологический анализ.- М.: Издательский дом ГУ ВШЭ, 2005.
6. Грунин О.А., Головач В.В. Теневая экономика и её влияние на экономическую безопасность России. - СПб.: ЦПП ФСНП, 1999. - 33 с.
7. Дегтярев А., Маликов Р. Коррупционная основа административных барьеров). // Вопросы экономики. 2003. № 11.
8. Клямкин И.М., Тимофеев Л.М. Теневая экономика России: экономико-социологическое исследование. - М.: Российский гос. гум. ун-т, 2000.
9. Коробов А.А. Теневая экономика: Учебно-методическое пособие. - Орел: Орловский юридический институт МВД России, 2005.
10. Коробов А.А. Теневые процессы в ведущих сферах экономики и их особенности: фондовая лекция. - Орел: Орловский юридический институт МВД России, 2006.
11. Корсак А.Б., Тутыхин В. В. Памятка для руководителей и юридических служб предприятий г. Москвы по способам предотвращения враждебных поглощений и порядку действий при угрозе корпоративного захвата / - М.: Джон Тайнер и Партнеры (Коллегия адвокатов), 2005.

12. Костиков В. Анатомия коррупции. // *АиФ*, № 21-23. 2002.
13. Ларичев В.Д. Правонарушения, совершаемые на рынке ценных бумаг (зарубежный и отечественный опыт): Учебное пособие. - М., 1995. - 54 с.
14. Ларичев В.Д. Предупреждение и раскрытие преступлений в сфере кредитно-денежных отношений. Учебное пособие. - МВД РФ, 1993. - 63 с.
15. Олейник А. «Бизнес по понятиям»: об институциональной модели российского капитализма. // *Вопросы экономики*. 2001. №5.
16. Саркисянц А. Финансовый терроризм и стабильность мировой экономики. // *Вопросы экономики*. 2001. №11. с. 69-79.
17. Теневая экономика и организованная преступность: Материалы научно-практической конференции (9 - 10 июня 1998 г.). - М.: МИ МВД России, 1998.
18. Федоренко Н.П. Россия: Уроки прошлого и лики будущего - М.: «Экономика», 2001.
19. Шикунова О.Г. Теневая экономика: современные проблемы, способы противодействия- М.: Академия экономической безопасности МВД России, 2006.
20. Экономика. Учебник для юристов под ред. Д.В. Валового. М., 1999
21. Яковлев А.М. Социология экономической преступности. - М.: Наука, 1988.
22. Инструкция МВД РФ «Проведение проверок и ревизий финансовой, хозяйственной, предпринимательской и торговой деятельности. 2005.
23. Приказ МВД РФ от 2 августа 2005 г. № 636 «Об утверждении Инструкции о порядке проведения сотрудниками милиции проверок и ревизий финансовой, хозяйственной, предпринимательской и торговой деятельности.

## **Тема 5. Ослабление теневых явлений и борьба с правонарушениями в сфере экономики.**

### **Вопросы для обсуждения:**

1. Реформирование экономики и необходимость ослабления воздействия на экономические процессы теневых явлений
2. Основные формы и методы нейтрализации теневой экономики.
3. Борьба с теневым предпринимательством, основанном на пороках человека.
4. Предупреждение бизнеса на фальсификациях.
5. Нейтрализация организованных спекулятивных и финансовых мошенничеств, бизнеса на незаконной торговле и трансплантации человеческих органов.

### **Доклады:**

1. «Пути преодоления теневых экономических процессов в России».
2. «Проблемы борьбы с экономической преступностью и роль правоохранительных органов в ее проведении».

### **Методические указания по изучению темы**

При изучении данной темы необходимо уяснить, что в процессе осуществления перехода к рыночной экономике в системе экономических отношений страны произошли существенные изменения, значительная доля которых была деформирована, не отвечала назначению эффективного народного хозяйства.

Под деформациями экономических отношений понимается их отклонение от той нормы, которая должна быть в соответствии с требованиями экономических законов, состоянием уровня развития хозяйства, потребностями населения. Деформированная экономика не способна к расширенному воспроизводству, она создает условия, способствующие развитию теневой и криминальной экономической деятельности: в хозяйстве имеют место диспропорции, значительные потери материальных и трудовых ресурсов, процветают коррупция,

аморальное и криминальное поведение (в том числе и экономическое) и многое другое.

Деформации экономических отношений вызвали негативные изменения в национальном хозяйстве, ликвидировать которые - одна из важнейших задач государственной экономической политики.

Во-первых, нельзя сохранять далее десятилетиями деформированную структуру экономики.

Во-вторых, необходимо принять меры, чтобы остановить спад и стабилизировать производство, не доводя его до уровня, нарушающего нормальный воспроизводственный процесс, вызывающий высокую безработицу.

В-третьих, необходима модернизация ряда производств с целью повышения конкурентоспособности продукции, снижения издержек производства, его ресурсо- и энергоемкости.

В-четвертых, идет процесс явного старения производственного потенциала из-за приоритета краткосрочных (тактических) целей над долгосрочными (стратегическими). Данный процесс идет на фоне предельной изношенности и аварийности коммуникаций.

В-пятых, сложилось бедственное положение интеллектуального потенциала страны, утрата престижности созидательной интеллектуальной деятельности, «утечка мозгов».

В-шестых, усиливается имущественное расслоение общества, дифференциация развития регионов, критическое состояние социальной сферы, требующей все больших капиталовложений и субсидий.

В-седьмых, низок уровень правовой, финансовой, исполнительной дисциплины и высок уровень коррупции.

Деформации экономических отношений вызвали ослабление трудовой мотивации работников. На одну зарплату сегодня зачастую просто невозможно поддерживать хотя бы средний жизненный уровень и удовлетворение первичных потребностей человека. Как следствие, все большей угрозой становится криминализация хозяйства и общественной жизни страны наряду с высоким

уровнем монополизации хозяйственных структур и деятельности «беловоротничковой преступности».

Таким образом, деформация экономических отношений является серьезной угрозой экономической и социальной безопасности страны. Одним из основных инструментов деформации экономических отношений является организованная преступность, борьба с которой становится стратегической задачей в сохранении экономики страны.

В свете вышесказанного, нейтрализация ТЭ видится в таких направлениях:

➤ Уменьшение последствий ТЭ напрямую зависит от совершенствования законодательной базы, своевременности принятия, детальной проработанности и актуальности создаваемых законов, росту правосознания граждан.

➤ Безусловное пресечение теневой экономической деятельности, прежде всего, таких ее видов, как бизнес, основанный на ущемлении прав и интересов легальных экономических структур, пороках человека, подпольное предпринимательство, особенно производство фальсифицированных товаров и т.д.

➤ Для оптимизации экономических отношений человеку необходимо предоставить свободу творчества, экономическую и политическую свободу граждан и их объединений наряду с повышением их правовой защищенности.

➤ Необходимо обеспечить защищенность российских граждан как в пределах РФ, так и за ее пределами.

➤ Повышение уровня жизни россиян также станет неоспоримым преимуществом государственной власти в борьбе с ТЭ.

➤ Нейтрализация ТЭ, борьба с организованной преступностью и коррупцией возможна при наличии высококвалифицированных специалистов, должным образом обеспеченных в организационно-техническом и ресурсном отношении. Труд их должен достойно оплачиваться, чтобы они могли обеспечить себе и своим семьям достойный уровень жизни, социальной защищенности.

➤ Необходим общественный контроль за капиталом и его носителями, осуществляемый повсеместно органами государственной власти наряду с ужесточением наказаний коррумпированным должностным лицам.

### Литература:

1. Атаманчук Г.В. Управление - фактор развития. Размышления об управленческой деятельности. - М.: Экономика, 2002.
2. Аузан А., Крючкова П. Административные барьеры в экономике: задачи деблокирования. // Вопросы экономики. 2001. №5.
3. Аулов Н.Н. Методика налоговых проверок организаций. - М.: Академия экономической безопасности МВД России, 2006.
4. Борохович Л., Монастырская А., Трохова М. Ваша интеллектуальная собственность. «Питер», СПб –2001.
5. Волков В.В. Силовое предпринимательство: экономико-социологический анализ.- М.: Издательский дом ГУ ВШЭ, 2005
6. Дегтярев А., Маликов Р. Коррупционная основа административных барьеров). // Вопросы экономики. 2003. № 11.
7. Есипов В.М. Теневая экономика: Учебное пособие. - М.: МЦ при ГУК МВД России, 1998.
8. Журавлев С.Ю. Расследование экономических преступлений – М: издательство «Юрлитинформ», 2005.
9. Коробов А.А. Теневая экономика: Учебно-методическое пособие. - Орел: Орловский юридический институт МВД России, 2005.
10. Коробов А.А. Теневые процессы в ведущих сферах экономики и их особенности: фондовая лекция. - Орел: Орловский юридический институт МВД России, 2006.
11. Корсак А.Б., Тутыхин В. В. Памятка для руководителей и юридических служб предприятий г. Москвы по способам предотвращения враждебных поглощений и порядку действий при угрозе корпоративного захвата / - М.: Джон Тайнер и Партнеры (Коллегия адвокатов), 2005.

12. Костиков В. Анатомия коррупции. // АиФ, № 21-23. 2002.
13. Крючкова П. Снятие административных барьеров в экономике (условия и возможности глобальной институциональной информации). // Вопросы экономики. 2003. №11.
14. Комментарий к Уголовному кодексу Российской Федерации. Особенная часть / Под общ. ред. Ю.И. Скуратова и В.М. Лебедева. - М., 2006. - 592 с.
15. Олейник А. «Бизнес по понятиям»: об институциональной модели российского капитализма. // Вопросы экономики. 2001. №5.
16. Саркисянц А. Финансовый терроризм и стабильность мировой экономики. // Вопросы экономики. 2001. №11. с. 69-79.
17. Львов Д.С., Поршнева А.Г., Управление социально-экономическим развитием России: концепции, цели, механизмы. - М.: «Экономика», 2002 гл. 2, 4, 5.
18. Федоренко Н.П. Россия: Уроки прошлого и лики будущего - М.: «Экономика», 2001.
19. Шикунова О.Г. Теневая экономика: современные проблемы, способы противодействия- М.: Академия экономической безопасности МВД России, 2006.

### **3.6. Технические средства обучения.**

Технические средства обучения (далее – ТСО) предназначены для более эффективной реализации форм и методов обучения по курсу «Экономика» и должны способствовать повышению эффективности и качеству обучения курсантов (слушателей).

Орловский институт МВД России располагает необходимым минимумом ТСО (эпизкопы, диапроекторы, видеоманитофоны и т. п.), которые могут использоваться на занятиях непосредственно в классах учебных групп. Для этого на кафедре имеются слайды, видеофильмы, компьютерные экономические игры «Экономическая деятельность предприятий».

### **3.7. Межкафедральные связи.**

Межкафедральные связи осуществляются в результате:

- обеспечения комплексности преподавания на стадии подготовки и утверждения программ учебных дисциплин, преподаваемых в Орловском институте МВД России;
- участия профессорско-преподавательского состава кафедры в общеинститутских, межвузовских и других научно-практических, учебно-методических собраниях и конференциях;
- стажировки профессорско-преподавательского состава в подразделениях ОВД, на родственных кафедрах других высших учебных заведений и т.д.;
- взаимного рецензирования научных, учебных и учебно-методических материалов, подготовленных в Орловском институте и на экономических кафедрах других вузов.

## **РАЗДЕЛ 4. КОНТРОЛЬ УСВОЕНИЯ ЗНАНИЙ, ФОРМИРОВАНИЕ НАВЫКОВ И УМЕНИЙ КУРСАНТОВ И СЛУШАТЕЛЕЙ**

Целями контроля успеваемости курсантов (слушателей) являются:

- определение степени их теоретической и практической подготовки, качества усвоения программы обучения;
- стимулирование хорошей и отличной успеваемости, усиление самостоятельной работы по подготовке к занятиям;
- выявление на ранней стадии лиц, которые не способны изучить учебный материал и стать квалифицированными специалистами по борьбе с организованной преступностью и коррупцией в сфере экономики;
- получение информации для корректировки содержания, форм и методов преподавания курса «Экономика». Текущий контроль предназначен для:
  - проверки хода и качества изучения программного материала;
  - усиления воспитательного процесса;
  - стимулирования качественной учебной работы.

Он осуществляется на лекциях, семинарах, практических занятиях, кон-

сультациях и в часы самостоятельной работы курсантов.

Рубежный контроль предназначен для определения уровня усвоения учебного материала по четырем разделам программы курса «Теневая экономика».

#### **4.1 Тесты для рубежного контроля.**

##### **Вариант №1.**

1. Наиболее ярко выраженные факторы, способствующие криминальному экономическому поведению:

а) деятельность тоталитарного государства и сохранившийся до сих пор бюрократизм;

б) сложившаяся теневая структура в экономике стала приобретать все более легальные формы, сохраняя ранее имевшиеся доходы от безналогового присвоения;

в) ослабление экономико-правового воздействия государства;

г) криминальные структуры дестабилизируют экономику, препятствуя исполнению невыгодных им законов;

д) все, указанное выше.

2. Составляющие теневого механизма инвестирования:

а) незанятая рыночная ниша;

б) большой объем теневых средств у потенциального инвестора;

в) система дочерних фирм вокруг материнской компании, образованная для сокрытия источника реального источника денег;

г) отделение финансовых потоков, связанных с инвестированием, от производства;

д) подставные лица: формальные инвесторы;

е) система неформальных договоренностей с местными властями, правоохранительными и контролирующими органами;

ж) все, указанное выше.

3. Первоочередные направления государственного воздействия на теневой бизнес:

- а) меры, направленные на преодоление подпольного бизнеса в ходе производства товаров народного потребления и услуг;
- б) меры, направленные против организаторов и исполнителей мошеннических действий в ходе осуществления предпринимательской деятельности;
- в) меры, направленные против бизнеса на различного рода фальсификациях;
- г) меры, направленные на борьбу с преступлениями в сфере бизнеса удовлетворяющего порочные потребности людей;
- д) все, указанное выше.

4. Ценовая дискриминация - это:

- а) продажа по разным ценам одной и той же продукции различным покупателям;
- б) различия в оплате труда по национальности или полу;
- в) эксплуатация трудящихся путем установления высоких цен на потребительские товары;
- г) повышение цены на товар более высокого качества.
- д) все, указанное выше неверно.

5. На таможенный терминал в городе N поступила партия гвоздей. Каждый по отдельности упакован и завернут. По накладным документам вся партия проходит как боры для высокотехнологичного медицинского оборудования. Цели преступников:

- а) ослабить бдительность таможенников;
- б) вернуть часть экспортной выручки, проведя подлог документов;
- в) обычный подлог - продажа гвоздей как боров с целью обмана потребителей;
- г) все, указанное выше верно;
- д) все, указанное выше неверно.

6. Ярко выраженная антиинфляционная фискальная политика предполагает:

- а) повышение уровня налогообложения и сокращение государственных расходов;
- б) сокращение налоговых поступлений и государственных расходов;
- в) рост налогов и более высокий уровень государственных расходов;
- г) снижение налогов и более высокий уровень государственных расходов.
- д) все, указанное выше неверно.

7. Существование и воспроизводство административных барьеров:

- а) тормозит предпринимательскую активность;
- б) способствует развитию порочной практики взяточничества;
- в) разлагающе действует на деловую культуру и этику;
- г) способствует развитию класса чиновников-предпринимателей, обогащающихся благодаря своей должности;
- д) все, указанное выше верно.

8. Теневая экономика:

- а) является обособленной сферой экономики;
- б) тесно переплетена с легальной экономикой;
- в) вполне легально функционирует;
- г) все, указанное выше неверно;
- д) все, указанное выше верно.

## **Вариант №2.**

1. Преодоление негативных явлений в экономике достигается путем:

- а) импорта товаров и услуг;
- б) использования займов;
- в) привлечение иностранных инвесторов;
- г) опоры на собственные силы, ресурсы, традиции;
- д) привлечение групп консультантов.

2. Устойчивое развитие экономики обеспечивает:

- а) индустриализацию;
- б) благополучие и процветание;
- в) занятость;
- г) прогресс цивилизации;
- д) экономическую самостоятельность.

3. Противозаконные действия с экономическими последствиями:

- а) тотализатор игр;
- б) биржевые сделки;
- в) обмен валют у случайных лиц, не имеющих официального разрешения;
- г) бартерный обмен;
- д) лотереи.

4. Преступления экономического характера:

- а) хищение;
- б) подделка финансовых документов;
- в) фиктивные сделки и операции;
- г) сокрытие доходов;
- д) все, указанное выше.

5. Теневой сектор экономики характеризуется следующими составляющими:

- а) скрытая деятельность;
- б) неофициальная легальная деятельность;
- в) нелегальная деятельность;
- г) криминальная деятельность;
- д) все, указанное выше.

6. Чем характеризуется деформированная экономика:

- а) создает условия, способствующие развитию теневой и криминальной экономической деятельности;
- б) в хозяйстве имеют место диспропорции, значительные потери материальных и трудовых ресурсов;
- в) процветает коррупция;
- г) искажается механизм экономического взаимодействия;
- д) все, указанное выше.

7. Важными стратегическими направлениями борьбы с экономической преступностью следует считать:

- а) совершенствование правовой основы и формирование здоровой регулируемой рыночной экономики;
- б) более либеральное налоговое законодательство; упрощение системы регистрации для малого и среднего бизнеса;
- в) ужесточение наказания за использование служебного положения в личных целях;
- г) приравнивание коррупции и взяточничества к наиболее тяжким преступлениям;
- д) все, указанное выше.

8. Механизм управления экономической безопасностью ориентирован на:

- а) государственное регулирование;
- б) правила игры на рынке;
- в) теоретические разработки;
- г) здравый смысл;
- д) экономические методы управления.

### Вариант № 3.

1. Легализации теневого капитала должна базироваться на:

а) благоприятных для бизнеса изменениях правохозяйственных условий, носящие упреждающий характер к необходимому усилению карательных мер;

б) четкое разграничение капиталов криминальных элементов и теневиков-хозяйственников и учет данного разделения в законодательных актах по борьбе с организованной преступностью и коррупцией, о легализации преступных доходов, в Уголовном Кодексе.

в) формирование нового отношения к отечественным предпринимателям, в том числе к «новым русским», проживающим за рубежом, отношения на основе эффективной программы репатриации капиталов и превращения их в инвестиционный ресурс России;

г) укрепление доверия к власти, предполагающего в качестве одной из мер демонстрацию эффективной защиты населения от финансовых мошенничеств, защиты сбережений, капиталов и самого института частной собственности;

д) установление общественного контроля за деятельностью хозяйствующих субъектов в границах правового поля;

е) все, указанное выше.

2. Информация в общественной жизни

а) благо;

б) вредное явление;

в) метод психологического воздействия;

г) прибыльный товар;

д) средство развлечения.

3. Назначение оценок состояния конкурентной среды:

- а) получение прибыли;
- б) повышение качества товаров и предлагаемых услуг;
- в) выбор преферентного режима;
- г) расширение ассортимента товаров и услуг;
- д) вид деятельности.

4. Что означает понятие «риск»?

- а) опасность нежелательных последствий;
- б) успех в отчетности за проделанную работу;
- в) авантюризм поступка;
- г) ситуационную характеристику технологического процесса;
- д) объяснение, обоснование выигрыша.

5. Как можно снизить, минимизировать риск потерь:

- а) отказаться от потенциально опасного дела;
- б) использовать приемы страхования;
- в) повысить расходы на способы защиты;
- г) привести прогнозные расчеты;
- д) сопоставить размеры возможных потерь и выигрышей.

6. Государственное регулирование экономической безопасности достигается:

- а) публикацией требований;
- б) широкой разъяснительной работой;
- в) законотворческой деятельностью;
- г) отстаиванием национально-государственных интересов;
- д) запретительно-наказательной деятельностью.

7. Какие государственные органы призваны заниматься управлением экономической безопасностью предприятия:

- а) совет безопасности;
- б) министерство экономики;
- в) правоохранительные органы;
- г) министерство общего и профессионального образования;
- д) министерство природных ресурсов.

8. Протекционизм как мера защиты отечественного производителя предполагает:

- а) поддержку неконкурентоспособного производителя;
- б) реализацию принципа свободной торговли;
- в) ограничение проникновения на рынок сильных конкурентов;
- г) преодоление препятствий развитию передовых технологий и отраслей производства;
- д) отстаивать национальные интересы цивилизованным путем.

#### **Вариант №4.**

1. Взаимодействие с международными финансовыми организациями необходимо для:

- а) укрепления сотрудничества с иностранными производителями;
- б) содействия информированию научных организаций в области экономических исследований;
- в) обеспечения механизма консультаций и совместной работы над международными валютно-финансовыми проблемами;
- г) решения проблем обслуживания внешнего долга;
- д) расширения сферы межправительственного регулирования экономических связей.

## 2. Концепции таможенной политики:

- а) введение защитных мер в виде количественных ограничений по отношению к импорту и экспорту товаров;
- б) введение ограничений по валютному обмену;
- в) жесткий контроль за перемещением контрабанды;
- г) сертификация товаров;
- д) все, вышеперечисленные меры (в ранжировании).

## 3. Обеспечение экономической безопасности методами внешнеэкономических отношений:

- а) опора на собственные силы и ресурсно-интеллектуальный потенциал;
- б) поддержание традиционного баланса экспорт-импорт;
- в) определение внешней политики с учетом экономических интересов страны;
- г) наличие государственной монополии на внешнюю торговлю;
- д) опора на поиск взаимовыгодных договоров и соглашений.

## 4. Интересы экономические:

- а) совокупность требований к производителю;
- б) совокупность потребностей и представлений о них;
- в) представления об уровне жизни;
- г) стремления заработать;
- д) желание быть богатым.

## 5. Острота угроз экономическим интересам определяется:

- а) действиями конкурентов;
- б) природными катастрофами;
- в) техногенными последствиями аварий;
- г) ошибочными решениями интуитивного или волевого характера;
- д) проигрышем в конкурентной борьбе.

6. Превентивные меры угрозам нежелательных последствий ориентированы на:

- а) прогнозирование;
- б) консультации;
- в) опросы и экспертные оценки;
- г) резервы и запасы ценностей (ресурсов);
- д) изучение опыта по опубликованным материалам;
- е) использование конфиденциальной информации.

7. Индикаторы экономической безопасности:

- а) численная оценка хозяйственной ситуации;
- б) характеристика тенденции развития хозяйственной ситуации;
- в) описательный параметр жизнедеятельности;
- г) критерий выбора в принятии решений;
- д) инструмент планирования;

8. Принцип повышения эффективности инвестиционной политики:

- а) привлечение большого числа инвесторов;
- б) упорядочение информации об инвесторах;
- в) определение сфер инвестирования;
- г) соответствие национальным интересам;
- д) оценка результата поставленной задачи.

### **Тест №5.**

1. Состояние экономики отражает:

- а) уровень национального благополучия;
- б) политическую независимость;
- в) условия обеспечения потребителей;
- г) агрессивность принимаемых решений;
- д) уровень цивилизации.

2. Состояние опасности в экономике отражает:

- а) возможность нанесения вреда;
- б) отказ в заключении контракта;
- в) покупку личного транспортного средства;
- г) ухудшение погодных условий;
- д) интенсификацию издательской деятельности.

3. Приоритеты государственной экономической политики:

- а) социальная направленность;
- б) обеспечение обороноспособности;
- в) защита экономических интересов собственника;
- г) монетаризм;
- д) рыночные отношения.

4. Кризисные ситуации в экономике:

- а) способствует прогрессу общества;
- б) обеспечивают выявление слабых звеньев хозяйственной системы;
- в) выявляют наиболее устойчивые элементы хозяйственной системы;
- г) являются результатом ошибок руководителей;
- д) определяют спад производства.

5. Опасности в деятельности хозяйствующего субъекта (ранжирование):

- а) потеря экономической самостоятельности - 1;
- б) старение средств производства - 3;
- в) загрязнение окружающей природной среды - 4;
- г) ресурсные ограничения - 5;
- д) халатность, непрофессионализм - 2.

6. Монополист отличается от конкурентной фирмы тем, что ...

- а) может произвести любой объем продукции и продать ее по любой цене;
- б) производит продукции больше и цену устанавливает выше;
- в) при определенной кривой рыночного спроса самостоятельно выбирает такое сочетание объема выпуска и цены, которое максимизирует прибыль;
- г) выбирает такой объем выпуска, при котором предельные издержки равны цене;
- д) ориентирован на захват нового сектора рынка.

7. Самой массовой структурой рынка в России является ...

- а) совершенная конкуренция;
- б) регулируемые монополии;
- в) монополистическая конкуренция;
- г) совокупность конкурентных и монопольных структур;
- д) все ответы неверны.

8. Антитрестовские (антимонопольные) законы предусматривают...

- а) ограничение доли рынка, которую может контролировать одна фирма;
- б) запрет на фиксацию цен;
- в) наказание за недобросовестную рекламу;
- г) все перечисленное;
- д) все ответы неверны.

### **Вариант №5.**

1. В соответствии с Законом РФ «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» доминирующим признается положение фирмы, доля которой на рынке определенного товара составляет:

- а) 50% и более;
- б) 65% и более;
- в) не менее 35%;
- г) не менее 55%;
- д) все ответы неверны.

2. Что можно считать наиболее точным показателем возможного наличия теневой экономики?

- а) индекс Лернера;
- б) коэффициент концентрации;
- в) индекс Герфиндаля;
- г) нет ни одного такого показателя;
- д) все перечисленное.

3. Несмотря на то, что низкие цены выгодны потребителю, антимонопольное законодательство запрещает монополю низкие цены потому, что:

- а) может произойти снижение качества продукции;
- б) фирма-монополист будет терпеть убытки и станет меньше платить налоги;
- в) произойдет ограничение конкуренции из-за вытеснения конкурентов с рынка;
- г) снизится эффективность производства;
- д) все перечисленное.

4. Какое из приведенных ниже суждений правильно отражает суть спекулятивной деятельности?

- а) спекуляция всегда предполагает обман своего партнера;
- б) спекуляция имеет место при продаже товара по цене, превышающей затраты его производства;
- в) спекуляция – перепродажа ранее купленного товара по более высокой цене;
- г) спекуляция – перепродажа товара по более низкой цене;
- д) спекуляция – перепродажа товара по равновесной цене.

5. Спекуляция выполняет общественно полезные функции, поскольку она:

- а) вызывает рост инвестиций;
- б) снижает уровень инфляции;
- в) способствует передаче информации;
- г) увеличивает личное потребление;
- д) способствует экономии и консервации дефицитных и невозпроизводимых ресурсов.

6. Наиболее распространенной формой организации хозяйственной деятельности в настоящее время является:

- а) натуральное хозяйство;
- б) плановое хозяйство;
- в) рыночная экономика;
- г) смешанная экономика;
- д) ни один ответ не подходит.

7. Экономической функцией государства не является:

- а) нейтрализация внешних издержек;
- б) достаточное производство общественных благ;
- в) регулирование естественных монополий;
- г) вмешательство в хозяйственную деятельность частных фирм, не являющихся монополиями;
- д) все перечисленное.

8. Преступления на рынке произведений искусства и коллекционирования сводятся к следующему:

- а) подделка предметов искусства и коллекционирования;
- б) криминальная добыча предметов искусства и коллекционирования;
- в) незаконный импорт подделок;
- г) незаконный экспорт предметов искусства и коллекционирования, представляющих культурную и историческую ценность;
- д) все перечисленное.

### **Вариант №7.**

1. Производство общественных благ чисто рыночной экономикой всегда является:

- а) достаточным;
- б) недостаточным;
- в) избыточным;
- г) нулевым;
- д) все перечисленное неверно.

2. Общественными благами считаются товары и услуги, обладающие следующими признаками:

- а) делимость;
- б) конкурентность в потреблении;
- в) доступность и бесплатность для любого потребителя;
- г) ни одним из перечисленных;
- д) все перечисленное.

3. Неучтенные в рыночной цене внутренние издержки (интерналии) одной из сторон являются результатом:

- а) сговора обоих участников сделки;
- б) неинформированности одной из сторон договора;
- в) деятельности государства;
- г) «происков» конкурентов;
- д) все перечисленное.

4. Общественно эффективным является такой выпуск естественного монополиста, когда:

- а) цена на продукцию равна предельным затратам фирмы;
- б) цена на продукцию равна средним затратам фирмы;
- в) предельная выручка фирмы равна ее предельным издержкам;
- г) предельная выручка фирмы равна цене продукции;
- д) все перечисленное.

5. Незаконный захват собственности – это:

- а) незаконная приватизация;
- б) рейдерство;
- в) неправомерное использование закона «О банкротстве»;
- г) все перечисленное верно;
- д) все перечисленное неверно.

6. Криминальную экономику можно представить в виде:

- а) движение капиталов;
- б) движение товаров;
- в) движение рабочей силы;
- г) все перечисленное верно;
- д) все перечисленное неверно.

7. Источники средств, нажитых преступным путем:

- а) наркобизнес;
- б) торговля оружием;
- в) взятки;
- г) список далеко не полон;
- д) все перечисленное неверно.

8. Что входит в перечень видов преступлений в сфере кредитно-денежного обращения:

- а) мошенничество;
- б) незаконное получение кредита;
- в) преднамеренное банкротство;
- г) фиктивное банкротство;
- д) все перечисленное.

### **Вариант №8.**

1. Что относится к преступлениям на потребительском рынке?

- а) незаконное предпринимательство;
- б) воспрепятствование законной предпринимательской деятельности;
- в) изготовление и использование поддельных пластиковых карт;
- г) незаконное получение кредита;
- д) все перечисленное.

2. Что не относится к правонарушениям в сфере информационных технологий?

- а) хакерство;
- б) создание противозаконных сайтов (разжигающих национальную рознь, порносайтов и т.д.);
- в) реализация контрафактной продукции;
- г) кражи с банковских счетов;
- д) добыча драгметаллов из интегральных микросхем.

3. Что относится к современным особенностям теневой экономики?

- а) растущая интеллектуализация;
- б) использование нелегального капитала в целях его легализации;
- в) попытка проникновения криминала во властные структуры;
- г) опора на реальные экономические процессы;
- д) все перечисленное верно.

4. Что входит в структуру теневой экономики?

- а) самостоятельные экономические отношения между отдельными гражданами и их неформальными объединениями, преследующие цель удовлетворить потребности населения, нерегистрируемые государством;
- б) система неформальных фиктивных экономических отношений, обеспечивающих удовлетворение корыстных интересов за счет несовершенства действующей и складывающейся системы хозяйствования;
- в) система криминальных отношений, базирующихся на злоупотреблении служебным положением или корыстно насильственным вторжении в производственную и распределительную сферу экономики;
- г) все перечисленное;
- д) ничего из перечисленного.

5. Особенности эволюции теневого сектора российской экономики:

- а) возникновение делового тандема между чиновником и предпринимателем.
- б) чрезмерно усиленная позиция государства в экономике;
- в) сохранение старых и появление новых форм монополизма;
- г) асоциальный характер рыночных преобразований в России;
- д) все перечисленное.

6. Основные направления воздействия теневой экономики как фактора дестабилизации российского общества:

- а) вытеснение механизмов налогообложения и, соответственно, пропорциональное снижение объемов собираемых налогов;
- б) оказывает дезорганизующее влияние на производственный процесс, ухудшает положение нормально работающих экономических организаций;
- в) порождает многочисленные конфликты, часть которых разрешается с применением насилия;
- г) фактор формирования деловой этики и социальных норм в целом;
- д) все перечисленное.

7. Типичными формами «теневой» экономической деятельности являются:

- а) законная деятельность по производству товаров в домашних хозяйствах и ими же потребленных, не подлежащая официальному регистрированию и налогообложению;
- б) законная деятельность, которая в целях уклонения от уплаты налогов скрывается или преуменьшается, а также осуществляется без соответствующих лицензий;
- в) нелегальная деятельность, представляющая собой запрещенные законом производства и распространения товаров и услуг, а также деятельность, представляющая собой незаконное получение доходов, не связанных с производством товаров и услуг;

г) нелегальная миграция;

д) все перечисленное.

8. Обман и мошенничество при приватизации может осуществляться в следующих формах:

а) сообщение неверных сведений конкурсной комиссии о платежеспособности покупателя;

б) ложная приватизация предприятия трудовым коллективом (с целью получения финансовых льгот), за которым стоит реальный покупатель;

в) приватизация предприятий по заниженной стоимости;

г) подкуп конкурсной комиссии;

д) все перечисленное.

## **РАЗДЕЛ 5. ПРИМЕРНАЯ ТЕМАТИКА РЕФЕРАТОВ И ДОКЛАДОВ.**

1. Сущность и причины теневой экономики
2. Формы теневой экономики (вторая, фиктивная, черная).
- 3 Соотношение теневой и криминальной экономики
- 4 Соотношение теневой экономики и экономической преступности.
- 5 Взаимосвязь теневой экономики и организованной преступности
- 6 Методы оценки теневой экономики
- 7.Теневой рынок. Спрос и предложение в теневой экономике.
8. Социально-экономические последствия теневой экономики.
9. Оценка экономического ущерба от теневой экономики.
10. Субъекты теневой экономики.
11. Сущность и функции теневого предпринимательства.
12. Формы теневого предпринимательства.
13. Структура теневого предпринимательства.
14. Методы нечестной конкуренции.
15. Экономический шпионаж.

16. Издержки в теневом предпринимательстве.
17. Сущность и формы теневого капитала.
18. Общие черты кругооборота теневого капитала.
19. Теневые экономические отношения в сфере первоначального накопления капитала.
20. Кругооборот промышленного теневого капитала.
21. Кругооборот торгового теневого капитала
22. Кругооборот ссудного теневого капитала.
23. Заработная плата как доход в теневой экономике.
24. Прибыль как доход в теневой экономике.
25. Рента как доход в теневой экономике.
26. Процент как доход в теневой экономике.
27. Теневое налогообложение.
28. Коррупция: сущность, формы и социально-экономические последствия.
29. Взятничество и коммерческий подкуп в теневой экономике.
30. Теневые экономические отношения в сфере кругооборота промышленного капитала.
31. Теневые экономические отношения в сфере приватизации.
32. Теневые экономические отношения в банковской системе,
33. Теневые экономические отношения в финансовой системе.
34. Теневые экономические отношения на рынке ценных бумаг.
35. Теневые экономические отношения на рынке недвижимости.
36. Теневые экономические отношения на рынке труда.
37. Теневые экономические отношения во внешнеэкономической деятельности.
38. Теневые экономические отношения на потребительском рынке.
39. Теневые экономические отношения в сфере фискальной политики.
40. Теневые экономические отношения в сфере денежно-кредитной политики

41. Теневые экономические отношения в сфере государственной и муниципальной собственности.
42. Сущность, цели и последствия легализации теневого капитала.
43. Способы легализации теневого капитала.
44. Преступная деятельность с использованием пластиковых платежных средств.
45. Профессиональная преступность как часть теневой экономики.
46. Теневая экономика в кредитно-финансовой сфере.
47. Деятельность «воров в законе» как часть теневой экономики.
48. Формы экономической преступности как часть теневой экономики.
49. Ущерб от теневой экономики.
50. Размеры теневой экономики.
51. Мошеннические действия при взаимодействии предприятий.
52. Мошеннические действия со стороны наемных работников.
53. Мошеннические действия со стороны руководителей предприятий.
54. Мошеннические операции в коммерческих банках.
55. Теневой бизнес и уклонение от налогов.
56. Мошеннические операции с инвестициями и ценными бумагами.
57. Мошеннические действия при банкротстве.
58. Теневая экономика и ее роль в хозяйственной жизни России.
59. Причины существования, роста масштабов и сфер влияния российского теневого капитала.
60. Фальшивомонетничество как проявление теневой экономики.
61. Наркобизнес как проявление теневой экономики.
62. Теневое предпринимательство: сущность, формы и структура.
63. Теневые явления на потребительском рынке.
64. Различные подходы к экономической политике государства в сфере легализации теневого капитала.

## **РАЗДЕЛ 6. ПРИМЕРНЫЙ ПЕРЕЧЕНЬ ВОПРОСОВ ДЛЯ ПОДГОТОВКИ К ИТОГОВОМУ КОНТРОЛЮ (ЗАЧЕТУ) ПО ВСЕЙ ДИСЦИПЛИНЕ.**

1. Переход к рынку и криминализации экономических отношений.
2. Влияние процессов криминализации в экономике на социальное и экономическое равновесие.
3. Сущность и масштабы теневой экономики в условиях перехода России к рынку.
4. Структура и механизм теневой экономики и теневых экономических процессов.
5. Особенности эволюции теневого сектора российской экономики.
6. Экономическая преступность и рыночные реформы в переходном обществе.
7. Специфика и масштабы преступлений в сфере бизнеса.
8. Причины экономической преступности и криминализации экономики.
9. Организованная преступность в сфере экономики.
10. Преступность в сфере приватизации и криминальный передел собственности в условиях рыночного реформирования российской экономики.
11. Преступления в сфере финансово-кредитных отношений.
12. Преступность в сфере банковской деятельности.
13. Теневая экономика и проблемы налогообложения.
14. Преступность в сфере внешнеэкономической деятельности.
15. "Бегство капиталов": криминальные аспекты и социально-экономические последствия.
16. Механизм отмывания "грязных" денег.
17. Способы легализации теневых и криминальных капиталов.
18. Мошенничество в сфере бизнеса.
19. Мошенничество при заключении коммерческих сделок.
20. Обман кредиторов и вкладчиков со стороны банковских учреждений, чековых и инвестиционных фондов.

21. Механизм создания лжепредприятий и проведения лжебанкротств.
22. Особенности и масштабы теневой экономики на потребительском рынке.
23. Теневая экономика и акционерная собственность.
24. Транснациональные экономические преступления.
25. Криминальный бизнес.
26. Организованная экономическая преступность и коррупция.
27. Предупреждение экономической преступности и нейтрализация процессов криминализации экономики (сферы бизнеса).
28. Законодательство и борьба с преступностью в сфере экономики.
29. Правоохранительные органы в борьбе с экономической преступностью.
30. Прогнозирование в области развития теневой экономики и криминальных процессов в сфере хозяйственной деятельности.
31. Экономическая преступность и борьба с ней в дореволюционный период.
32. Преодоление теневых экономических процессов в период НЭПа.
33. Опыт развитых стран в борьбе с теневой экономикой и экономической преступностью.
34. Международная наркоторговля и проблемы борьбы с ней.
35. Компьютерные преступления: особенности совершения, современные масштабы и экономические последствия.
36. Теневая экономика и инфляционные процессы в современной России.
37. Экономическая безопасность предприятия в условиях рынка и проблемы её обеспечения.
38. Проблемы экономической безопасности России в условиях перехода к рынку.
39. Теневая экономика, экология и природоохрана.
40. Воздействие теневой экономики на человека и общество.
41. Теневая экономика в сфере духовных ценностей и культуры.
42. Теневые экономические процессы на рынке рабочей силы.
43. Теневая экономика в сфере недвижимости: масштабы и последствия.
44. Пути преодоления теневых экономических процессов в России.

45. Проблемы борьбы с экономической преступностью и роль правоохранительных органов в её проведении.
46. Теневые экономические явления в сфере интеллектуальной собственности, объектов авторских и смежных прав.
47. Фальшивомонетничество как один из видов теневой экономики.
48. Подделка произведений искусства и коллекционирования.
49. Неправомерное использование закона «О банкротстве».
50. Особенности преступности в сети Интернет.
51. Социально-экономическое расслоение общества как фактор развития теневой экономики.
52. Незаконная приватизация как одна из предпосылок зарождения класса «теневых собственников».
53. Взаимосвязь нелегальной и легальной экономики.
54. Необходимость совершенствования государственной власти (отрицательные черты).
55. Взаимосвязь теневой экономики и этики.
56. Взаимосвязь теневой экономики и социологии.
57. Взаимосвязь теневой экономики и политики.
58. Взаимосвязь теневой экономики и различных отраслей права.
59. Воздействие теневой экономики на сферу международных отношений.
60. Теневая экономика в свете мировых процессов интеграции и глобализации.

## РАЗДЕЛ 7. ОБЩИЙ СПИСОК ЛИТЕРАТУРЫ РЕКОМЕНДОВАННОЙ ДЛЯ ИЗУЧЕНИЯ ВСЕХ ИЛИ РЯДА ТЕМ.

### ОСНОВНАЯ:

1. Атаманчук Г.В. Управление – фактор развития. Размышления об управленческой деятельности. - М.: Экономика, 2002.
2. Аулов Н.Н. Методика налоговых проверок организаций. - М.: Академия экономической безопасности МВД России, 2006.
3. Борохович Л., Монастырская А., Трохова М. Ваша интеллектуальная собственность. «Питер», СПб –2001.
4. Волков В.В. Силовое предпринимательство: экономико-социологический анализ.- М.: Издательский дом ГУ ВШЭ, 2005
5. Егоршин В.М., Колесников В.В. Преступность в сфере экономической деятельности: Монография. Санкт-Петербургский университет МВД России. Академия права, экономики и безопасности жизнедеятельности. СПб.: Фонд «Университет», 2000.- 273 с.
6. Есипов В.М. Теневая экономика: Учебное пособие. - М: МЦ при ГУК МВД России, 1998.
7. Журавлев С.Ю. Расследование экономических преступлений – М: издательство «Юрлитинформ», 2005.
8. Комментарий к Уголовному кодексу Российской Федерации. Особенная часть /Под общ. ред. Ю.И.Скуратова и В.М.Лебедева. - М., 1996. – 592 с.
9. Коробов А.А. Теневая экономика: Учебно-методическое пособие. - Орел: Орловский юридический институт МВД России, 2005.
10. Коробов А.А. Теневые процессы в ведущих сферах экономики и их особенности: фондовая лекция. - Орел: Орловский юридический институт МВД России, 2006.
11. Корсак А.Б., Тутыхин В. В. Памятка для руководителей и юридических служб предприятий г. Москвы по способам предотвращения враждебных по-

глощений и порядку действий при угрозе корпоративного захвата / - М.: Джон Тайнер и Партнеры (Коллегия адвокатов), 2005.

12. Криминогенная ситуация в России на рубеже 21 века / Под общ. ред. А.И.Гурова. - М.: ВНИИ МВД России, 2000.

13. Львов Д.С., Поршнева А.Г., Управление социально-экономическим развитием России: концепции, цели, механизмы. – М.: «Экономика», 2002.

14. Федоренко Н.П. Россия: Уроки прошлого и лики будущего – М.: «Экономика», 2001

15. Шикунова О.Г. Теневая экономика: современные проблемы, способы противодействия- М.: Академия экономической безопасности МВД России, 2006.

16. Экономическая безопасность хозяйственных систем./ под ред. д.э.н., профессора А.В. Колосова – М.: Издательство РАГС, 2001.

17. Послание Президента РФ Федеральному собранию РФ от 10 мая 2006 года.

18. Директива Министерства внутренних дел Российской Федерации от 17 октября 2006 года №3 дсп «О приоритетных направлениях деятельности ОВД и ВВ МВД России, ФМС России в 2007 году»

19. Инструкция МВД РФ «Проведение проверок и ревизий финансовой, хозяйственной, предпринимательской и торговой деятельности. 2005.

20. Приказ МВД РФ от 2 августа 2005 г. № 636 «Об утверждении Инструкции о порядке проведения сотрудниками милиции проверок и ревизий финансовой, хозяйственной, предпринимательской и торговой деятельности.

21. Концепция совершенствования профессиональной подготовки кадров в органах внутренних дел РФ, утв. Приказом МВД РФ №829 от 6.11.2003.

22. Обращение министра внутренних дел РФ к сотрудникам органов внутренних дел и военнослужащим внутренних войск МВД России от 17-18 февраля 2006 года.

23. Решение коллегии МВД РФ от 18 февраля 2006 года № 1 км «Об итогах оперативно-служебной деятельности ОВД и служебно-боевой деятельности ВВ МВД России в 2005 году и задачах органов и подразделений системы МВД России и ФМС на 2006 год», объявленное приказом МВД РФ от 13.03.2006 №165 дсп.

### **ДОПОЛНИТЕЛЬНАЯ:**

1. Аузан А., Крючкова П. Административные барьеры в экономике: задачи деблокирования. // Вопросы экономики. 2001. № 5.

2. Банковский бизнес в России: Криминалистические и уголовно-правовые проблемы. - М., 1994. - 204 с.

3. Голубович А. «Дело ЮКОСа» - показательный процесс или плата за ошибки? // Эксперт № 46 (492) 5-11 декабря 2005.

4. Глинкина С. К вопросу о криминализации российской экономики // Альтернатива. 1997. №1.

5. Грунин О.А. Экономическая безопасность государства и роль налоговой полиции в её обеспечении. Учебное пособие. -СПб.: ЦППП ФСНП. 1998.- 75 с.

6. Грунин О.Д., Головач В.В. Теневая экономика и её влияние на экономическую безопасность России. - СПб.: ЦППП ФСНП. 1999.- 33 с.

7. Дегтярев А., Маликов Р. Коррупционная основа административных барьеров). // Вопросы экономики. 2003. № 11.

8. Доронин В. И. Бизнес-разведка. - М. Ось – 89, 2005.

9. Клямкин И.М. Тимофеев Л.М. Теневая экономика России: экономико-социологическое исследование. - М.: Российский гос. гум. ун-т. 2000.

10. Костиков В. Анатомия коррупции. // АиФ, № 21-23. 2002.

11. Крючкова П. Снятие административных барьеров в экономике (условия и возможности глобальной институциональной информации). // Вопросы экономики. 2003. №11.

12. Комментарий к Уголовному кодексу Российской Федерации. Особенная часть / Под общ. ред. Ю.И. Скуратова и В.М. Лебедева. - М., 2006. - 592 с.
13. Олейник А. «Бизнес по понятиям»: об институциональной модели российского капитализма. // Вопросы экономики. 2001. №5.
14. Криминалистика: Расследование преступлений в сфере экономики: Учебник / Под ред. проф. В.Д. Грабовского. доц. А.Ф. Лубина. - Н.Новгород: Нижегородская ВШ МВД России. 1995.- 400 с.
15. П.Крылов В.В. Информационные компьютерные преступления. - М.: Инфра-М-Норма. 1997.
16. Ларичев В.Д. Правонарушения, совершаемые на рынке ценных бумаг (зарубежный и отечественный опыт): Учебное пособие. - М., 1995.-54 с.
17. Ларичев В.Д. Как уберечься от мошенничества в сфере бизнеса. - М.: Юристь. 1996.
18. Ларичев В.Д. Предупреждение и раскрытие преступлений в сфере кредитно-денежных отношений. Учебное пособие. - МВД РФ. 1993, - 63 с.
19. Лимонов В. Отграничение мошенничества от смежных составов преступлений // Законность, 1998. №3.
20. Лунев В.В. Преступность XX века. Мировые, региональные и российские тенденции. М., 1999.
21. Международное сотрудничество в борьбе с отмыванием денег и использованием доходов от преступной деятельности /Экспресс информация. Зарубежный опыт, - М., 1994. - Вып. 14. - 14 с.
22. Мишин Г.К. Проблема экономической преступности (опыт международного изучения). Монография, - М.: ВНИИ МВД РФ. 1994.-88 с.
23. О состоянии и мерах усиления борьбы с экономической преступностью и коррупцией в Российской Федерации. Доклад МВД России // Щит и меч. 1997.№11-12.
24. Организованная преступность-4 / Под ред. А.П.Долговой. - М.: Криминологическая Ассоциация. 1998.

25. Основы борьбы с организованной преступностью / Под ред. В.С. Овчинского. В.П. Эминова, Н.П. Яблокова. - М.: Инфра-М. 1996.
26. Преступность: Стратегия борьбы. Под ред. А.И. Долговой. - М., Криминологическая Ассоциация. 1997.
27. Преступления в кредитно-финансовой системе и борьба с ними. Зарубежный опыт. - М.: ГИЦ МВД России. 1996 Вып. 1.
28. Преступления в кредитно-финансовой системе и борьба с ними.// Зарубежный опыт. - М.: ГИЦ МВД России. 1996. Вып. 2.
29. Привалов К.В. Теневая экономика (теоретико-правовой анализ): Монография СПб.: Санкт-Петербургская академия МВД России. 1998. 174 с.
30. Пономаренко А. Что означает статистический термин «теневая экономика» и как он отражается в национальных счетах /Вопросы статистики. 1995. №6.
31. Пономаренко А. Подходы к определению параметров «теневой экономики» // Вопросы статистики. 1997 №1
32. Привалов А. О банках, терроризме и бездействии.//Эксперт № 48 (494)19-25 декабря 2005.
33. Рывкина Р. Российское общество как теневая социально-экономическая система.// Мировая экономика и международные отношения. 2001. № 4.
34. Саркисянц А. Финансовый терроризм и стабильность мировой экономики.// Вопросы экономики. 2001. № 11.с.69-79.
35. Ступин И. Случайные предпосылки неслучайных проектов.//Эксперт № 48 (494)19-25 декабря 2005.
36. Трагт Лестур А. Обманные операции в банковском деле: их выявление и предупреждение. - М., 1995.
37. Шур О. Наше преступное общество. Социальные и правовые источники преступности в Америке. - М.: "Прогресс", 1977. - с. 112.
38. Яковлев А.М. Социология экономической преступности. - М.: Наука, 1988.

## **СТАТИСТИЧЕСКИЕ МАТЕРИАЛЫ**

1. О состоянии борьбы с преступностью и об укреплении правопорядка в Российской Федерации в современных условиях. В сб.: Аналитические материалы МВД РФ. М., 1997.

2. Преступность в России в 90-х годах и некоторые аспекты законности борьбы с ней. М., 1995.

3. Преступность и правонарушения (1990-1994). Стат. сборник. М., 1995.

4. Преступность и правонарушения (1992-1996). Стат. сборник. М., 1997.

5 Россия в цифрах. Госкомстат России. 2005.

6. Состояние преступности в России за 2000 год. Стат. сборник. М., 2001

7 Состояние преступности в России за 2001 год. Стат. сборник. М., 2002.

8. Состояние преступности в России за 2002 год. Стат. сборник М., 2003.

9. Состояние преступности в России за 2003 год ГИЦ МВД РФ. М., 2004.

10. Состояние преступности в России за 2004 год ГИЦ МВД РФ. М., 2005.

**Частная методика преподавания для курсантов и слушателей Орловского  
юридического института МВД России, обучающихся по специальности  
030505.65 – Правоохранительная деятельность.**

кандидат экономических наук

**Коробов Алексей Александрович**

**ТЕНЕВАЯ ЭКОНОМИКА**

Свидетельство о государственной аккредитации

Рег. № 0440 от 22.12.06 г.

Подписано в печать \_\_\_\_\_ г. Формат 60x90<sup>1/16</sup>

Усл. из. л. – Тираж \_\_. Заказ № \_\_\_\_\_

Орловский юридический институт МВД РФ

302027, Орел, Игнатова, 2.