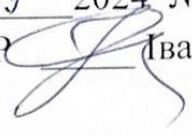


МІНІСТЕРСТВО ФІНАНСІВ УКРАЇНИ
ДЕРЖАВНИЙ ПОДАТКОВИЙ УНІВЕРСИТЕТ

Навчально-науковий інститут економічної безпеки та митної справи
Кафедра адміністративного права, процесу та митної безпеки

Затверджено
Науково-методична рада Університету,
від 12. 09 2024 № 1
Голова НМР  Іван ШЕМЕЛИНЕЦЬ

**Робоча програма
навчальної дисципліни**

«Адміністративно-правова протидія тінізації економіки»
для підготовки здобувачів вищої освіти другого (магістерського) рівня
(денної та заочної форми навчання)
галузь знань 26 «Цивільна безпека»
спеціальність 262 «Правоохоронна діяльність»
освітня програма: «Правоохоронна діяльність»
статус дисципліни: обов'язкова

Робоча програма навчальної дисципліни «Адміністративно-правова протидія тінізації економіки» складена на основі освітньої програми «Правоохоронна діяльність» другого (магістерського) рівня галузі знань 26 «Цивільна безпека», спеціальності 262 «Правоохоронна діяльність», денної, заочної форми навчання, затвердженої Вченою радою Університету від 12.07.2024 р., № 19.

Укладачі:



М.ГРИГОРЧУК, д.ю.н., доцент
завідувач кафедри адміністративного
права, процесу та митної безпеки



Т.КАСЯНЮК к.ю.н., доцент кафедри
адміністративного права, процесу та
митної безпеки

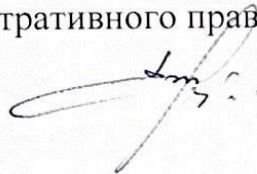
Гарант освітньо-професійної програми



Є. КОЛОСОВСЬКИЙ,
к.ю.н, доцент, завідувач
кафедри кримінального
судочинства та
аналітичної діяльності

Робочу програму навчальної дисципліни розглянуто та схвалено кафедрою адміністративного права, процесу та митної безпеки 26.08. 2024 р., протокол № 2.

Завідувач кафедри адміністративного права,
процесу та митної безпеки



М.ГРИГОРЧУК, д.ю.н.доцент

Розглянуто і схвалено Вченою радою Навчально-наукового інституту економічної безпеки та митної справи від 03.09. 2024 р. № 2.

Голова Вченої ради ННІ
економічної безпеки
та митної справи



В. ПРОКОПЕНКО, д.е.н., професор
директор ННІ економічної безпеки та
митної справи

Завідувач
навчально-методичного відділу



І. КАЧУР, к.б.н., доцент

Реєстраційний № _____.

1. Передмова

Навчальна дисципліна «Адміністративно-правова протидія тінізації економіки» є навчальною дисципліною, що передбачена та складена на основі освітньо-професійної програми «Правоохоронна діяльність» для другого (магістерського) рівня вищої освіти затвердженої Вченою радою 12.07.2024 р., протокол № 19.

Метою вивчення навчальної дисципліни «Адміністративно-правова протидія тінізації економіки» є формування у здобувачів вищої освіти навичок щодо проведення узагальнення теоретичних надбань з визначення юридичного поняття тіньової економіки, її ознак, джерел, систематизації положень окремих нормативно-правових актів, що регулюють правові заходи протидії тіньовій економіці, набуття інших практичних навичок у напрямі організації та застосуванні адміністративно-правових заходів профілактики, відповідальності та припинення тіньової економічної діяльності.

Завданням навчальної дисципліни «Адміністративно-правова протидія тінізації економіки» є формування у здобувачів вищої освіти навичок щодо проведення узагальнення теоретичних надбань з визначення юридичного поняття тіньової економіки, її ознак, джерел, систематизації положень окремих нормативно-правових актів, що регулюють правові заходи протидії тіньовій економіці, набуття інших практичних навичок у напрямі організації та застосуванні адміністративно-правових заходів профілактики, відповідальності та припинення тіньової економічної діяльності.

Методи та форми навчання. Під час проведення занять з навчальної дисципліни «Адміністративно-правова протидія тіньовій економіці» використовуються такі методи навчання, як:

- пояснювально-ілюстративний (з метою розуміння сутності методики розслідування окремих кримінальних правопорушень), пов'язаний із використанням засобів наочності;
- проблемний (з метою утворення ситуативних завдань з питань організації досудового розслідування кримінальних правопорушень);
- пошуковий метод (шляхом формулювання проблем з питань проведення першочергових та наступних слідчих (розшукових) дій під час розслідування кримінальних правопорушень);
- дослідницький (шляхом формулювання проблем з розглядуваних питань самими здобувачами вищої освіти та самостійне їх вирішення).

Форми організації занять. Основними видами навчальних занять є: лекції, семінарські заняття, самостійна робота, консультація, диференційований залік.

Організація поточного та підсумкового контролю знань. Поточний контроль за засвоєнням основних положень навчальної дисципліни здійснюється через оцінювання відповідей на питання запропонованих планами проведення семінарських занять, а також шляхом проведення експрес-опитувань, тестування, підготовки доповідей і рефератів, написання самостійних і модульних контрольних робіт. При оцінюванні враховується глибина теоретичних знань здобувачів вищої освіти і вміння застосовувати їх у практичній діяльності.

Підсумковий контроль проводиться з метою оцінювання результатів вивчення навчального курсу на завершальному етапі у формі диференційованому заліку.

2.ОПИС НАВЧАЛЬНОЇ ДИСЦИПЛІНИ

Найменування показників	Характеристика навчальної дисципліни	
	денна форма навчання	заочна форма навчання
Кількість кредитів – 4	обов'язкова	
Модулів – 2	Рік підготовки:	
Змістових модулів – 2	1-й	1-й
Загальна кількість годин – 120	Семестр	
	2-й	2-й
	Лекції	
	22 год.	4 год.
	Практичні	
	10 год.	2 год.
	Семінарські заняття	
	8 год.	2 год.
	Самостійна робота	
	78 год.	110 год.
	Індивід.-консультац. робота	
	2 год.	2 год.
Форма семестрового контролю: диф. залік		

2.1 ПЕРЕЛІК КОМПЕТЕНТНОСТЕЙ, ФОРМУВАННЯХ ЯКИХ ЗАБЕЗПЕЧУЄ ВИВЧЕННЯ ДИСЦИПЛІНИ

За результатами вивчення навчальної дисципліни здобувач вищої освіти повинен володіти такими компетентностями та оволодіти результатами навчання:

Компетентності	Результати навчання
ІК Здатність розв'язувати складні задачі і проблеми у сфері правоохоронної діяльності та/або у процесі навчання, що передбачає проведення досліджень та/або здійснення інновацій та характеризується невизначеністю умов і вимог.	ПРН4. Узагальнювати практичні результати роботи і пропонувати нові рішення, з урахуванням цілей, обмежень, правових, соціальних, економічних та етичних аспектів.
ЗК1. Здатність до абстрактного мислення, аналізу та синтезу.	ПРН7. Оцінювати та забезпечувати якість виконуваних робіт у процесі управління правоохоронним підрозділом в різних умовах обстановки, а також розробляти відповідні аналітичні та інформаційні матеріали, робити усні та письмові звіти та доповіді.
ЗК2. Здатність застосовувати знання у практичних ситуаціях.	ПРН12. Надавати кваліфіковані юридичні висновки й консультації в конкретних сферах юридичної діяльності.

<p>ЗК7. Здатність до адаптації та дії в новій ситуації.</p> <p>ЗК8. Здатність приймати обґрунтовані рішення.</p> <p>ЗК10. Здатність оцінювати та забезпечувати якість виконуваних робіт.</p> <p>СК1.Здатність брати участь у розробленні та кваліфіковано застосовувати нормативно-правові акти в різних сферах юридичної діяльності, реалізовувати норми матеріального й процесуального права в професійній діяльності.</p> <p>СК2. Здатність забезпечувати законність та правопорядок, безпеку особистості, суспільства, держави в межах виконання своїх посадових обов'язків.</p> <p>СК4.Спроможність організувати і керувати діяльністю підрозділів, створених для виконання завдань у сфері правоохоронної діяльності.</p> <p>СК5.Здатність давати кваліфіковані юридичні висновки й консультації в конкретних сферах юридичної діяльності.</p> <p>СК.6. Здатність керувати самостійною роботою осіб, що навчаються, та бути наставником для молодших колег у процесі набуття і вдосконалення ними професійних навичок.</p> <p>СК.7. Здатність ефективно здійснювати правове виховання молодших колег у процесі набуття і вдосконалення ними професійних навичок</p> <p>СК8. Здатність визначено і наполегливо ставити професійні завдання та організувати</p>	<p>ПРН2. Координувати діяльність суб'єктів забезпечення публічної безпеки і порядку, а також здійснювати взаємодію з представниками інших органів виконавчої влади та місцевого самоврядування, громадськістю з питань правоохоронної діяльності.</p> <p>ПРН12. Надавати кваліфіковані юридичні висновки й консультації в конкретних сферах юридичної діяльності.</p> <p>ПРН4. Узагальнювати практичні результати роботи і пропонувати нові рішення, з урахуванням цілей, обмежень, правових, соціальних, економічних та етичних аспектів.</p> <p>ПРН7. Оцінювати та забезпечувати якість виконуваних робіт у процесі управління правоохоронним підрозділом в різних умовах обстановки, а також розробляти відповідні аналітичні та інформаційні матеріали, робити усні та письмові звіти та доповіді.</p> <p>ПРН3. Організувати та керувати діяльністю підрозділів, які здійснюють правоохоронну діяльність.</p> <p>ПРН3. Організувати та керувати діяльністю підрозділів, які здійснюють правоохоронну діяльність.</p> <p>ПРН12. Надавати кваліфіковані юридичні висновки й консультації в конкретних сферах юридичної діяльності.</p> <p>ПРН18. Мати навички вирішення завдань у складі міжвідомчих органів з проблем забезпечення безпеки та підтримання правопорядку.</p> <p>ПРН4. Узагальнювати практичні результати роботи і пропонувати нові рішення, з урахуванням цілей, обмежень, правових, соціальних, економічних та етичних аспектів.</p> <p>ПРН12. Надавати кваліфіковані юридичні висновки й консультації в конкретних сферах</p>
---	---

підлеглих для їх виконання, брати на себе відповідальність за результати виконання цих завдань.	юридичної діяльності.
---	-----------------------

2.2 ПРЕРЕКВІЗИТИ ТА ПОСТРЕКВІЗИТИ ВИВЧЕННЯ ДИСЦИПЛІНИ

Передумовами для вивчення навчальної дисципліни «Адміністративно-правова протидія тінізації економіки» є попереднє опанування знаннями та вміннями з навчальних дисциплін «Теорія держави і права», «Конституційне та муніципальне право України», «Кримінальне право України».

2.3 СТРУКТУРА НАВЧАЛЬНОЇ ДИСЦИПЛІНИ ДЛЯ ЗДОБУВАЧІВ ВИЩОЇ ОСВІТИ ДРУГОГО (МАГІСТЕРСЬКОГО) РІВНЯ ДЕННОЇ ФОРМИ НАЧАННЯ

№ п/п	Змістові модулі	Кількість годин					
		Лекції (год.)	Семинарське заняття (год.)	Практичне заняття (год.)	Інд.-конс. робота під керівництвом викладача (год.)	СРС (год.)	Всього (год.)
Змістовий модуль 1.							
Поняття, ознаки, детермінанти тіньової економіки (правовий аспект). Тіньова економічна діяльність як загроза національній безпеці (1 -3)							
T.1	Зміст навчальної дисципліни «Адміністративно-правова протидія тіньовій економіці». Тіньова економіка як правова категорія, її міждисциплінарний характер.	4	2	2	2	14	24
T.2	Тіньова економічна діяльність як загроза національній безпеці.	2		2		10	14
T.3	Нормативно-правове регулювання детінізації економіки.	4	2			10	16
Форма контролю: модульна контрольна робота (за рахунок семінарського заняття – 40 хв.)							
Всього по модулю:		10	4	4	2	34	54
Змістовий модуль 2.							
Правові заходи протидії тіньовій економіці (4-7)							
T.4	Адміністративно-правовий статус суб'єктів протидії тіньовій економіці.	2		2		10	14
T.5	Сутність, зміст та поняття адміністративно-правових та інших заходів протидії тінізації економічних відносин та їх співвідношення.	4	2	2		10	18

Т.6	Характеристика окремих видів адміністративно-правових заходів детінізації економіки.	4	2			14	20
Т.7	Адміністративно-правова профілактика тінізації економіки.	2		2		10	14
Форма контролю: модульна контрольна робота (за рахунок семінарського заняття – 40 хв.)							
Всього по модулю:		12	4	6		44	66
Разом годин з курсу:		22	8	10	2	78	120

**2.4 СТРУКТУРА НАВЧАЛЬНОЇ ДИСЦИПЛІНИ ДЛЯ ЗДОБУВАЧІВ ВИЩОЇ ОСВІТИ ДРУГОГО (МАГІСТЕРСЬКОГО) РІВНЯ
ЗАОЧНОЇ ФОРМИ НАЧАННЯ**

№ п/п	Змістові модулі	Кількість годин					
		Лекції (год.)	Семінарське заняття (год.)	Практичне заняття (год.)	Інд.-конс. робота під керівництвом викладача (год.)	СРС (год.)	Всього (год.)
Змістовий модуль 1. Поняття, ознаки, детермінанти тіньової економіки (правовий аспект). Тіньова економічна діяльність як загроза національній безпеці (1 -3)							
Т.1	Зміст навчальної дисципліни «Адміністративно-правова протидія тіньовій економіці». Тіньова економіка як правова категорія, її міждисциплінарний характер.	2	2		2	16	22
Т.2	Тіньова економічна діяльність як загроза національній безпеці.					16	16
Т.3	Нормативно-правове регулювання детінізації економіки.					16	16
Форма контролю: модульна контрольна робота (за рахунок семінарського заняття – 40 хв.)							
Всього по модулю:		2	2		2	48	54
Змістовий модуль 2. Правові заходи протидії тіньовій економіці (4-7)							
Т.4	Адміністративно-правовий статус суб'єктів протидії тіньовій економіці.					16	16
Т.5	Сутність, зміст та поняття адміністративно-правових та інших заходів протидії тінізації економічних відносин та їх	2				16	18

	співвідношення.						
T.6	Характеристика окремих видів адміністративно-правових заходів детінізації економіки.			2		16	18
T.7	Адміністративно-правова профілактика тінізації економіки.					14	14
Форма контролю: модульна контрольна робота (за рахунок семінарського заняття – 40 хв.)							
Всього по модулю:		2				62	66
Разом годин з курсу:		4	2	2	2	110	120

РЕЙТИНГ - ПЛАН

Денна форма навчання

Години	Тема	Форма заняття та діяльності (лекція, семінар, практична робота, самостійна робота здобувача, контрольний захід, підсумкове тестування, індивідуальна робота)	Результати навчання	Вага оцінки (кількість балів)
МОДУЛЬ 1				
4	Тема 1. Зміст навчальної дисципліни «Адміністративно-правова протидія тіньовій економіці». Тіньова економіка як правова категорія, її міждисциплінарний характер.	Лекція	ПРН2. ПРН3. ПРН4. ПРН7. ПРН12.ПРН18.	5
2		Семінарське заняття		
2		Практичне заняття		
14		Самостійна робота		
2	Тема 2. Тіньова економічна діяльність як загроза національній безпеці.	Індивідуальна робота	ПРН2. ПРН3. ПРН4. ПРН7. ПРН12.ПРН18.	5
2		Лекція		
10		Практичне заняття		
4	Тема 3. Нормативно-правове регулювання детінізації економіки.	Самостійна робота	ПРН2. ПРН3. ПРН4. ПРН7. ПРН12.ПРН18.	5
2		Лекція		
10		Семінарське заняття		
54		Самостійна робота		
МОДУЛЬ 2				
2	Тема 4.. Адміністративно-правовий статус суб'єктів протидії тіньовій економіці	Лекція	ПРН2. ПРН3. ПРН4. ПРН7. ПРН12.ПРН18.	5
2		Практичне заняття		
10		Самостійна робота		
4	Тема 5. Сутність, зміст та поняття адміністративно-правових та інших заходів протидії тінізації економічних відносин та їх співвідношення.	Лекція	ПРН2. ПРН3. ПРН4. ПРН7. ПРН12.ПРН18.	5
2		Семінарське заняття		
2		Практичне заняття		
10		Самостійна робота		
4	Тема 6. Характеристика окремих видів адміністративно-правових заходів детінізації економіки.	Лекція	ПРН2. ПРН3. ПРН4. ПРН7. ПРН12.ПРН18.	5
2		Семінарське заняття		
14		Самостійна робота		
2	Тема 7. Адміністративно-правова профілактика тінізації економіки.	Лекція	ПРН2. ПРН3. ПРН4. ПРН7. ПРН12.ПРН18.	8
2		Практичне заняття		
10		Самостійна робота		
66		Разом М 2.		50
T.4-7		Проміжний модульний контроль-2		2
Диференційований залік - 50				
Комп'ютерне тестування на платформі дистанційного навчання MOODLE -5				
Усього за курсом – 100				

РЕЙТИНГ - ПЛАН

Заочна форма навчання

Год ини	Тема	Форма заняття та діяльності (лекція, семінар, практична робота, самостійна робота здобувача, контрольний захід, підсумкове тестування, індивідуальна робота)	Результати навчання	Вага оцінок (кількість балів)
МОДУЛЬ 1				
2	Тема 1. Зміст навчальної дисципліни «Адміністративно-правова протидія тіньовій економіці». Тіньова економіка як правова категорія, її міждисциплінарний характер.	Лекція	ПРН2. ПРН3. ПРН4. ПРН7. ПРН12.ПРН18.	5
2		Семінарське заняття		
2		Практичне заняття		
16		Самостійна робота		
2		Індивідуальна робота		
16	Тема 2. Тіньова економічна діяльність як загроза національній безпеці.	Самостійна робота	ПРН2. ПРН3. ПРН4. ПРН7. ПРН12.ПРН18.	
16	Тема 3. Нормативно-правове регулювання детінізації економіки.	Самостійна робота	ПРН2. ПРН3. ПРН4. ПРН7. ПРН12.ПРН18.	
54	Разом М 1.			
Т.1-3	Проміжний модульний контроль-1			5
МОДУЛЬ 2				
16	Тема 4.. Адміністративно-правовий статус суб'єктів протидії тіньовій економіці	Самостійна робота	ПРН2. ПРН3. ПРН4. ПРН7. ПРН12.ПРН18.	
2	Тема 5. Сутність, зміст та поняття адміністративно-правових та інших заходів протидії тінізації економічних відносин та їх співвідношення.	Лекція	ПРН2. ПРН3. ПРН4. ПРН7. ПРН12.ПРН18.	
16		Самостійна робота		
16	Тема 6. Характеристика окремих видів адміністративно-правових заходів детінізації економіки.	Самостійна робота	ПРН2. ПРН3. ПРН4. ПРН7. ПРН12.ПРН18.	
14	Тема 7. Адміністративно-правова профілактика тінізації економіки.	Самостійна робота	ПРН2. ПРН3. ПРН4. ПРН7. ПРН12.ПРН18.	
66	Разом М 2.			50
Т.4-7	Проміжний модульний контроль-2			10
Диференційований залік - 50				
Комп'ютерне тестування на платформі дистанційного навчання MOODLE -5				
Усього за курсом – 100				

3 ПРОГРАМА НАВЧАЛЬНОЇ ДИСЦИПЛІНИ ЗА ЗМІСТОВНИМИ МОДУЛЯМИ

Змістовий модуль 1. Поняття, ознаки, детермінанти тіньової економіки (правовий аспект). Тіньова економічна діяльність як загроза національній безпеці

Тема 1. Зміст навчальної дисципліни «Адміністративно-правова протидія тіньовій економіці». Тіньова економіка як правова категорія, її міждисциплінарний характер. Загальні положення криміналістичної методики.

План лекційного заняття

1. Поняття «економіка», співвідношення економіки і права.
2. Поняття «тіньова економіка» як правова категорія, її юридично значимі ознаки.
3. Співвідношення економіки та тіньової економіки.

4. Зміст навчальної дисципліни «Адміністративно- правова протидія тіньовій економіці» та її значення для формування компетентностей юриста.
5. Наукові підходи до визначення поняття тіньової економіки.
6. Міждисциплінарний характер тіньової економіки.
7. Методи обчислення обсягів економіки.
8. Сучасний стан тіньової в Україні та окремих зарубіжних країнах.

План семінарського заняття

1. Поняття «економіка», співвідношення економіки і права.
2. Поняття «тіньова економіка» як правова категорія, її юридично значимі ознаки.
3. Співвідношення економіки та тіньової економіки.
4. Зміст навчальної дисципліни «Адміністративно- правова протидія тіньовій економіці» та її значення для формування компетентностей юриста.
5. Наукові підходи до визначення поняття тіньової економіки.
6. Сучасний стан тіньової в Україні та окремих зарубіжних країнах.

План практичного заняття

1. Загальна характеристика нелегальних ринків.
2. Особливості формування та розвитку нелегальної торгівлі в Україні.
3. Особливості приватних нелегальних ринків.
4. Напрямки мінімізації незаконної торг

План індивідуально-консультаційної роботи

1. Правові заходи протидії тіньовій економіці.
2. Особлива роль контролю при виявленні та попередженні тіньової економічної діяльності.
3. Значення адміністративно-правової профілактики тіньової економіки.

План самостійної роботи здобувачів вищої освіти

1. Негативні та позитивні сторони розвитку тіньової економіки.
2. Нормативно-правові аспекти боротьби з тіньовою економікою.
3. Види контролю за тіньовою економікою.
4. Програма дій по боротьбі з тіньовою економікою з метою зміцнення безпеки держави.
5. Особливості діяльності антикорупційних органів в умов

Перелік питань для самоконтролю

1. Офшори як інструмент тінізації економіки.
2. План дій BEPS та його роль в детінізації економіки.
3. Податкова амністія: сутність та очікуваний ефект для детінізації економіки.
4. Неформальна зайнятість: вимір проблеми та шляхи вирішення.
5. Детінізація ринку віртуальних активів.
6. Ринок землі: перспективи для детінізації економіки.
7. Схеми ухилення від сплати податків та їхній вплив на тінізацію економіки

Рекомендована література:

Основна: [1,2,3,4];

Допоміжна: [1, 4,5,7];

Інформаційні ресурси Інтернет: [1,2,5,6];

Міжнародні видання: [1,2,3].

Тема 2. Тіньова економічна діяльність як загроза національній безпеці

План лекційного заняття

1. Загальна характеристика причин розповсюдження тіньової економіки в Україні (історичний аспект).
2. Особливості причин розповсюдження тіньової економіки в Україні сьогодні.
3. Місце тонізації економіки в системі загроз національній безпеці України в економічній сфері та передумови формування правової протидії.
4. Вплив адміністративно-правового регулювання на економіку.
5. Інституційні зміни системи контролюючих органів, як запорука підвищення якості надання державних послуг та ліквідації можливості суб'єктивізму та корупції у роботі контролюючих органів.

План практичного заняття

1. Удосконалення організації публічних закупівель у напрямі детінізації економіки.
2. Оцінка ключових тенденцій тіньової економіки.
3. Зарубіжний досвід детінізації економіки та перспективи його впровадження в Україні

План індивідуально-консультаційної роботи

1. Напрями подолання тіньової економіки в Україні.
2. Тіньовий сектор економіки України: аналіз стану.
3. План самостійної роботи здобувачів вищої освіти

Перелік питань для самоконтролю

1. Причини зародження та розвитку тіньової економіки.
2. Методи оцінки тіньової економіки.
3. Особливості формування та розвитку нелегальної торгівлі в Україні.
4. Економічні причини формування і розвитку терористичних організацій.
5. Регіональні моделі економіки тероризму.
6. Мафія як загроза фінансово-економічній безпеці держави.
7. Програма дій по боротьбі з тіньовою економікою.
8. Соціально-економічні наслідки тіньової економічної діяльності та шляхи її мінімізації

Рекомендована література:

Основна: [1,2,3,4];

Допоміжна: [1, 4,5,7];

Інформаційні ресурси Інтернет: [1,2,5,6];

Міжнародні видання: [1,2,3].

Тема 3. Нормативно-правове регулювання детінізації економіки.

План лекційного заняття

1. Формування нормативно-правового забезпечення протидії тінізації економіки.
2. Спеціальні нормативно-правові акти, метою прийняття яких є «протидія» тонізації економіки.
3. Нормативно-правові акти, які регулюють проведення окремих заходів за напрямом протидії правопорушенням.
4. Проблеми та недоліки нормативно-правового забезпечення формування й реалізації державної політики.

План практичного заняття

1. Класифікація суб'єктів протидії тінізації економіки.
2. Окремі напрямки діяльності правоохоронних органів щодо забезпечення економічної безпеки.

План індивідуально-консультаційної роботи

1. Роль прокуратури в процесі протидії тінізації економіки .
2. Значення контролюючих органів у забезпеченні реалізації державної політики в сфері протидії тінізації економіки .

Перелік питань для самоконтролю

1. Діяльність громадських організацій щодо забезпечення економічної безпеки.
2. Органи державного контролю, як суб'єкти протидії тінізації економіки.
3. Правовий статус Служби безпеки України як суб'єкта протидії тінізації економіки.

Рекомендована література:

Основна: [1,2,3,4];

Допоміжна: [1, 4,5,7];

Інформаційні ресурси Інтернет: [1,2,5,6];

Міжнародні видання: [1,2,3].

Тема 4. Адміністративно-правовий статус суб'єктів протидії тіншовій економіці

План лекційного заняття

1. Поняття суб'єктів адміністративно- правового забезпечення протидії тінізації економіки.
2. Види суб'єктів адміністративно-правового забезпечення протидії тінізації економіки.
3. Характеристика окремих суб'єктів, що формують державну політику протидії тінізації економіки.
4. Характеристика центральних органів виконавчої влади як суб'єктів забезпечення протидії тінізації економіки.

План практичного заняття

1. Відмивання коштів отриманих злочинним шляхом і тіншові операції пов'язанні з цим.
2. Схеми ухиляння від оподаткування

План індивідуально-консультаційної роботи

1. Як змінювався рівень тіншової економіки в Україні.
2. Тіншова економіка в Україні в умовах воєнного стану.
3. Вплив тіншової економіки на економіку та суспільство.

План самостійної роботи здобувачів вищої освіти

Перелік питань для самоконтролю

1. Боротьба з корупцією: світові тенденції.
2. Антикорупційне правове регулювання в Україні.
3. Механізми мінімізації корупційних ризиків в компанії.
4. Чинники існування тіншової економіки в Україні.
5. Світовий досвід детінізації економіки.
6. Еволюція поглядів на тіншову економіку та сучасний стан її дослідження.
7. Напрями вдосконалення діяльності правоохоронних органів у сфері боротьби з тіншовою економікою.

Рекомендована література:

Основна: [1,2,3,4];

Допоміжна: [1, 4,5,7];

Інформаційні ресурси Інтернет: [1,2,5,6];

Міжнародні видання: [1,2,3].

Тема 5. Сутність, зміст та поняття адміністративно-правових та інших заходів протидії тінізації економічних відносин та їх співвідношення.

План лекційного заняття

1. Поняття адміністративно-правових засобів протидії тінізації економіки.
2. Співвідношення адміністративно-правових засобів протидії тінізації економіки та засобів забезпечення законності.
3. Поняття адміністративно-правових заходів протидії тінізації економіки.
4. Значення адміністративно-правових засобів та заходів протидії тінізації економіки у системі забезпечення економічної безпеки країни.

План практичного заняття

1. Визначення та характерні ознаки “білої” тіньової економіки.
2. Корупція як основна форма прояву “білої” тіньової економіки.
3. Відмивання коштів отриманих злочинним шляхом і тіньові операції пов’язанні з цим.

План індивідуально-консультаційної роботи

1. Тероризм як елемент сучасної світової системи.
2. Економічні причини формування і розвитку терористичних організацій. Джерела фінансування сучасних терористичних організацій.
3. Регіональні моделі економіки тероризму.

План самостійної роботи здобувачів вищої освіти

1. Сутність неформальної економіки, її відмінності від інших видів тіньової економіки.
2. Причини виникнення і масштаби неформального сектору національної економіки.
3. Основні економічні характеристики неформального бізнесу.
4. Економічні теорії “неформальності”.
5. Неінституційний підхід до аналізу неформальної економіки.

Перелік питань для самоконтролю

1. Загальна характеристика організованої злочинності.
2. Економічна історія організованої злочинності закордоном та в Україні.
3. Трансформація процесів організованої злочинності в Україні.
4. Економіка організованої злочинності.
5. Транснаціональна організована злочинність.
6. Економічні методи боротьби з проявами організованої злочинності.

Рекомендована література:

Основна: [1,2,3,4];

Допоміжна: [1, 4,5,7];

Інформаційні ресурси Інтернет: [1,2,5,6];

Міжнародні видання: [1,2,3].

Тема 6. Характеристика окремих видів адміністративно-правових заходів детінізації економіки.

План лекційного заняття

1. Контроль та його різновиди як адміністративно-правові заходи протидії тінізації економіки.
2. Аудит як адміністративно-правовий захід протидії тінізації економіки.
3. Види адміністративно-правових заходів протидії тінізації економіки.
4. Співвідношення адміністративно-правових засобів протидії тінізації економіки та засобів протидії корупції, легалізації доходів, одержаних протиправним шляхом.

План практичного заняття

1. Пріоритетність завдань реформування публічного адміністрування у системі національної безпеки.
2. Недержавні органи протидії тіншовій економіці. Роль Торговельно-промислової палати у забезпеченні протидії тіншовій економіці.
3. Порівняльна характеристика санкцій за кримінальні, адміністративні та фінансові правопорушення у сфері економіки.

План індивідуально-консультаційної роботи

1. Аудит як адміністративно-правовий засіб протидії тінзації економіки.
2. Види адміністративно-правових заходів протидії тінзації економіки.

План самостійної роботи здобувачів вищої освіти

1. Неправові (організаційні) форми протидії тіншовим економічним проявам.
2. Впровадженням нових інформаційних технологій у профілактику тіншовій економіці.
3. Особлива роль адміністративного примусу, не пов'язаного із відповідальністю у протидії тіншовій економіці.
4. Загальна характеристика засад реалізації податкової політики в Україні. Визначення поняття дерегуляції економіки.

Перелік питань для самоконтролю

1. Загальна характеристика організованої злочинності.
2. Економічна історія організованої злочинності закордоном та в Україні.
3. Трансформація процесів організованої злочинності в Україні.
4. Економіка організованої злочинності.
5. Транснаціональна організована злочинність.
6. Економічні методи боротьби з проявами організованої злочинності.

Рекомендована література:

Основна: [1,2,3,4];

Допоміжна: [1, 4,5,7];

Інформаційні ресурси Інтернет: [1,2,5,6];

Міжнародні видання: [1,2,3].

Тема 7. Адміністративно-правова профілактика тінзації економіки.*План лекційного заняття*

1. Поняття та види адміністративного правопорушення у сфері економіки.
2. Види заходів адміністративної відповідальності серед інших заходів
3. Розвиток та вдосконалення заходів адміністративної, фінансової та кримінальної відповідальності у протидії тінзації економіки.

План практичного заняття

1. Суб'єкти державної політики детінізації.
2. Мета, завдання та способи детінізації економіки.

План індивідуально-консультаційної роботи

1. Класифікація тіншової економічної діяльності та її значення.
2. Сутність державної політики детінізації.

План самостійної роботи здобувачів вищої освіти

1. Особливості детінізації окремих видів тіншової економічної діяльності.
2. Адміністративно-правові заходи протидії тіншовій економіці: загальна характеристика.
3. Суб'єкти адміністративно-правової протидії тіншовій економіці, їх поняття та види.

4. Правові заходи протидії тіньовій економіці.

Перелік питань для самоконтролю

1. Негативні та позитивні сторони розвитку тіньової економіки.
2. Нормативно-правові аспекти боротьби з тіньовою економікою.
3. Види контролю за тіньовою економікою.
4. Програма дій по боротьбі з тіньовою економікою з метою зміцнення безпеки держави.
5. Особливості діяльності антикорупційних органів в умовах воєнного стану

Рекомендована література:

Основна: [1,2,3,4];

Допоміжна: [1, 4,5,7];

Інформаційні ресурси Інтернет: [1,2,5,6];

Міжнародні видання: [1,2,3].

4. КРИТЕРІЇ ОЦІНЮВАННЯ РІВНЯ НАВЧАЛЬНИХ ДОСЯГНЕНЬ ЗДОБУВАЧІВ ВИЩОЇ ОСВІТИ

Оцінювання знань здобувачів вищої освіти здійснюється за 100-бальною шкалою.

Завдання поточного контролю оцінюється в діапазоні від 0 до 50 балів (включно).

Підсумковою оцінкою з навчального курсу є сума набраних балів за результатами поточного контролю та диференційованого заліку (50+50=100 балів).

Розподіл балів з навчальної дисципліни

Шкала оцінювання роботи здобувачів вищої освіти семінарських та практичних занять

Кількість балів	Критерії оцінювання
5/15	В повному обсязі володіє навчальним матеріалом, вільно самостійно та аргументовано його викладає під час усних виступів та письмових відповідей, глибоко та всебічно розкриває зміст теоретичних питань та практичних завдань, використовуючи при цьому обов'язкову та додаткову літературу. Правильно вирішив усі тестові завдання.
1/5	Не в повному обсязі володіє навчальним матеріалом. Фрагментарно, поверхово (без аргументації та обґрунтування) викладає його під час усних виступів та письмових відповідей, недостатньо розкриває зміст теоретичних питань та практичних завдань, допускаючи при цьому суттєві неточності, правильно вирішив меншість тестових завдань.
0	Не володіє навчальним матеріалом та не в змозі його викласти, не розуміє змісту теоретичних питань та практичних завдань. Не вирішив жодного тестового завдання.

Критерії оцінювання контрольних робіт

Формою проміжного поточного контролю є контрольні роботи, які проводяться у письмовій формі та кожна з яких оцінюється від 0 до 2 балів на денній формі навчання та від 0 до 10 на заочній.

Розподіл балів за різні види завдань в межах контрольної роботи

Вид завдання	Максимальна кількість балів за виконання
Теоретичні питання	5/15

Тестовий блок	5/5
Всього	10/20

Критерії оцінювання самостійної роботи

Самостійна робота здобувача контролюється впродовж семестру та входить до оцінювання під час роботи на семінарських заняттях.

Критерії оцінювання індивідуальної роботи

Виконання індивідуально-консультаційної роботи є обов'язковим елементом курсу.

Це індивідуальне навчально-дослідне завдання виконуються здобувачем з одержанням необхідних консультацій з боку викладача. Воно сприяє поглибленому вивченню здобувачем теоретичного матеріалу, формуванню у нього вмінь використання знань для вирішення відповідних практичних завдань.

Терміни видачі, виконання і захисту індивідуального навчально-дослідного завдання завдання визначаються науково-педагогічним працівником. Індивідуальна робота передбачена до тем 1 для денної і заочної форми навчання.

Індивідуальна робота може виконуватись у формі реферату, есе, проекту, презентації і оцінюється в загальній сумі 5 балів для денної форми навчання 15 для заочної форми навчання.

Шкала оцінювання індивідуальної роботи здобувачів вищої освіти

Кількість балів	Критерії оцінювання
5/15	Послідовність, логічність змісту, а також підготовка презентації та, відповідно, його захист.
1/5	Послідовність, логічність написання роботи з допущеним помилок
0	Не виконано завдання

Підсумкове оцінювання знань здобувачів вищої освіти здійснюється за результатами поточного контролю (від 0 до 50 балів) та диференційований залік (від 0 до 50 балів). Критерієм успішного проходження здобувачем освіти підсумкового оцінювання є отримання не менше 25 балів за поточний контроль.

Відповідність підсумкової рейтингової оцінки в балах оцінці за національною шкалою та шкалою ЄКТС

Сума балів за 100-бальною шкалою	Оцінка в ЄКТС	Значення оцінки ЄКТС	Оцінка за національною шкалою	
			Екзамен, курсова практика	Залік
90-100	A	відмінно	відмінно	зараховано
80-89	B	дуже добре	добре	
70-79	C	добре		
60-69	D	задовільно	задовільно	
50-59	E	достатньо		
35-49	FX	незадовільно з можливістю повторного	незадовільно	не зараховано

		складання		
0-34	F	незадовільно з обов'язковим повторним вивченням курсу		

НЕФОРМАЛЬНА ОСВІТА

Шкала та критерії перезарахування результатів навчання, здобутих в неформальній освіті здобувача (до 25% обсягу контактних годин дисципліни)

Кількість балів	Форма заняття та діяльності	Критерії оцінювання	Рекомендовані ресурси для здобуття результату
2(2)	Індивідуальна робота	Оцінюється робота за результатами надання сертифікату обсягом 30 годин (2 кредит ECTS) або більше	Масові онлайн курси https://www.dpu.edu.ua/osvita/neformalnainformalna-osvita
8(2)	Семінарське заняття	Оцінюється робота за результатами надання сертифікату за темою семінарського заняття	Масові онлайн курси на платформі EdERA, Prometheus, YouControl Academy тощо.
10(2)	Практичні	Оцінюється робота за результатами надання сертифікату за темою практичного заняття	Масові онлайн курси https://www.dpu.edu.ua/osvita/neformalnainformalna-osvita
0		Відсутній результат або результат не відповідає тематиці дисципліни	

5. ЗАСОБИ ДІАГНОСТИКИ РЕЗУЛЬТАТІВ НАВЧАННЯ

Оцінка якості успішності засвоєння навчальної програми з даної навчальної дисципліни, включає результати поточного контролю та диференційованого заліку. До оцінки (оцінювання) знань, навичок і вмінь здобувачів вищої освіти у навчанні висувають такі вимоги: об'єктивність, достатня кількість відомостей для оцінки; умотивованість оцінок; єдність вимог з боку тих, хто контролює; оптимальність; усебічність, тобто реальний їх вплив на формування професійних знань, навичок і вмінь.

Поточний контроль за засвоєнням основних положень навчальної дисципліни здійснюється через оцінювання відповідей на питання запропонованих планами проведення семінарських занять, а також шляхом проведення експрес-опитувань, тестування, комп'ютерного тестування на платформі MOODLE, підготовку тез для участі у наукових конференціях (круглих столах) та/чи для виступів на форумах чи інших наукових заходах, інших видів індивідуальних та групових завдань. При оцінюванні враховується глибина теоретичних знань студентів і вміння застосовувати їх у практичній діяльності.

Рівень підготовленості здобувачів вищої освіти повинен визначатися глибокими знаннями всіх питань даної програми. Підсумкова перевірка якості засвоєння змісту навчального матеріалу здійснюється у формі диференційованого заліку.

6. ФОРМИ ТА ПИТАННЯ ПОТОЧНОГО ТА ПІДСУМКОВОГО КОНТРОЛЮ

Перелік питань до поточного контролю (модуль 1)

1. Тіньова економіка як правова категорія: зміст, ознаки.
2. Предмет і завдання курсу «Адміністративно-правова протидія тіньовій економіці». Значення вивчення навчальної дисципліни для юриста, співробітника контролюючого органу.
3. Міждисциплінарний характер тіньової економіки.
4. Правові підходи до визначення та структури тіньової економіки.
5. Статистичний, економічний та правовий підхід до визначення та структури тіньової економіки. Їх співвідношення.
6. Тіньова економіка як загроза національній безпеці України.
7. Поняття тіньової економіки у роботах вітчизняних та зарубіжних вчених юристів та економістів.
8. Джерела та причини розвитку тіньової економіки.
9. Класифікація тіньової економічної діяльності та її значення.
10. Сутність державної політики детінізації.
11. Суб'єкти державної політики детінізації.
12. Мета, завдання та способи детінізації економіки.
13. Напрями державної політики детінізації економіки України.
14. Роль фінансової політики в легалізації підприємницької діяльності.
15. Роль податкової політики в детінізації підприємницької діяльності.
16. Роль соціальної політики в детінізації підприємницької діяльності.
17. Особливості детінізації окремих видів тіньової економічної діяльності.
18. Адміністративно-правові заходи протидії тіньовій економіці: загальна характеристика.
19. Суб'єкти адміністративно-правової протидії тіньовій економіці, їх поняття та види.
20. Правові заходи протидії тіньовій економіці.
21. Особлива роль контролю при виявленні та попередженні тіньової економічної діяльності.
22. Значення адміністративно-правової профілактики тіньової економіки.
23. Поняття та зміст профілактики тіньової економіки.
24. Поняття та зміст протидії тіньовій економіці.
25. Форми адміністративно-правової протидії тіньовій економіці.

Перелік питань до підсумкового контролю (модуль 2)

1. Значення адміністративної відповідальності за правопорушення у сфері економіки у процесі протидії детінізації економіки.
2. Значення адміністративної відповідальності за правопорушення, пов'язані з корупцією у процесі протидії детінізації економіки..
3. Перспективи вдосконалення інституту адміністративної відповідальності за правопорушення у сфері економіки у процесі протидії тіньовій економіці.
4. Правовий статус правоохоронних органів як суб'єктів протидії тіньовій економіці.
5. Правовий статус прокуратури як суб'єкта протидії тіньовій економіці.
6. Правове регулювання методів обчислення обсягів тіньової економіки.
7. Правове регулювання забезпечення системи національної безпеки України та детінізації економіки як її загрози в Україні. 33. Місце тінізації економіки в системі загроз національній безпеці України в економічній сфері та передумови формування правової протидії.

9. Вплив кризи державного управління в Україні на тінізацію економіки та наслідки стримування розвитку його процедурного змісту.
10. Адміністративна нормотворчість суб'єктів протидії тіншовій економіці.
11. Стан протидії економічній злочинності та адміністративним правопорушенням у сфері економіки.
- 12 характеристика діяльності щодо протидії тіншовій економічній діяльності суб'єктами приватного права (нотаріат, адвокатура, тощо) та недержавними установами (охоронні служби, судово-експертні установи, тощо)
13. Роль неурядових організацій у протидії тіншовій економіці (на прикладі, Торгово-промислової палати України).
14. Особливості процедури проведення антикорупційної експертизи нормативно-правових актів та її місце в системі заходів детінізації економіки.
Статистичний, економічний та правовий підхід до визначення та структури тіншової економіки. Їх співвідношення.
15. Тіншова економіка як загроза національній безпеці України.
16. Поняття тіншової економіки у роботах вітчизняних та зарубіжних вчених юристів та економістів.
17. Джерела та причини розвитку тіншової економіки.
18. Класифікація тіншової економічної діяльності та її значення.
19. Сутність державної політики детінізації.
20. Суб'єкти державної політики детінізації.
21. Мета, завдання та способи детінізації економіки.
22. Напрями державної політики детінізації економіки України.
23. Роль фінансової політики в легалізації підприємницької діяльності.
24. Роль податкової політики в детінізації підприємницької діяльності.
25. Роль соціальної політики в детінізації підприємницької діяльності.
26. Особливості детінізації окремих видів тіншової економічної діяльності.
27. Адміністративно-правові заходи протидії тіншовій економіці: загальна характеристика.
28. Суб'єкти адміністративно-правової протидії тіншовій економіці, їх поняття та види.
29. Правові заходи протидії тіншовій економіці.
30. Особлива роль контролю при виявленні та попередженні тіншової економічної діяльності.
31. Значення адміністративно-правової профілактики тіншової економіки.
32. Поняття та зміст профілактики тіншової економіки.
33. Адміністративно-правові засади державного контролю з метою виявлення тіншової економічної діяльності.
41. Ефективність заходів протидії тіншовій економіці: критерії визначення ефективності та реалії сьогодення.
42. Окремі заходи адміністративного примусу в системі правової протидії тіншовій економіці.
34. Діяльність компетентних суб'єктів з припинення тіншової економічної діяльності.
35. Застосування заходів адміністративного відповідальності суб'єктами протидії тіншовій економіці.
36. Координація діяльності суб'єктів профілактики тіншовій економіці.
37. Правові форми участі громадян у профілактиці тіншової економіки.
38. Кадрове забезпечення суб'єктів профілактики тіншовій економіці.

39. Підстави розмежування злочинів у сфері економіки та інших правопорушень (адміністративних, фінансових) у сфері економіки.
40. Реалізація податкової політики та митної політики в Україні та її вплив на детінізацію економіки.
41. Державна політика у сфері міграції та на ринку праці та її вплив на детінізацію економіки.
42. Співвідношення понять економіки і право, економіки та «тіньвої економіки».
43. Інституційні зміни Державної фіскальної служби, характеристика їх змісту.
44. Вплив кризи державного управління в Україні на тінізацію економіки.
45. Пріоритетність завдань реформування публічного адміністрування у системі національної безпеки.
46. Недержавні органи протидії тіньовій економіці. Роль Торговельно-промислової палати у забезпеченні протидії тіньовій економіці.
47. Порівняльна характеристика санкцій за кримінальні, адміністративні та фінансові правопорушення у сфері економіки.
48. Неправові (організаційні) форми протидії тіньовим економічним проявам.
49. Впровадженням нових інформаційних технологій у профілактику тіньовій економіці.
50. Особлива роль адміністративного примусу, не пов'язаного із відповідальністю у протидії тіньовій економіці.
51. Загальна характеристика засад реалізації податкової політики в Україні. Визначення поняття дерегуляції економіки.
52. Особлива роль контролю при виявленні та попередженні тіньової економічної діяльності.
53. Значення адміністративно-правової профілактики тіньової економіки.
54. Поняття та зміст профілактики тіньової економіки.
55. Міждисциплінарний характер тіньової економіки.

7. РЕКОМЕНДОВАНА ЛІТЕРАТУРА:

Основна:

1. Конституція України // Відомості Верховної Ради (далі ВВР). 1996. N 30. - ст. 141.
2. Податковий кодекс України від 02.12.2010 № 2755-V // Верховної Ради України (ВВР). 2011. N 13-14. ст.112.
3. Митний кодекс України від 13.03.2012 № 4495-VI URL: <http://zakon3.rada.gov.ua/laws/show/>
4. Конвенція про відмивання, пошук, арешт та конфіскацію доходів, одержаних злочинним шляхом від 17.12.1997 р. URL: https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/995_029
5. Закон України «Про запобігання та протидію легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення» від 28.04.2020 р. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/361-IX>.
6. Кримінальний кодекс України від 28.04.2020 р. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/2341-14>
7. Про Стратегію сталого розвитку “Україна – 2020”: Указ Президента України № 5/2015 від 12.01.2015 р. URL : <http://www.president.gov.ua/documents/18688.html>
8. Про національну безпеку України : Закон України від 21 черв. 2018 р. № 2469-VIII. Відомості Верховної Ради (ВВР), 2018, № 31, ст.241.
9. Про рішення Ради національної безпеки і оборони України від 6 травня 2015 року «Про Стратегію національної безпеки України» : Указ Президента України 26 травня 2015

року № 287/2015. URL : <http://zakon3.rada.gov.ua/laws/show/287/2015/print>

10. Тильчик О.В. Адміністративно-правове забезпечення протидії тінізації економіки. монографія. Київ: Видавничий дім «Гельветика», 2017. 378 с.

11. Адміністративно-правове забезпечення протидії тінізації економіки. За заг. ред. О.В. Тильчик: Університет ДФС України, Київ: Видавничий дім «Гельветика», 2019. 246 с.

12. Tylchuk O., Pluhatar T., Kotukha O. Determinants of shadowing of the economy: the genesis of economic and legal doctrines. *Baltic Journal of Economic Studies*. №3. 2018. 302-308. (Детермінанти тінізації економіки: генезис економічних та правових доктрин DOI: 10.30525/2256-0742/2018-4-3- 302-308 WoS)

13. Tylchuk O., Dragan O., Nazymko O. Establishing the ratio of concepts of counteraction to legalization (laundering) of illegally-obtained income and counteraction to the shadow economy: the importance for determining performance indicators of the European integration processes. *Baltic Journal of Economic Studies*. №4. 2018. 341-346. (Встановлення співвідношення понять «протидія легалізації (відмиванню) незаконно отриманих доходів» і «протидії тіншовій економіці»: значення для визначення показників ефективності процесів європейської інтеграції DOI: 10.30525/2256-0742/2018-4-4-341-345 WoS).

Допоміжна:

1. Правова доктрина України у 5 т. X.: Право, 2013. Т. 2: Публічно-правова доктрина України / Ю.П. Битяк, Ю.Г. Барабаш, М.П. Кучерявенко та ін.; за заг.ред. Ю.П. Битяка. 864с.

2. Тильчик О.В. Запобігання корупції в органах ДФС України: науково-методичний та практичний аспекти: монографія / за ред. О.М. Розума. К.: Алерта, 2017. 242 с.

3. Tylchuk V., Jankovska L., Khomysh I. National economic security: an economic and legal framework for ensuring in the conditions of the european integration. *Baltic Journal of Economic Studies*. Vol 4. № 1. (2018). P. 350-357.

4. Tylchuk V., Bielai S., Morozov I., The innovative approach to the crisis situations monitoring of the social and economic origin that endanger the security of Ukraine. *Baltic Journal of Economic Studies*, Vol 4. № 3. (2018). P. 15-21.

5. Тильчик В. Сучасні проблеми правового регулювання податкових відносин як підстава виникнення спорів, що підлягають вирішенню засобами адміністративного судочинства. *Науковий вісник публічного та приватного права* 2018. №6. Т.2. С.146-151.

6. Тильчик В. Передумови побудови нової моделі вирішення спорів в сфері публічно-правових відносин у вимірі міжнародних стандартів судочинства. *Юридичний бюлетень*. 2018 №8. С. 264-271.

7. Попович З.О. Податкова реформа як покарання бідних. URL:<https://cslr.org.ua/podatкова-reforma-yak-pokarannya-bidnih/>.

8. Штангрет А.М. Безпека соціально-економічної системи: теоретичні аспекти / А.М. Штангрет // *Наукові записки УАД : наук.-техн. зб.* – Львів : Вид-во УАД. – 2021. – № 3. – С. 50–62

9. Предборський В.А. Економічна безпека держави: монографія. К.: Кондор, 2005. 391с.

10. Приймаченко Д.В. Адміністративна діяльність митних органів у сфері реалізації митної політики держави: дис. докт. юрид. наук. Дніпропетровськ, 477 с.

11. Рябченко О.П. Концептуальні проблеми застосування диспозитивного методу публічно-правового регулювання відносин у сфері економіки: наукова доповідь. К.: Логос, 2013. 40 с.

12. Штангрет А.М. Методичні засади здійснення конкурентної розвідки в системі економічної безпеки підприємства / А.М. Штангрет // Науковий вісник НЛТУ України : зб. наук.-техн.праць. – Львів : РВВ НЛТУ України. – 2022. – Вип. 23.4. – С. 302-307.
13. Мазур І.І. Детінізація економіки України: теорія та практика / І.І. Мазур. – Київський національний університет ім. Т. Шевченка. – К. : Вид-во ВГЦ Київ. ун-т. – 2022. – 239 с.
14. Харазішвілі Ю.М. Тіньова зайнятість та тіньова оплата праці в Україні: оцінки та прогнози / Ю.М. Харазішвілі // Стратегія розвитку України. Економіка, соціологія, право. – № 4. – 2021. – С. 171-182.

Інформаційні ресурси Інтернет:

1. Офіційний веб-сайт Верховної Ради України. URL: <https://rada.gov.ua>
2. Офіційний веб-сайт Кабінету Міністрів України. URL: <http://www.kmu.gov.ua>
3. Офіційний веб-сайт Міністерства внутрішніх справ України. URL: <http://www.mvs.gov.ua>
4. Офіційний веб-сайт Міністерства юстиції України. URL: <http://minjust.gov.ua>
5. Офіційний веб-портал судової влади України. URL: <https://court.gov.ua>
6. Офіційний веб-сайт Верховного Суду. URL: <https://supreme.court.gov.ua/supreme>
7. Офіційний веб-сайт Служби безпеки України. URL: <http://www.sbu.gov.ua>
8. Офіційний веб-сайт Офісу Генерального прокурора. URL: <http://www.gp.gov.ua>
9. Єдиний державний реєстр судових рішень. URL: <http://www.reyestr.court.gov.ua>
10. Національної бібліотеки України ім. В. І. Вернадського. URL: <http://www.nbuv.gov.ua>
11. Офіційний веб-сайт Національної бібліотеки України імені Ярослава Мудрого. URL: <http://www.nplu.org>

Міжнародні видання:

1. Cassel D. Funkione der Schatten wirtschaft im Koordinations mechanismus Von Markt – und Peanwirtschaften // ORDO. Jahrbuch für die Orduung von Wirschaft und Gesellschaft. – Bd. 37. – 2020. – S. 73-103. Ahumada H., Alvaredo F., Canavese Benno Torgler A. & Schneider F. The monetary method to measure the shadow economy: The forgotten problem of the initial conditions. *Economics Letters* (2), 97-99.
2. Arbex M. & Turdaliev N. (2011). Optimal monetary and audit policy with imperfect taxation. *Journal of Macroeconomics* (2), 327-340.
3. Carillo M. R. & Pugno M. (2004). The underground economy and underdevelopment. *Economic Systems* (3), 257-279. 8. Corchón L.C. (1992). Tax evasion and the underground economy. *European Journal of Political Economy* (3), 445-454.
4. Olson M. The Shadow Economy: Friend or Foe? / M. Olson. – *World Development*, 2020 – 56 p.
5. Інфографіка: тіньова економіка в Європі й Україні. URL: <http://forbes.ua/ua/nation/1381353-infografika-tinovaekonomika-v-evropi-j-ukrayini>.
6. Baltic States, Balkans, Central Europe Top Black Economy Chart in Europe. URL: <http://blogs.wsj.com/emergingurope/2014/08/28/baltic-states-balkans-centraleuropetop-blackeconomy-chart-in-europe/>