

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
Федеральное государственное бюджетное образовательное
учреждение высшего образования
«ДАГЕСТАНСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»
Экономический факультет

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

Экономические преступления

Кафедра «Аудит и экономический анализ»
экономического факультета

Образовательная программа

Специальность
38.05.01 Экономическая безопасность

Специализация «Судебная экономическая экспертиза»

Уровень высшего образования
Специалитет

Форма обучения
Очная, заочная

Статус дисциплины: вариативная по выбору

Махачкала, 2020 год

Рабочая программа дисциплины «Оценка экономических рисков» составлена в 2020 году в соответствии с требованиями ФГОС ВО по специальности 38.05.01 Экономическая безопасность (уровень специалитета), утвержденного приказом Минобрнауки РФ от 16 января 2017 года № 20.

Разработчик: кафедра «Аудит и экономический анализ» ДГУ, к.э.н., доцент Ибрагимова П.А.

Рабочая программа дисциплины одобрена:
на заседании кафедры «Аудит и экономический анализ» от « 11 » марта 2020г.,
протокол № 7

Зав. кафедрой _____ Гаджиев Н.Г.
(подпись)

на заседании Методической комиссии экономического факультета
от « 16 » марта 2020 г., протокол № 7

Председатель _____ Сулейманова Д.А.
(подпись)

Рабочая программа дисциплины согласована с учебно-методическим
управлением « 26 » марта 2020г.

(подпись)

СОДЕРЖАНИЕ

Раздел программы

Аннотация рабочей программы дисциплины

- | | |
|--|---|
| 1. Цели освоения дисциплины | 4 |
| 2. Место дисциплины в структуре ОПОП специалитета | 4 |
| 3. Компетенции обучающегося, формируемые в результате освоения дисциплины (перечень планируемых результатов обучения) | 5 |
| 4. Объем, структура и содержание дисциплины | 7 |
| 5. Образовательные технологии | |
| 6. Учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы студентов | |
| 7. Фонд оценочных средств для проведения текущего контроля успеваемости, промежуточной аттестации по итогам освоения дисциплины | |
| 8. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины | |
| 9. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины | |
| 10. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины | |
| 11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине, включая перечень программного обеспечения и информационных справочных систем | |
| 12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине | |
| 13. Ситуации. Примеры экономических преступлений. | |

Аннотация рабочей программы дисциплины

Дисциплина «Экономические преступления» входит в состав вариативной части образовательной программы специальности 38.05.01 Экономическая безопасность, специализация «Судебная экономическая экспертиза».

Дисциплина нацелена на формирование следующих компетенций выпускника: ПК-38; ПК-39; ПСК-1, ПСК-3.

Преподавание дисциплины предусматривает проведение следующих видов занятий: лекции, практические занятия, самостоятельная работа.

Рабочая программа дисциплины предусматривает проведение следующих видов контроля успеваемости: текущего контроля в форме контрольной работы и промежуточного контроля в форме зачета.

Общая трудоемкость дисциплины составляет 3 зачетные единицы, 108 часов.

Семестр	Учебные занятия								Форма промежуточной аттестации (зачет, дифференцированный зачет, экзамен)
	Всего	в том числе							
		Контактная работа обучающихся с преподавателем						СРС, в том числе зачет	
		Всего	из них						
			Лекции	Лабораторные занятия	Практические занятия	КСР	консультации		
3	108		38	18	-	20	-		-
ИТОГО	108	38	18	-	20	-	-	70	Зачет

1. Цели освоения дисциплины

Цели освоения дисциплины соотносятся с общими целями ОПОП ВО по направлению 38.05.01 Экономическая безопасность.

Целью курса учебной дисциплины «Экономические преступления» является формирование у обучаемых достаточных знаний о специфике и особенностях расследования преступлений в сфере экономики: о правилах и проблемах квалификации экономических преступлений, об обеспечении участия специалиста при возбуждении уголовного дела, производства и назначения экспертиз, проведение необходимых процессуальных и следственных действий по закреплению доказательств, изучение их методики и тактики, а также об основных направлениях профилактической деятельности следователя при расследовании экономических преступлений

2. Место дисциплины в структуре ОПОП специалитета

Дисциплина «Экономические преступления» входит в состав вариативной части дисциплин по выбору образовательной программы

специальности 38.05.01 Экономическая безопасность, специализации «Судебная экономическая экспертиза».

Учебная дисциплина «Экономические преступления» тесно связана с такими дисциплинами рабочего учебного плана как «Гражданское право», «Административное право» и др.

3. Компетенции обучающегося, формируемые в результате освоения дисциплины (перечень планируемых результатов обучения)

Код компетенции из ФГОС ВО	Наименование компетенции из ФГОС ВО	Планируемые результаты обучения
ПК-38	способность применять методики судебных экономических экспертных исследований в профессиональной деятельности	Знать: приемы и методы организации судебных экономических экспертных исследований в профессиональной деятельности Уметь: осуществлять судебные экономические экспертные исследования в профессиональной деятельности Владеть: способностью применять методики судебных экономических экспертных исследований в профессиональной деятельности
ПК-39	способность осуществлять экономическую экспертизу нормативных правовых актов в целях обнаружения потенциальных угроз экономической безопасности	Знать: приемы и методы организации экономической экспертизы нормативных правовых актов в целях обнаружения потенциальных угроз экономической безопасности Уметь: осуществлять экономическую экспертизу нормативных правовых актов в целях обнаружения потенциальных угроз экономической безопасности Владеть: навыками проведения экономической экспертизы нормативных правовых актов в целях обнаружения потенциальных угроз экономической безопасности

ПСК-1	способность использовать знание законодательства о налогах и сборах, состава налогов, правил определения налогооблагаемой базы, порядка исчисления и уплаты налогов и сборов, ответственности за нарушение налогового законодательства, основных направлений деятельности налоговых и правоохранительных органов по выявлению и пресечению нарушений налогового законодательства	Знать: законодательство о налогах и сборах, составе налогов, правил определения налогооблагаемой базы, порядка исчисления и уплаты налогов и сборов, ответственности за нарушение налогового законодательства, основных направлений деятельности налоговых и правоохранительных органов по выявлению и пресечению нарушений налогового законодательства Уметь: использовать знание законодательства о налогах и сборах, состава налогов, правил определения налогооблагаемой базы, порядка исчисления и уплаты налогов и сборов, ответственности за нарушение налогового законодательства, основных направлений деятельности налоговых и правоохранительных органов по выявлению и пресечению нарушений налогового законодательства -
		Владеть: способностью использовать знание законодательства о налогах и сборах, состава налогов, правил определения налогооблагаемой базы, порядка исчисления и уплаты налогов и сборов, ответственности за нарушение налогового законодательства, основных направлений деятельности налоговых и правоохранительных органов по выявлению и пресечению нарушений налогового законодательства

ПСК-3	способность применять методы и средства экономической экспертизы в целях обнаружения, фиксации, изъятия и предварительного исследования экономической информации для установления обстоятельств дела в гражданском, административном и уголовном судопроизводстве	Знать: методы и средства экономической экспертизы в целях обнаружения, фиксации, изъятия и предварительного исследования экономической информации для установления обстоятельств дела в гражданском, административном и уголовном судопроизводстве Уметь: применять методы и средства экономической экспертизы в целях обнаружения, фиксации, изъятия и предварительного исследования экономической информации для установления обстоятельств дела в гражданском, административном и уголовном судопроизводстве Владеть: способностью применять методы и средства экономической экспертизы в целях обнаружения, фиксации, изъятия и предварительного исследования экономической информации для установления обстоятельств дела в гражданском, административном и уголовном судопроизводстве
-------	--	--

4. Объем, структура и содержание дисциплины.

4.1. Объем дисциплины составляет 3 зачетных единиц, 108 академических часа.

4.2. Структура дисциплины (форма обучения – очная).

№ п/п	Разделы и темы дисциплины	Семестр	доля семестра	Виды учебной работы, включая самостоятель- ную работу студентов и трудоемкость (в часах)	льная работа	Формы текущего контроля успеваемо- сти (по неделям семестра)
----------	------------------------------	---------	---------------	--	--------------	--

				Лекции	Практические занятия	Лабораторные занятия	КСР		Форма промежуточной аттестации (по семестрам)
	Модуль 1. Уголовное право: основы квалификации преступлений в сфере экономики								
1	Общая характеристика преступности в сфере экономики	3	1-2	2	2			8	Опросы, представление докладов, участие в дискуссиях, тест
2	Система преступлений в сфере экономической деятельности	3	3-5	2	4			8	Опросы, представление докладов, участие в дискуссиях, тест
3	Квалифицирующие признаки составов преступлений в сфере экономической деятельности	3	6-8	2	4			6	Опросы, представление докладов, участие в дискуссиях, тест
	Итого по модулю 1:		36	6	8			22	Контрольная работа
	Модуль 2. Уголовный процесс: особенности уголовного судопроизводства преступлений в сфере экономики								
4	Участники уголовного процесса при расследовании экономических преступлений	3	9-11	2	2			8	Опросы, представление докладов, участие в дискуссиях, тест

5	Особенности избрания мер пресечения при расследовании экономических преступлений	3	12-13	2	2			8	Опросы, представление докладов, участие в дискуссиях, тест
6	Судебное разбирательство по экономическим преступлениям	3	14-15	2	2			8	Опросы, представление докладов, участие в дискуссиях, тест
	Итого по модулю 2:		36	6	6			24	Контрольная работа
Модуль 3. Криминалистика: основы методики и тактики расследования преступлений в сфере экономики.									
7	Организационные и тактические особенности взаимодействия следователя с оперативными, контролирующими и иными государственными органами	3	15-16	2	2			14	Опросы, представление докладов, участие в дискуссиях, тест
8	Деятельность следователя по профилактике экономических преступлений	3	17-18	4	4			10	Опросы, представление докладов, участие в дискуссиях, тест
	Итого по модулю 3:		36	6	6			24	Контрольная работа
	Итого	3	108	18	20			70	Зачет

Структура дисциплины(форма обучения –заочная).

№ п/п	Разделы и темы дисциплины	Курс	Всего	Виды учебной работы, включая самостоятель- ную работу студентов и трудоемкость (в часах)				Самостоятельная работа	Формы текущего контроля успеваемо- сти (по неделям семестра) Форма промежуточной аттестации (по семестрам)
				Лекции	Практические занятия	Лабораторные занятия	КСР		

	Модуль 1. Уголовное право: основы квалификации преступлений в сфере экономики								
1	Общая характеристика преступности в сфере экономики	3	14	2	2			10	Опросы, представление докладов, участие в дискуссиях, тест
2	Система преступлений в сфере экономической деятельности	3	12	2	2			8	Опросы, представление докладов, участие в дискуссиях, тест
3	Квалифицирующие признаки составов преступлений в сфере экономической деятельности	3	10					10	Опросы, представление докладов, участие в дискуссиях, тест
	Итого по модулю 1:		36	4	4			28	Контрольная работа
	Модуль 2. Уголовный процесс: особенности уголовного судопроизводства преступлений в сфере экономики								
4	Участники уголовного процесса при расследовании экономических преступлений	3	12					12	Опросы, представление докладов, участие в дискуссиях, тест
5	Особенности избрания мер пресечения при расследовании экономических преступлений	3	12					12	Опросы, представление докладов, участие в дискуссиях, тест
6	Судебное разбирательство по экономическим преступлениям -	3	12					12	Опросы, представление докладов, участие в дискуссиях, тест
	Итого по модулю 2:		36					36	Контрольная работа
	Модуль 3. Криминалистика: основы методики и тактики расследования преступлений в сфере экономики.								
7	Организационные и тактические особенности взаимодействия следователя с оперативными, контролирующими и иными государственными органами	3	18					18	Опросы, представление докладов, участие в дискуссиях, тест

8	Деятельность следователя по профилактике экономических преступлений	3	18					18	Опросы, представление докладов, участие в дискуссиях, тест
	Итого по модулю 3:		36					36	Контрольная работа
	Итого	3	108	4	4			100	Зачет

4.3. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам).

4.3.1. Содержание лекционных занятий по дисциплине.

Модуль 1. Теоретические аспекты правового регулирования предпринимательской деятельности

Тема 1. Общая характеристика преступности в сфере экономики

Состояние и динамика преступности в России. Уголовное законодательство о защите экономических прав граждан. Понятие экономического преступления.

Тема 2. Система преступлений в сфере экономической деятельности

Объект, субъекты преступлений в сфере экономики. Субъективные признаки экономических преступлений. Объективные признаки экономических преступлений.

Тема 3. Квалифицирующие признаки составов преступлений в сфере экономической деятельности

Особенности квалификации преступлений при наличии соучастия. Виды и размеры вреда от экономических преступлений. Неоконченные экономические преступления. Позиции Верховного суда России о квалификации экономических преступлений.

Модуль 2. Уголовный процесс: особенности уголовного судопроизводства преступлений в сфере экономики

Тема 4. Участники уголовного процесса при расследовании экономических преступлений

Виды участников при уголовном судопроизводстве об экономических преступлениях. Права и обязанности участников. Вовлечение общественности в уголовный процесс по экономическим преступлениям. Роль суда и прокурора.

*Тема 5. Особенности избрания мер пресечения при расследовании
экономических преступлений*

Порядок избрания, отмены, продления мер принуждения. Особенности задержания подозреваемого, обвиняемого. Обжалование мер принуждения. Органы расследования и предварительной проверки информации об экономических преступлениях. Особенности ОРД и взаимодействия аппаратов оперативных подразделений и СК РФ при выявлении и расследовании экономических преступлений. Прокурор и руководитель следственного подразделения в процессе ВУД и расследования экономического преступления

Тема 6. Судебное разбирательство по экономическим преступлениям
Участники судебного заседания. Особенности особого производства. Обжалование судебного решения. Исполнение приговора. Виды наказаний, особенности их исполнения. Выплата ущерба осужденным.

Модуль 3. Криминалистика: основы методики и тактики расследования преступлений в сфере экономики.

Тема 7. Организационные и тактические особенности взаимодействия следователя с оперативными, контролирующими и иными государственными органами

Легализация результатов ОРД. Совместное планирование и расследование. Производство расследования в других субъектах России по поручениям и за рубежом РФ. Изменение подследственности. Консультации со специалистами. Расследование многоэпизодных дел. Группы следователей. Производство осмотров. Обыски и выемки. Назначение и производство экспертиз. Допросы. Установление наблюдения. Арест.

Тема 8. Деятельность следователя по профилактике экономических преступлений

Работа с потерпевшими и свидетелями. Взаимодействие органов расследования и суда с уголовно-исполнительными инспекциями и иными учреждениями, исполняющими наказания за преступления

4.3.2. Содержание практических занятий по дисциплине.

Модуль 1. Теоретические аспекты правового регулирования предпринимательской деятельности

Тема 1. Общая характеристика преступности в сфере экономики

Вопросы к теме:

1. Состояние и динамика преступности в России.
2. Уголовное законодательство о защите экономических прав граждан.
3. Понятие экономического преступления.

Ссылка на учебно-методическую литературу, указанную в п.8 (1,2,3,4,5)

Тема 2. Система преступлений в сфере экономической деятельности

Вопросы к теме:

1. Объект, субъекты преступлений в сфере экономики.
2. Субъективные признаки экономических преступлений.
3. Объективные признаки экономических преступлений.

Ссылка на учебно-методическую литературу, указанную в п.8 (1,2,3,4,5)

Тема 3. Квалифицирующие признаки составов преступлений в сфере экономической деятельности

Вопросы к теме:

1. Особенности квалификации преступлений при наличии соучастия. Виды и размеры вреда от экономических преступлений.
2. Неоконченные экономические преступления.
3. Позиции Верховного суда России о квалификации экономических преступлений.

Ссылка на учебно-методическую литературу, указанную в п.8 (1,2,3,4,5)

Модуль 2. Уголовный процесс: особенности уголовного судопроизводства преступлений в сфере экономики

Тема 4. Участники уголовного процесса при расследовании экономических преступлений

Вопросы к теме:

1. Виды участников при уголовном судопроизводстве об экономических преступлениях.
2. Права и обязанности участников.
3. Вовлечение общественности в уголовный процесс по экономическим преступлениям.
4. Роль суда и прокурора.

Ссылка на учебно-методическую литературу, указанную в п.8 (1,2,3,4,5)

Тема 5. Особенности избрания мер пресечения при расследовании экономических преступлений

Вопросы к теме:

1. Порядок избрания, отмены, продления мер принуждения.
2. Особенности задержания подозреваемого, обвиняемого.

3. Обжалование мер принуждения.
 4. Органы расследования и предварительной проверки информации об экономических преступлениях.
 5. Особенности ОРД и взаимодействия аппаратов оперативных подразделений и СК РФ при выявлении и расследовании экономических преступлений.
 6. Прокурор и руководитель следственного подразделения в процессе ВУД и расследования экономического преступления
- Ссылка на учебно-методическую литературу, указанную в п.8 (1,2,3,4,5)*

Тема 6. Судебное разбирательство по экономическим преступлениям

Вопросы к теме:

1. Участники судебного заседания.
2. Особенности особого производства.
3. Обжалование судебного решения.
4. Исполнение приговора.
5. Виды наказаний, особенности их исполнения.
6. Выплата ущерба осужденным.

Ссылка на учебно-методическую литературу, указанную в п.8 (1,2,3,4,5)

Модуль 3. Криминалистика: основы методики и тактики расследования преступлений в сфере экономики.

Тема 7. Организационные и тактические особенности взаимодействия следователя с оперативными, контролирующими и иными государственными органами Вопросы к теме:

1. Легализация результатов ОРД.
2. Совместное планирование и расследование.
3. Производство расследования в других субъектах России по поручениям и за рубежом РФ.
4. Изменение подследственности.
5. Консультации со специалистами. Расследование многоэпизодных дел. Группы следователей.
6. Производство осмотров. Обыски и выемки. Назначение и производство экспертиз. Допросы.
7. Установление наблюдения. Арест.

Ссылка на учебно-методическую литературу, указанную в п.8 (1,2,3,4,5)

Тема 8. Деятельность следователя по профилактике экономических преступлений Вопросы к теме:

1. Работа с потерпевшими и свидетелями.
2. Взаимодействие органов расследования и суда с уголовно-исполнительными инспекциями и иными учреждениями, исполняющими наказания за преступления

Ссылка на учебно-методическую литературу, указанную в п.8 (1,2,3,4,5)

5. Образовательные технологии

Современные образовательные технологии в преподавании дисциплины «Экономические преступления» ориентированы на реализацию инновационных методов обучения как слагаемых учебного процесса. Они учитывают преимущества компетентностного подхода к изучению дисциплины, обеспечивают повышение качества знаний, необходимых для профессиональной деятельности бухгалтеров.

При ведении семинарских занятий по данной дисциплине используются такие стандартные методы обучения, как тестирование, фронтальный опрос, индивидуальный опрос, метод малых групп и т.п.

При ведении занятий определенное количество часов отведено интерактивным формам. Лекции при этом проводятся с использованием средств визуализации лекционного материала (мультимедийных презентаций) и применением таких методов и технологий, как дискуссия, проблемная лекция и т.п. При проведении семинаров в интерактивной форме используются следующие методы: дебаты, круглый стол, мини-конференция и т.п.

Кроме того, в процессе изучения дисциплины с целью повышения качества обучения предполагается использование научно-исследовательской работы студентов.

Предусмотрены также встречи с представителями контрольно-счетных органов РД.

6. Учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы студентов.

Для теоретического и практического усвоения дисциплины большое значение имеет самостоятельная работа студентов, она осуществляется студентами индивидуально и под руководством преподавателя.

Самостоятельная работа по дисциплине, предусмотренная учебным планом в объеме 70 часов, направлена на более глубокое усвоение изучаемого курса, формирование навыков исследовательской работы и

ориентирование студентов на умение применять теоретические знания на практике.

Основными видами самостоятельной работы студентов в рамках освоения дисциплины «Экономические преступления» выступают следующие:

- 1) проработка учебного материала;
- 2) работа с электронными источниками;
- 3) выполнение кейс-заданий и решение задач;
- 4) обработка аналитических данных;
- 5) подготовка докладов к участию в тематических дискуссиях; 6) работа с тестами и вопросами; 7) написание рефератов.

Виды и формы контроля самостоятельной работы студентов в рамках освоения дисциплины «Экономические преступления»

Разделы дисциплины	Виды самостоятельной работы (и ссылки на литературу ¹)	Количество часов	Форма контроля
<u>Раздел 1.</u> Уголовное право: основы квалификации преступлений в сфере экономики	проработка учебного материала, работа с электронными источниками, подготовка докладов к участию в тематических дискуссиях, работа с тестами и вопросами, написание рефератов. (1,2,3,4,5)	22	Дискуссия, опрос, защита рефератов
<u>Раздел 2.</u> Уголовный процесс: особенности уголовного судопроизводства преступлений в сфере экономики	проработка учебного материала, работа с электронными источниками, подготовка докладов к участию в тематических дискуссиях, работа с тестами и вопросами, написание рефератов. (1,2,3,4,5)	24	Дискуссия, опрос, проверка домашнего задания, защита рефератов
<u>Раздел 3.</u> Криминалистика: основы методики и тактики расследования преступлений в сфере экономики	проработка учебного материала, решение задач, выполнение кейс-заданий, выполнение рефератов и докладов, работа с бухгалтерской отчетностью, обработка аналитических данных, подготовка докладов к участию в тематических дискуссиях, работа с тестами и вопросами, написание рефератов. (1,2,3,4,5)	24	Дискуссия, опрос, защита рефератов

¹ Дается ссылка на учебно-методическую литературу, указанную в п. 8.

Итого		70	
-------	--	----	--

Написание реферата используется в учебном процессе с целью развития у студентов умения и навыков самостоятельного научного поиска: изучения литературы по выбранной теме, анализа различных источников и точек зрения, обобщения материала, выделения главного, формулирования выводов. С помощью рефератов студент глубже изучает разделы и темы дисциплины, учится логически мыслить, оформлять, докладывать, презентовать и защищать результаты самостоятельно проведенного научного исследования.

Процесс подготовки, написания и защиты реферата включает:

- выбор темы;
- подбор специальной литературы и иных источников, их изучение;
- составление плана;
- написание и оформление текста (5-15 машинописных страниц);
- подготовка тезисов доклада (на 7-10 минут);
- устное изложение в виде доклада, в том числе виде презентации.

Выбор темы реферата осуществляется в соответствии с предложенной преподавателем тематикой. В отдельных случаях студент может выбрать для своего реферата тему в соответствии с направлением его НИР.

Материал в реферате располагается в следующей последовательности:

- титульный лист;
- план работы;
- введение;
- текст работы (разбитый на разделы); - заключение
- список литературы.

Содержание реферата студент докладывает на практическом занятии, заседании научного кружка, научно-практической конференции. По результатам написания, защиты и обсуждения студенту выставляется соответствующий балл за СРС(1-10 баллов).

Примерная тематика рефератов

1. Общая характеристика и система преступлений в сфере экономической деятельности.
2. Воспрепятствование законной предпринимательской деятельности. Состав и виды этого преступления.
3. Проблема определения понятия экономической преступности.
4. Понятие и виды преступности в сфере экономической деятельности.

5. Криминалистическая характеристика преступности в сфере экономической деятельности.
 6. Момент окончания налоговых преступлений
 8. Незаконное предпринимательство. Объективные и субъективные признаки состава преступления. Соотношение с незаконной банковской деятельностью.
 9. Лжепредпринимательство. Состав этого преступления. Разграничение со смежными составами преступлений.
 10. Признаки экономической преступности.
 11. Факторы криминализации российской экономики.
 12. Классификация экономических преступлений.
 13. Момент окончания налоговых преступлений
 14. Легализация денежных средств или иного имущества, приобретенных преступным путем. Составы преступления.
 15. Приобретение или сбыт имущества, заведомо добытого преступным путем.
 16. Предупреждение экономической преступности.
 17. Особенности специального субъекта в экономических преступлениях.
 18. Многообъектность составов преступлений в сфере экономической деятельности.
 19. Момент окончания налоговых преступлений
 20. Незаконное получение кредита: составы и его отличие от хищения чужого имущества.
 21. Квалификация незаконных действий с подакцизными товарами.
 22. Особый порядок судебного разбирательства, предусмотренный гл. 40 УПК РФ.
 23. Особенности судебного разбирательства о преступлениях в сфере экономической деятельности.
 24. Правовые способы защиты свидетеля и потерпевшего от неправомерного давления со стороны обвиняемого и его связей. Проблемы нормативного регулирования.
 25. Особенности и основания пересмотров решений суда о преступлениях в сфере экономической деятельности: апелляционное, кассационное, надзорное производство.
- 7. Фонд оценочных средств для проведения текущего контроля успеваемости, промежуточной аттестации по итогам освоения дисциплины.**

7.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы.

Перечень компетенций с указанием этапов их формирования приведен в описании образовательной программы.

Код компетенции из ФГОС ВО	Наименование компетенции из ФГОС ВО	Планируемые результаты обучения	Процедура освоения
ПК-38	способность применять методики судебных экономических экспертных исследований в профессиональной деятельности	Знать: приемы и методы организации судебных экономических экспертных исследований в профессиональной деятельности Уметь: осуществлять судебные экономические экспертные исследования в профессиональной деятельности Владеть: способностью применять методики судебных экономических	Опросы, представление докладов, участие в дискуссиях, тест

		экспертных исследований в профессиональной деятельности	
ПК-39	способность осуществлять экономическую экспертизу нормативных правовых актов в целях обнаружения потенциальных угроз экономической безопасности	Знать: приемы и методы организации экономической экспертизы нормативных правовых актов в целях обнаружения потенциальных угроз экономической безопасности Уметь: осуществлять экономическую экспертизу нормативных правовых актов в целях обнаружения потенциальных угроз экономической безопасности Владеть: навыками проведения экономической экспертизы нормативных правовых актов в целях обнаружения потенциальных угроз экономической безопасности	Опросы, представление докладов, участие в дискуссиях, тест

ПСК-1	способность использовать знание законодательства о налогах и сборах, состава налогов, правил определения налогооблагаемой базы, порядка исчисления и уплаты налогов и сборов, ответственности за нарушение налогового законодательства, основных направлений деятельности налоговых и правоохранительных органов по выявлению и пресечению нарушений налогового законодательства	Знать: законодательство о налогах и сборах, составе налогов, правил определения налогооблагаемой базы, порядка исчисления и уплаты налогов и сборов, ответственности за нарушение налогового законодательства, основных направлений деятельности налоговых и правоохранительных органов по выявлению и пресечению нарушений налогового законодательства Уметь: использовать знание законодательства о налогах и сборах, состава налогов, правил определения налогооблагаемой базы, порядка исчисления и уплаты налогов и сборов, ответственности за нарушение налогового законодательства, основных направлений деятельности налоговых и правоохранительных органов по выявлению и пресечению нарушений налогового законодательства Владеть: способностью использовать знание законодательства о налогах и сборах, состава налогов, правил определения налогооблагаемой базы, порядка исчисления и уплаты налогов и сборов, ответственности за нарушение налогового законодательства, основных направлений деятельности налоговых и правоохранительных органов по выявлению и пресечению нарушений налогового законодательства	Опросы, представление докладов, участие в дискуссиях, тест
-------	---	---	---

ПСК-3	способность применять методы и средства экономической экспертизы в целях обнаружения, фиксации, изъятия и предварительного исследования экономической информации для установления обстоятельств дела в гражданском, административном и уголовном судопроизводстве	Знать: методы и средства экономической экспертизы в целях обнаружения, фиксации, изъятия и предварительного исследования экономической информации для установления обстоятельств дела в гражданском, административном и уголовном судопроизводстве Уметь: применять методы и средства экономической экспертизы в целях обнаружения, фиксации, изъятия и предварительного исследования экономической информации для установления обстоятельств дела в гражданском, административном и уголовном судопроизводстве Владеть: способностью применять методы и средства экономической экспертизы в целях обнаружения, фиксации, изъятия и предварительного исследования экономической информации для установления обстоятельств дела в гражданском, административном и уголовном судопроизводстве	Опросы, представление докладов, участие в дискуссиях, тест
-------	--	--	---

7.2. Типовые контрольные задания

Примерные тестовые задания

1. Сторож библиотеки, злоупотребляя доверием руководства, противоправно завладел редкими книгами, имеющие особую историческую и художественную ценность, и продал их знакомому коллекционеру. Квалифицируйте его действия как:
 2. А) Кража.
 3. В) Хищение предметов, имеющих особую ценность.
 4. С) Растрата вверенного имущества.
2. Будучи обижен на командира батальона, В. из мести ночью облил соляркой в ангаре мототехнику и поджег ее, однако пожар заметили и вовремя потушили. Квалифицируйте деяние В.

- А) Покушение на умышленное уничтожение чужого имущества.
- В) Покушение на умышленное уничтожение военного имущества.
- С) Нарушение правил пожарной безопасности.

3. К. и С. решили совместно тайно похитить и вынести из цеха 20 деталей. При этом С. был задержан охраной при попытке вынести часть похищенного через проходную, а К. спрятал свою долю на территории завода, чтобы вынести ее позже. Квалифицируйте их действия.

- А) К. и С. несут ответственность за кражу.
- В) К. и С. несут ответственность за покушение на кражу.
- С) С. несет ответственность за покушение на кражу, а К. – за приготовление к краже.

4. Судья при судействе футбольного матча проявлял явное пристрастие в пользу одной команды, что привело к поражению другой, при этом, президент первой команды заранее передал судье 2 млн. рублей за благосклонное судейство. Квалифицируйте деяние.

- А) Дача и получение взятки.
- В) Злоупотребление полномочиями.
- С) Подкуп организаторов профессиональных спортивных соревнований.

5. Директор ООО по сговору с двумя должностными лицами таможни систематически перевозил через таможенную границу нефтепродукты без уплаты пошлины. Квалифицируйте деяние.

- А) Кража, совершенная организованной группой в крупном размере.
- В) Дача взятки.
- С) Уклонение от уплаты таможенных платежей в крупном размере и дача взятки.
- Д) Присвоение вверенного имущества.

6. Гражданин Ч., зарегистрировав индивидуальное частное предприятие, получил для закупки продукции по фиктивным договорам поставки кредит на 200 млн. рублей. Затем, обналичив сумму кредита, Ч. стал утверждать, что деньги у его контрагентов, которые сами не выполняют условия договоров. В действиях Ч. имеется:

- А) Состав мошенничества.
- В) Состав незаконного получения кредита.
- С) Состав гражданско-правового деликта.

7. Рабочий К. на виду своих товарищей и с их молчаливого согласия похитил в цехе продукцию, которую передавал своему сообщнику М., а тот выносил ее с территории завода. Квалифицируйте их действия.

- А) Грабеж, совершенный группой лиц по предварительному сговору.
- В) Кража, совершенная группой лиц по предварительному сговору.
- С) В действиях К. – грабеж, а в действиях М. кража.

8. Деньги, полученные от сделок, осуществлением которых ЗАО не могло по закону заниматься, так как имело специальную правоспособность, директор ЗАО переводил на счета в банках на подставных лиц, а затем обналичивал. В действиях директора ЗАО имеется:

- А) Состав преступлений, предусмотренных ст. 171 и 174.1 УК РФ.
- В) Состав преступления, предусмотренного ст. 171 УК РФ.
- С) Состав гражданско-правового деликта. Вопрос

9. С целью якобы ускорить получение квартиры, П. склоняла заинтересованных лиц к даче взятки начальнику отдела по распределению жилья. К. согласилась дать деньги. П. получила их и скрылась.

Квалифицируйте действия П. и К.:

- А) П. – пособничество в даче взятки; К. - дача взятки.
- В) П. – подстрекательство к даче взятки; К. - дача взятки.
- С) П. – мошенничество; К. – покушение на дачу взятки.
- Д) П. – присвоение вверенного имущества; К. - дача взятки.

10. Охранник в свободное от работы время совершил хищение на товарной станции из опломбированных вагонов, и с открытых неохраняемых платформ. Квалифицируйте его действия:

- А) Кража, сопряженная с проникновением в иное хранилище.
- В) Совокупность преступлений: «простая» кража и кража, сопряженная с незаконным проникновением в иное хранилище.
- С) Присвоение вверенного имущества.

11. Два подростка семнадцати и пятнадцати лет по предварительному сговору между собой угнали два автомобиля. Один они оставили во дворе дома, а на втором попали в аварию, в результате чего угнанный автомобиль был уничтожен. За какое правонарушение они должны отвечать перед законом?

- А) Оба отвечают за угон и умышленное уничтожение чужого имущества.
- В) Старший отвечает за неправомерное завладение автомобилем без цели хищения.

- С) Оба отвечают за уничтожение чужого имущества по неосторожности.
- Д) Оба отвечают за угон, причинивший особо крупный ущерб.

12. Борисов, увидев, что двери припаркованной во дворе дома машины не закрыты на замок, решил украсть автомагнитолу. Для этого он дождался, пока вокруг не будет никого из прохожих, быстро вытащил магнитолу из машины и убежал. Однако Борисов не знал, что за его действиями из окна своей квартиры наблюдала пенсионерка Капустина, которая сразу же вызвала милицию.

Квалифицируйте действия виновного.

- А) Кража.
- В) Кража, сопряженная с незаконным проникновением в помещение либо иное хранилище.
- С) Грабеж.
- Д) Грабеж, сопряженный с незаконным проникновением в жилище, помещение либо иное хранилище.

13. Двое друзей – Павлов и Кондрашин были приглашены в офис компании для собеседования при приеме на работу. В ходе тестирования, проходившего в кабинете одного из сотрудников компании, который отсутствовал на рабочем месте, Павлов увидел, что в ящике стола лежат 2 сотовых телефона. Он забрал один телефон. Кондрашин, наблюдавший за действиями Павлова, забрал второй телефон. Квалифицируйте их деяния:

- А) Кража.
- В) Кража с незаконным проникновением в помещение либо иное хранилище, совершенная группой лиц по предварительному сговору.
- С) Кража с незаконным проникновением в помещение либо иное хранилище.
- Д) Кража, совершенная группой лиц по предварительному сговору.

14. Формой хищения чужого имущества является:

- А) Вымогательство.
- В) Присвоение вверенного имущества.
- С) Угон автомобиля или иного транспортного средства.

15. Под крупным размером в статьях главы 21 УК «Преступления против собственности» признается:

- А) Стоимость имущества, которая не может составлять менее две тысячи пятьсот рублей.
- В) Стоимость имущества, которая превышает один миллион рублей.
- С) Стоимость имущества, которая превышает двести пятьдесят тысяч рублей.

17. Хищением, причинившим значительный ущерб гражданину, признается:

- А) Кража, мошенничество, присвоение и растрата на сумму не менее двух тысяч пятисот рублей.
- В) Кража, мошенничество, присвоение и растрата на сумму, превышающую двести пятьдесят тысяч рублей.
- С) Грабеж в особо крупном размере.

18. Мошенничество – это:

- А) Тайное хищение чужого имущества, сопряженное с обманом.
- В) Злоупотребление полномочиями.
- С) Хищение чужого имущества путем обмана или злоупотребления доверием.

19. Под вымогательством признается:

- А) Нападения в целях завладения чужим имуществом.
- В) Требование передачи чужого имущества под угрозой применения насилия.
- С) Открытое хищение чужого имущества с применением насилия, не опасного для жизни или здоровья.

20. К преступлениям против собственности относится:

- А) Торговля людьми.
- В) Уклонение от уплаты налогов.
- С) Лжепредпринимательство.
- Д) Причинение имущественного ущерба путем обмана или злоупотребления доверием.
- Е) Незаконное получение кредита

21. Раздел VIII «Преступления в сфере экономики» УК РФ содержит:

- А) 7 глав.
- В) 5 глав.
- С) 3 главы.
- Д) 4 главы.

22. Тайное хищение чужого имущества считается оконченным с момента:

- А) Сокрытия виновным похищенного имущества.
- В) Завладения чужой вещью.
- С) Изъятия чужого имущества и получения виновным реальной возможности пользоваться и распоряжаться похищенным.
- Д) Уноса похищенного с места совершения преступления.

23. Уголовно наказуемое незаконное предпринимательство - это:

- А) Осуществление предпринимательской деятельности без регистрации, если это деяние причинило крупный ущерб.
- Б) Осуществление банковской деятельности без регистрации, если это деяние причинило крупный ущерб.
- С) Учреждение должностным лицом организации, осуществляющей предпринимательскую деятельность, вопреки запрету, установленному законом.

24. Криминализация экономических отношений представляет собой:

- А) искажение экономических отношений, регламентируемых позитивным законодательством под влиянием совершения преступлений;
- Б) процесс установления уголовной ответственности за экономические преступления;
- В) совершение экономических преступлений;
- Г) все ответы не верны.

25. Экономическая преступность:

- А) появилась в России в 90-х годы XX столетия;
- Б) существовала во все времена;
- В) возникла с развитием общества в эпоху капитализма;
- Г) появилась с принятием УК РФ 1996 года

26. Причины экономической преступности:

- А) определяются характером политической системы;
- Б) зависят от экономической политики государства;
- С) порождены внешнеэкономическими связями.

27. Экономические преступления совершают преимущественно:

- А) мужчины; Б) женщины;
- В) несовершеннолетние;
- Г) юридические лица.

28. Криминологическая характеристика экономических преступлений включает:

- А) состояние преступности;
- Б) динамику преступности;
- В) психологическую характеристику личности;

Г) возраст субъекта преступления.

29. Экономические преступления - это преступления, которые:

- А) совершаются лицами, наделенными властными полномочиями;
- Б) совершаются сотрудниками юридических лиц;
- В) посягают на отношения, складывающиеся по поводу производства, распределения, обмена и потребления товаров и оказания услуг;
- Г) совершаются по корыстному мотиву

Ситуации. Примеры экономических преступлений.

Уголовная ответственность за экономические правонарушения устанавливается судом в виде штрафов, лишения свободы. Объемы санкций, сроки лишения свободы назначаются также судом и зависят от степени тяжести преступления.

Для наглядного примера рассмотрим некоторые противозаконные деяния в экономической сфере, а также определим объемы ответственности, которую понесут субъекты данных преступлений:

- Крюков Г.Д. принудил Сафронову А.Б. сделать дарственную земельного участка в 150 соток на его имя. В ходе следствия было выяснено, что правонарушитель действовал с применением физического и психологического насилия в отношении пострадавшей. Ссылаясь на ч. 2 ст. 179 УК РФ, можно выяснить, что совершенное Крюковым преступление наказывается лишением свободы на срок до 10 лет.
- Петухов А.Л. занимался переработкой и сбытом ворованной древесины в крупном размере. После раскрытия данного преступления, правонарушитель был осужден по ч. 1 ст. 191.1 УК РФ и выплатил штраф в 300 тыс. руб.
- Иванов Б.Д. и Скворцов Н.С. незаконно организовали в Москве клуб азартных игр. Данное преступление, в соответствии с ч. 2 ст. 171.2 УК РФ, подразумевает незаконную организацию и проведение азартных игр по предварительному сговору. Злоумышленники были осуждены на 4 года лишения свободы, а также выплатили штраф в размере 500 тыс. руб.
- Антонов Ф.П., Колосова А.Д., Грибоедов И.Б. занимались сбытом ворованной бытовой техники. Подсудимые были осуждены по ч. 2 ст. 175 УК РФ и арестованы на 6 мес.

Примерные вопросы для подготовки к промежуточной аттестации по итогам освоения дисциплины (зачет, 3 семестр)

1. Общая характеристика и система преступлений в сфере экономической деятельности.
2. Воспрепятствование законной предпринимательской деятельности. Состав и виды этого преступления.

3. Незаконное предпринимательство. Объективные и субъективные признаки состава преступления. Соотношение с незаконной банковской деятельностью.
4. Лжепредпринимательство. Состав этого преступления. Разграничение со смежными составами преступлений.
5. Легализация денежных средств или иного имущества, приобретенных преступным путем. Составы преступления.
6. Приобретение или сбыт имущества, заведомо добытого преступным путем.
7. Незаконное получение кредита: составы и его отличие от хищения чужого имущества.
8. Квалификация незаконных действий с подакцизными товарами.
9. Злостное уклонение от погашения кредиторской задолженности. Состав преступления.
10. Недопущение, ограничение или устранение конкуренции.
11. Принуждение к совершению сделки или приказу от ее совершения.
12. Незаконное использование товарного знака.
13. Незаконное получение и разглашения сведений, составляющих коммерческую, налоговую или банковскую тайну.
14. Злоупотребления при эмиссии ценных бумаг.
15. Изготовление или сбыт поддельных денег или ценных бумаг. Объективные и субъективные признаки состава преступления.
16. Манипулирование рынком.
17. Изготовление или сбыт поддельных кредитных либо расчетных карт и иных платежных документов. Состав и виды этого преступления.
18. Объективные и субъективные признаки уголовно-наказуемой контрабанды. Квалифицированные виды этого преступления. Отличие от административно-наказуемой контрабанды.
19. Предмет незаконного оборота валютных ценностей.
20. Уклонение от уплаты таможенных платежей, взимаемых с организации или физического лица. Состав этого преступления.
21. Объективные и субъективные признаки неправомерных действий при банкротстве.
22. Объективные и субъективные признаки преднамеренного банкротства.
23. Объективные и субъективные признаки фиктивного банкротства.
24. Разграничение мошенничества и уголовно-наказуемого банкротства.

25. Уклонение физического лица от уплаты налога и (или) сбора. Состав и виды этого преступления.
26. Уклонение от уплаты налогов и (или) сборов с организации.
27. Понятие крупного размера, крупного ущерба, дохода либо задолженности в крупном размере в преступлениях в сфере экономической деятельности.
28. Квалифицирующие признаки составов преступлений в сфере экономической деятельности.
29. Государственные органы и лица, осуществляющие судопроизводство по уголовным делам о преступлениях в сфере экономики.
30. Роль и правовой статус защитника на предварительном расследовании и в суде в сфере экономической деятельности.
31. Надзор прокурора за исполнением законов при производстве предварительного расследования в сфере экономической деятельности.
32. Понятие, признаки и система следственных действий при расследовании преступлений в сфере экономической деятельности.
33. Классификация и критерии оценки доказательств при производстве по уголовным делам в сфере экономической деятельности.
34. Особенности процесса доказывания при расследовании преступлений в сфере экономической деятельности.
35. Виды экспертиз и исследований при расследовании преступлений в сфере экономической деятельности. Особенности оценки заключений эксперта и специалиста.
36. Показания подозреваемых и обвиняемых как источники доказательств по уголовному делу. Особенности получения и оценки показаний.
37. Меры процессуального принуждения при производстве по уголовным делам в сфере экономической деятельности: понятие, значение, содержание. Порядок избрания и отмены.
38. Окончание предварительного расследования составлением обвинительного заключения при расследовании преступлений в сфере экономической деятельности: сущность, формы, порядок ознакомления с материалами дела, процессуальное оформление результатов ознакомления.
39. Особый порядок судебного разбирательства, предусмотренный гл. 40 УПК РФ.

40. Особенности судебного разбирательства о преступлениях в сфере экономической деятельности.
41. Постановление и провозглашение приговора. Виды приговоров и их содержание. Разъяснение сущности приговора и порядка его обжалования.
42. Правовые способы защиты свидетеля и потерпевшего от неправомерного давления со стороны обвиняемого и его связей. Проблемы нормативного регулирования.
43. Особенности и основания пересмотров решений суда о преступлениях в сфере экономической деятельности: апелляционное, кассационное, надзорное производство.
44. Уголовно-процессуальные вопросы в Конституции РФ. Полномочия суда по разрешению производства следственных действий, ограничивающих права и свободы граждан РФ при расследовании преступлений в сфере экономической деятельности.
45. Криминалистические методы изучения личности подозреваемого (обвиняемого), значение полученных данных для раскрытия и расследования преступлений.
46. Тактика обыска и выемки.
47. Принципы допустимости использования криминалистической техники в уголовном процессе. Виды техники при расследовании преступлений в сфере экономической деятельности
48. Тактика предъявления для опознания.
49. Способ преступления и использование данных о нем в следственной и розыскной работе при расследовании преступлений в сфере экономической деятельности
50. Материальные следы как источник криминалистически значимой информации расследовании преступлений в сфере экономической деятельности
51. Следы человека и их использование в установлении механизма преступления расследовании преступлений в сфере экономической деятельности
52. Криминалистические средства и методы установления, фиксации и предварительного изучения внешних признаков человека.
53. Документы как источники криминалистически значимой информации при установлении лица, совершившего преступление в сфере экономической деятельности
54. Компьютерная информация в криминалистике.

55. Криминалистические учеты и их использование в раскрытии и расследовании преступлений.
56. Понятие, структура и правовые основы криминалистической регистрации.
57. Формы и виды использования специальных познаний в процессе расследования.
58. Средства и методы криминалистической фотографии, видеозаписи и звукозаписи при расследовании преступлений в сфере экономической деятельности
59. Система и особенности первоначальных следственных действий по делам в сфере экономической деятельности.
60. Особенности тактики допросов при расследовании преступлений в сфере экономической деятельности. Субъекты допроса, вопросы, подлежащие выяснению.
61. Особенности и содержание первоначального этапа расследования преступлений в сфере экономической деятельности
62. Особенности планирования и взаимодействия при расследовании преступлений в сфере экономической деятельности.
63. Специфика проводимых экспертиз при расследовании преступлений в сфере экономической деятельности.
64. Формы и способы противодействия расследованию, средства и методы его преодоления.
65. Понятие, сущность и виды версий. Их значение в расследовании преступлений.
66. Понятие и виды следственных ситуаций при расследовании преступлений в сфере экономической деятельности. Их роль в расследовании преступлений.
67. Криминалистическая характеристика отдельного вида преступления, ее научное и прикладное значение.
68. Особенности расследования преступлений, совершаемых группами лиц.
69. Понятие, объекты и тактические основы розыскной деятельности следователя.
70. Мошенничество, его виды. Разграничение мошенничества и кражи, сопряженной с обманом.
71. Причинение имущественного ущерба путем обмана или злоупотребления доверием. Его отличие от мошенничества
72. Объект преступлений в сфере экономической деятельности.

73. Основные характеристики преступлений в сфере экономической деятельности.
74. Классификация преступлений в сфере экономической деятельности.
75. Понятие преступности в сфере экономической деятельности. Соотношение преступления в сфере экономической деятельности с преступностью в сфере экономической деятельности.
76. Основание и принципы криминализации и декриминализации преступлений в сфере экономики.
77. Пенализация и депенализация в отношении преступлений в сфере экономики.
78. Дифференциация и индивидуализация уголовной ответственности за преступления в сфере экономической деятельности.
79. Незаконное предпринимательство и его формы.
80. Производство, приобретение, хранение, перевозка или сбыт немаркированных товаров и продукции.
81. Незаконная банковская деятельность.
82. Легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем.
83. Приобретение или сбыт имущества, заведомо добытого преступным путем.
84. Незаконное получение кредита.
85. Злостное уклонение от погашения кредиторской задолженности.
86. Недопущение, ограничение или устранение конкуренции, его формы и способы.
87. Принуждение к совершению сделки или к отказу от ее совершения и его отличие от вымогательства.
88. Незаконное использование товарного знака.
89. Незаконное получение и разглашение сведений, составляющих коммерческую, налоговую или банковскую тайну.
90. Злоупотребления при эмиссии ценных бумаг.
91. Злостное уклонение от раскрытия или предоставления информации, определенной законодательством Российской Федерации о ценных бумагах.
92. Воспрепятствование осуществлению или незаконное ограничение прав владельцев ценных бумаг.
93. Изготовление, хранение, перевозка или сбыт поддельных денег или ценных бумаг.
94. Изготовление или сбыт поддельных кредитных либо расчетных карт и иных платежных документов.

95. Невозвращение из-за границы средств в иностранной валюте.
96. Уклонение от уплаты таможенных платежей, взимаемых с организации или физического лица.
97. Неправомерные действия при банкротстве.
98. Преднамеренное банкротство и его отличие от неправомерных действий при банкротстве.
99. Фиктивное банкротство.
100. Уклонение от уплаты налогов и (или) сборов с физического лица.
101. Уклонение от уплаты налогов и (или) сборов с организации.
102. Неисполнение обязанностей налогового агента
103. Понятие, общая характеристика и виды преступлений против интересов службы в коммерческих и иных организациях.
104. Коммерческий подкуп.
105. Отличие коммерческого подкупа от взяточничества

7.3.Методические материалы, определяющие процедуру оценивания знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций.

Общий результат выводится как интегральная оценка, складывающаяся из текущего контроля - 50% и промежуточного контроля - 50%.

Текущий контроль по дисциплине включает:

- посещение занятий - 22 балла,
- участие на практических занятиях - 60 баллов,
- выполнение домашних (аудиторных) контрольных работ - 18баллов.

Промежуточный контроль по дисциплине включает:

- письменная контрольная работа - 100 баллов

8. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины.

- 1.Проданова Н.А., Муаева В.В. Искажение бух. отчётности как инструмент финансового злоупотребления.
- 2.Полкина Ю.А., Кривец Т.П. Преступления в экономической сфере: ответственность бухгалтера. // Экономика, предпринимательство и право. -2014. — № 25 — с. 9-16.
- 3.В.Ф. Лапшин. Финансовые преступления в структуре в структуре экономических уголовно наказуемых посягательств. // Актуальные вопросы юриспруденции с.9
- 4.Ресторокова О.В. , Начаев А.Д. Преступления экономической

- направленности: понятие , признаки , система. Характеристики преступлений экономической направленности. // Пробелы в Российском законодательстве 2'2017 с.121
- 5.Модуль 4. Экономические преступления как угроза экономической безопасности. Курс повышения квалификации / профессиональная переподготовка «Экономическая безопасность» Рецензенты : н.э.н. Холяпин , н.э.н. Шедько Ю.Н. с. 5-9
- 6.Терехова Т.А.Преступления в сфере экономики: виды и их характеристика с. 50-52
7. Гаухман Л.Д. Преступления в сфере экономической деятельности. М.: Юр Форм, 2013.
8. Лабутин А.А. Преступность в сфере экономической деятельности Вестник Казанского Юридического института МВД РФ, 2017 №9.
9. Шмонин А.В. Преступления в сфере экономической деятельности ; понятие и генезис. М.,2013
- 10.Н.М Бобошко Использование финансируемой отчетности в расследовании преступлений экономической направленности. // Вестник Московского университета МВД России № 5/2014 с. 198-205
- 11.Сардарова Б.М. Манипулирование финансовой отчетностью – схемы и симптомы , способы выявления. — 2009. - с. 143-155
- 12.Сафин У.З. Анализ состояния экономической преступности в России в годы кризисов и реформ // Бизнес в законе 5'2015 с. 231-236
- 13.Бранко Д.М. Статистические изучения экономических преступлений // Вестник университета – №1–2016– с. 56-62
- 14.Е.И. Кузнецова, И.В. Филатова. Экономическая преступность и ее влияние на экономическую безопасность. // Вестник экономической безопасности № 3/2017 с.201-204
15. В.В. Тактоева Понятие экономической преступности и проблемы квалификации преступлений в сфере экономики. с. 69-71.
- 16.С.Р. Манситова О проблеме определения понятия «экономическая преступность» (экономические преступления) // Вестник Челябинского государственного университета 2011. №35 (250)
- 17.Далко В.А., Пратасов К.А., Чекмврев В.В. Экономическая преступность и её влияние на экономическую безопасность государства // Вестник КГУ им. Н.А Некрасова № 6, 2014 с.119-121
18. Качкина Т.Б. Качкин А.В. Коррупция и основные элементы стратегии противодействия ей: учебное пособие /Т.Б. Качкина, А.В. Качкин – Ульяновск: печатный двор, 2010.
19. Браилко Д.М. Статистическое изучение экономических преступлений /Вестник университета. - №1. – 2016. – с. 56-62.
20. Дадалко В.А., Протасов К.А., Чекмарев В.В. Экономическая преступность и ее влияние на экономическую безопасность государства // Вестник КГУ. - №6. – 2014. – с. 119-122.

9. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины.

1. Официальный сайт Министерства экономического развития РФ [Электронный ресурс]– URL:<http://www.economy.gov.ru>
2. Официальный сайт Министерства финансов РФ [Электронный ресурс]– URL:<http://www.economy.gov.ru/https://www.minfin.ru/ru/>
3. Информационный Портал «Бухгалтерия Онлайн» URL: <http://www.buhonline.ru> .
4. Государственные программы Российской Федерации: Официальный портал госпрограмм РФ. [Электронный ресурс]. URL: <http://programs.gov.ru/portal> .
5. Сайт Института профессиональных бухгалтеров России [Электронный ресурс]. URL: <http://www.ipbr.ru>(дата обращения 11.04.2018). 5.Справочно-правовая система «КонсультантПлюс»[Электронный ресурс]– URL: <http://www.consultant.ru> .
6. Информационно-правовой портал «Гарант.ру» [Электронный ресурс]– URL:<http://www.garant.ru>.
7. Электронный каталог НБ ДГУ [Электронный ресурс]: база данных содержит сведения о всех видах литературы, поступающих в фонд НБ ДГУ/Дагестанский гос. ун-т. – Махачкала, 2020. – URL: <http://elib.dgu.ru>.
- 8.eLIBRARY.RU [Электронный ресурс]: электронная библиотека / Науч. электрон. б-ка. — Москва. — URL: <http://elibrary.ru/defaultx.asp>.
9. Moodle [Электронный ресурс]: система виртуального обучения: [база данных] / Даг. гос. ун-т. – г. Махачкала. – Доступ из сети ДГУ или, после регистрации из сети ун-та, из любой точки, имеющей доступ в интернет. – URL: <http://moodle.dgu.ru/>.

10. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины.

Оптимальным путем освоения дисциплины является посещение всех лекций и семинаров и выполнение предлагаемых заданий в виде рефератов, докладов, тестов, кейс-заданий и устных вопросов.

На лекциях рекомендуется деятельность студента в форме активного слушания, т.е. предполагается возможность задавать вопросы на уточнение понимания темы и рекомендуется конспектирование основных положений лекции. На практических занятиях деятельность студента заключается в активном обсуждении вопросов темы, тематических докладов, рефератов,

решении ситуационных задач, кейсов, выполнении контрольных заданий и т.п.

При подготовке к практическому занятию студенты должны изучить конспект лекций по заданной теме, ознакомиться с соответствующим разделом в учебнике (законодательном документе), рекомендованном в качестве основной литературы. Студент может ознакомиться и с дополнительной литературой: периодические издания, интернет-источники.

Форма работы с литературой может быть разнообразной начиная от комментированного чтения и кончая выполнением различных заданий на основе прочитанной литературы. Например, составление плана, подбор выписок из литературы по заданным вопросам; конспектирование текста.

Подготовка к экзамену предполагает изучение конспектов лекций, рекомендуемой литературы, повторение материалов практических занятий

11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине, включая перечень программного обеспечения и информационных справочных систем.

При подготовке к практическим занятиям, а также при написании рефератов могут использоваться поисковые сайты сети «Интернет», информационно-справочная система «Консультант+», а также Интернет-ресурсы, перечисленные в разделе 9 данной программы.

Кроме того, может использоваться учебный курс, размещенный на платформе Moodle ДГУ, <http://moodle.dgu.ru/>

Для проведения индивидуальных консультаций может использоваться также электронная почта.

Программное обеспечение: Microsoft Windows 7, Microsoft Word используется для создания текстовых файлов (рефератов, курсовых, выпускных квалификационных работ); Microsoft Excel 2007 для составления аналитических таблиц и расчета показателей; Power Point – для создания презентаций, визуального сопровождения докладов, Microsoft Internet Explorer – в целях поиска информации для самостоятельной работы.

12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине.

Лекционный зал на 50-60 человек, стандартная учебная аудитория для группы на 20-25 чел., мультимедиа-проектор, ноутбук, доска, наглядные пособия, специализированная мебель: столы, стулья.

