

**ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ
УЧРЕЖДЕНИЕ ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ**

СТАВРОПОЛЬСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ АГРАРНЫЙ УНИВЕРСИТЕТ

УТВЕРЖДАЮ
декан учетно-финансового факультета,
д.э.н., профессор

Костюкова Е. И.

25 мая 2022 г.

Рабочая программа дисциплины

Б1.В.05 СУДЕБНАЯ ПРАКТИКА ЭКОНОМИЧЕСКИХ ПРЕСТУПЛЕНИЙ

Шифр и наименование дисциплины по учебному плану

38.04.01 – Экономика

Код и наименование направления подготовки

Экономическая и финансовая безопасность

Наименование магистерской программы

Магистр

Квалификация выпускника

Очная, заочная

Форма обучения

2022

год набора на ОП

Ставрополь, 2022

1. Цель дисциплины

Целями освоения дисциплины «Судебная практика экономических преступлений» являются формирование у обучающихся теоретических знаний, практических умений и навыков в области уголовного права и смежных с ним отраслей права применительно к судебной практике в отношении экономических преступлений.

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

Процесс изучения дисциплины направлен на формирование следующих компетенций ОП ВО и овладение следующими результатами обучения по дисциплине:

Код и наименование компетенции*	Код(ы) и наименование (-ия) индикатора(ов) достижения компетенций**	Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине
ПК-2 Способен проводить финансовые расследования в целях ПОД/ФТ в организации	ПК 2.1 Проверяет полученную информацию о возможных фактах ОД/ФТ и принимает решение о проведении финансового расследования в целях ПОД/ФТ	Знания: <ul style="list-style-type: none">- типологии отмывания денег (08.021; В/01.7; Зн.4);- перечень предикатных преступлений в отношении ОД/ФТ (08.021; В/01.7; Зн.5);- признаки наличия преступления по ОД/ФТ (08.021; В/01.7; Зн.6);- формальные и неформальные системы перемещения ценностей и перевода денег (08.021; В/01.7; Зн.16);- законодательство Российской Федерации, регулирующие отношения в сфере ПОД/ФТ (08.021; В/01.7; Зн.22).
		Умения: <ul style="list-style-type: none">- определять и использовать источники информации (08.021; В/01.7; У.1);- оценивать источники информации (08.021; В/01.7; У.2);- структурировать информацию (08.021; В/01.7; У.3);- классифицировать информацию (08.021; В/01.7; У.4).
		Навыки и/или трудовые действия: <ul style="list-style-type: none">- проверка полученной информации о возможных фактах ОД/ФТ по результатам выявления в организации операций (сделок), подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ (08.021; В/01.7; ТД.1);- принятие решения о проведении финансового расследования в целях ПОД/ФТ (08.021; В/01.7; ТД.2);- определение источников информации для проведения финансового расследования в целях ПОД/ФТ (08.021; В/01.7; ТД.3);- разработка плана мероприятий, необходимых для проведения финансового расследования в целях ПОД/ФТ (08.021; В/01.7; ТД.4).

	<p>ПК 2.2 Осуществляет сбор и анализ информации о финансовых операциях и сделках с признаками ОД/ФТ</p>	<p>Знания:</p> <ul style="list-style-type: none"> - методы сбора, обработки и анализа информации (08.021; В/01.7; Зн.1); - инструменты для проведения анализа (08.021; В/01.7; Зн.2); - особенности секторов экономики, наиболее подверженных риску (08.021; В/01.7; Зн.17); - основные принципы налогообложения, основные налоги и их администрирование (08.021; В/01.7; Зн.19); <p>Структура и содержание финансовых отчетов (08.021; В/01.7; Зн.21).</p> <p>Умения:</p> <ul style="list-style-type: none"> - анализировать информацию о подозрительных операциях и сделках (08.021; В/01.7; У.5); - обеспечивать объективность анализа информации (08.021; В/01.7; У.6); - проверять соблюдение всех установленных процедур в рамках используемых методов (08.021; В/01.7; У.7); - осуществлять сбор информации (08.021; В/01.7; У.8); - прогнозировать развитие событий и их последствия (08.021; В/01.7; У.9). <p>Навыки и/или трудовые функции:</p> <ul style="list-style-type: none"> - сбор дополнительной информации о финансовых операциях и сделках с признаками ОД/ФТ (08.021; В/01.7; ТД.5); - анализ информации о финансовых операциях и сделках для моделирования подозрительной деятельности в целях ПОД/ФТ (08.021; В/01.7; ТД.6); - сбор информации о возможных фактах ОД/ФТ путем мониторинга средств массовой информации, информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», полученной в рамках сотрудничества участников профессиональных объединений (08.021; В/01.7; ТД.7); - анализ информации о возможных фактах ОД/ФТ, полученных в результате мониторинга средств массовой информации, информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», а также в рамках сотрудничества участников профессиональных объединений (08.021; В/01.7; ТД.8).
	<p>ПК 2.3 Подготавливает отчет о результатах проведенного финансового расследования в целях ПОД/ФТ</p>	<p>Знания:</p> <ul style="list-style-type: none"> - основные виды финансовых услуг и продуктов в профильном секторе (08.021; В/01.7; Зн.9); - порядок работы с конфиденциальной информацией (08.021; В/01.7; Зн.11).

		<p>Умения:</p> <ul style="list-style-type: none"> - формулировать выявленные закономерности и полученные результаты (08.021; В/01.7; У.10); - разграничивать факты и мнения при формулировке выводов (08.021; В/01.7; У.11); - разрабатывать документы, рекомендации, методические материалы по направлению деятельности (08.021; В/01.7; У.13); - подготавливать аналитические и отчетные материалы (08.021; В/01.7; У.14).
		<p>Навыки и/или трудовые функции:</p> <ul style="list-style-type: none"> - выработка гипотезы о модели отмывания преступных доходов (08.021; В/01.7; ТД.9); - определение потребности в дополнительной информации для проведения финансового расследования в целях ПОД/ФТ (08.021; В/01.7; ТД.10); - получение дополнительной информации для проведения финансового расследования в целях ПОД/ФТ (08.021; В/01.7; ТД.11); - подтверждение или опровержение начальной гипотезы на основе анализа информации (08.021; В/01.7; ТД.12); - подготовка отчета о результатах проведенного финансового расследования в целях ПОД/ФТ (08.021; В/01.7; ТД.13).
<p>ПК-4 Способен подготовить экономическое обоснование для стратегических и оперативных планов развития организации</p>	<p>ПК 4.1 Владеет методами сбора и анализа информации, в целях осуществления контроля хода выполнения планов финансово-хозяйственной деятельности по организации и ее подразделениям, использования внутрихозяйственных резервов</p>	<p>Знания:</p> <ul style="list-style-type: none"> - порядок разработки стратегических и тактических планов финансово-хозяйственной и производственной деятельности организации (08.043; В/01.7; Зн.6); - методы сбора и обработки экономической информации, а также осуществления технико-экономических расчетов и анализа хозяйственной деятельности организации, с использованием вычислительной техники (08.043; В/01.7; Зн.8).
		<p>Умения:</p> <ul style="list-style-type: none"> - составлять и анализировать финансово-экономическую отчетность организации (08.043; В/01.7; У.3).
		<p>Навыки и/или трудовые функции:</p> <ul style="list-style-type: none"> - сбор, обработка, анализ и систематизация информации, в том числе по статистическим обследованиям и опросам (08.043; В/01.7; ТД.5).
	<p>ПК 4.2 Выявляет и анализирует несоответствия между параметрами текущего и будущего состояний организации</p>	<p>Знания:</p> <ul style="list-style-type: none"> - технологические и организационно-экономические условия производства в соответствии с отраслевой направленностью деятельности организации (08.043; В/01.7; Зн.10). <p>Умения:</p> <ul style="list-style-type: none"> - использовать методы осуществления проектной деятельности (08.043; В/01.7; У.1).

		Навыки и/или трудовые функции: - разработка эконометрических и финансово-экономических моделей исследуемых процессов, явлений и объектов, относящихся к сфере профессиональной деятельности, оценка и интерпретация полученных результатов (08.043; В/01.7; ТД.6).
	ПК 4.3 Анализирует внутренние (внешние) факторы и условия, влияющие на деятельность организации	Знания: - нормативные правовые акты, регулирующие финансово-хозяйственную деятельность организации (08.043; В/01.7; Зн.2); - принципы, методы и инструменты проектного управления (08.043; В/01.7; Зн.3).
		Умения: - принимать организационно-управленческие решения, которые могут привести к повышению экономической эффективности организации (08.043; В/01.7; У.4).
		Навыки и/или трудовые функции: - контроль правильности осуществления расчетных операций (08.043; В/01.7; ТД.3).

3. Место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина Б1.В.05 «Судебная практика экономических преступлений» является дисциплиной части, формируемой участниками образовательных отношений программы магистратуры.

Изучение дисциплины осуществляется:

- для студентов очной формы обучения – в 3 семестре;
- для студентов заочной формы обучения – на 2 курсе.

Для освоения дисциплины «Судебная практика экономических преступлений» студенты используют знания, умения и навыки, сформированные в процессе изучения дисциплин магистратуры: «Противодействие коррупции и экономическим правонарушениям», «Правовые основы экономической и финансовой безопасности», «Финансовые расследования».

Освоение дисциплины «Судебная практика экономических преступлений» является необходимой основой для последующего изучения следующих дисциплин: «Экономическая безопасность организации», «Финансовая безопасность организации».

4. Объем дисциплины в зачетных единицах с указанием количества академических часов, выделенных на контактную работу с обучающимися с преподавателем (по видам учебных занятий) и на самостоятельную работу обучающихся

Общая трудоемкость дисциплины «Судебная практика экономических преступлений» в соответствии с рабочим учебным планом и ее распределение по видам работ представлены ниже.

Очная форма обучения

Се- местр	Трудо- ем- кость час/з.е.	Контактная работа с преподавателем, час			Самостоя- тельная ра- бота, час	Контроль, час	Форма проме- жуточной атте- стации (форма контроля)
		лек- ции	практические занятия	лаборатор- ные занятия			
3	72/2	10	12	-	50	-	Зачет
в т.ч. часов: в интерактивной форме		4	6	-	-	-	-
практической подготов- ки (при наличии)		10	12	-	50	-	-

Се- местр	Трудо- ем- кость час/з.е.	Внеаудиторная контактная работа с преподавателем, час/чел					
		Курсовая работа	Курсовой проект	Зачет	Дифферен- цированный зачет	Консульта- ции перед экзаменом	Экзамен
3	72,2	-	-	0,12	-	-	-

Заочная форма обучения

Курс	Трудо- ем- кость час/з.е.	Контактная работа с преподавателем, час			Самостоя- тельная ра- бота, час	Контроль, час	Форма проме- жуточной атте- стации (форма контроля)
		лек- ции	практические занятия	лаборатор- ные занятия			
2	72/2	6	6	-	56	4	Зачет, кон- трольная рабо- та
в т.ч. часов: в интерактивной форме		2	2	-	-	-	-
практической подготов- ки (при наличии)		6	6	-	56	-	-

Курс	Трудо- ем- кость час/з.е.	Внеаудиторная контактная работа с преподавателем, час/чел						
		Кон- троль- ная работа	Курсовая работа	Курсовой проект	Зачет	Дифферен- цированный зачет	Консуль- тации пе- ред экза- меном	Экзамен
2	72,2	0,2	-	-	0,12	-	-	-

5. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам) с указанием отве-
денного на них количества академических часов и видов учебных занятий

Очная форма обучения

№ пп	Темы (и/или разделы) дисциплины	Количество часов					Формы текущего кон- троля успеваемости и промежуточной аттеста- ции	Оценочное средство проверки результатов достижения индикато- ров компетенций**	Код индикаторов достиже- ния компетенций
		Всего	Лекции	Семи- нарские занятия		Самостоятельная работа			
				Практические	Лабораторные				
1	Общая характеристика эконо- мических преступлений	14	2	2	-	10	Собесе- дование, реферат	Рабочая тетрадь	ПК-2.1 ПК-2.2 ПК-2.3 ПК-4.1 ПК-4.2 ПК-4.3
2	Судебная практика преступ- лений в сфере предпринима- тельской и иной деятельности	12	2	2	-	8	Собесе- дование, реферат, решение практиче- ских за- дач и си- туаций	Рабочая тетрадь	ПК-2.1 ПК-2.2 ПК-2.3 ПК-4.1 ПК-4.2 ПК-4.3

№ пп	Темы (и/или разделы) дисциплины	Количество часов					Формы текущего кон- троля успеваемости и промежуточной аттеста- ции	Оценочное средство проверки результатов достижения индикато- ров компетенций**	Код индикаторов достиже- ния компетенций
		Всего	Лекции	Семи- нарские занятия		Самостоятельная работа			
				Практические	Лабораторные				
3	Судебная практика преступ- лений в сфере денежно- кредитных отношений и ва- лютного регулирования	12	2	2	-	8	Собеседо- вание, ре- ферат, ре- шение практиче- ских задач и ситуаций	Рабочая тетрадь	ПК-2.1 ПК-2.2 ПК-2.3 ПК-4.1 ПК-4.2 ПК-4.3
4	Судебная практика преступ- лений в сфере внешнеэконо- мической деятельности	12	2	2	-	8	Собеседо- вание, ре- ферат, ре- шение практиче- ских задач и ситуаций	Рабочая тетрадь	ПК-2.1 ПК-2.2 ПК-2.3 ПК-4.1 ПК-4.2 ПК-4.3
5	Судебная практика преступ- лений в сфере налоговых и иных платежей	12	2	2	-	8	Собеседо- вание, ре- ферат, ре- шение практиче- ских задач и ситуаций	Рабочая тетрадь	ПК-2.1 ПК-2.2 ПК-2.3 ПК-4.1 ПК-4.2 ПК-4.3
	Контрольная точка по всем темам дисциплины	6	-	2	-	4	Тестиро- вание	Электрон- ное тести- рование	ПК-2.1 ПК-2.2 ПК-2.3 ПК-4.1 ПК-4.2 ПК-4.3
	Промежуточная аттестация	4	-	-	-	4	Зачет	Электрон- ное тести- рование	ПК-2.1 ПК-2.2 ПК-2.3 ПК-4.1 ПК-4.2 ПК-4.3
	<i>Практическая подготовка</i>	72	10	12	-	50	x	x	ПК-2.1 ПК-2.2 ПК-2.3 ПК-4.1 ПК-4.2 ПК-4.3
	Итого	72	10	12	-	50	x	x	x

Заочная форма обучения

№ пп	Темы (и/или разделы) дисциплины	Количество часов					Формы текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации	Оценочное средство проверки результатов достижения индикаторов компетенций**	Код индикаторов достижения компетенций
		Всего	Лекции	Семинарские занятия		Самостоятельная работа			
				Практические	Лабораторные				
1	Общая характеристика экономических преступлений	10	1	1	-	8	Собеседование, реферат	Рабочая тетрадь	ПК-2.1 ПК-2.2 ПК-2.3 ПК-4.1 ПК-4.2 ПК-4.3
2	Судебная практика преступлений в сфере предпринимательской и иной деятельности	13	2	1	-	10	Собеседование, реферат, решение практических задач и ситуаций	Рабочая тетрадь	ПК-2.1 ПК-2.2 ПК-2.3 ПК-4.1 ПК-4.2 ПК-4.3
3	Судебная практика преступлений в сфере денежно-кредитных отношений и валютного регулирования	12	1	1	-	10	Собеседование, реферат, решение практических задач и ситуаций	Рабочая тетрадь	ПК-2.1 ПК-2.2 ПК-2.3 ПК-4.1 ПК-4.2 ПК-4.3
4	Судебная практика преступлений в сфере внешнеэкономической деятельности	12	1	1	-	10	Собеседование, реферат, решение практических задач и ситуаций	Рабочая тетрадь	ПК-2.1 ПК-2.2 ПК-2.3 ПК-4.1 ПК-4.2 ПК-4.3
5	Судебная практика преступлений в сфере налоговых и иных платежей	12	1	1	-	10	Собеседование, реферат, решение практических задач и ситуаций	Рабочая тетрадь	ПК-2.1 ПК-2.2 ПК-2.3 ПК-4.1 ПК-4.2 ПК-4.3
	Контрольная точка по всем темам дисциплины	5	-	1	-	4	Тестирование	Электронное тестирование	ПК-2.1 ПК-2.2 ПК-2.3 ПК-4.1 ПК-4.2 ПК-4.3
	Промежуточная аттестация	4	-	-	-	4	Зачет	Электронное тестирование	ПК-2.1 ПК-2.2 ПК-2.3

№ пп	Темы (и/или разделы) дисциплины	Количество часов					Формы текущего кон- троля успеваемости и промежуточной аттеста- ции	Оценочное средство проверки результатов достижения индикато- ров компетенций**	Код индикаторов достиже- ния компетенций
		Всего	Лекции	Семи- нарские занятия		Самостоятельная работа			
				Практические	Лабораторные				
		4	-	-	-	4	Контроль- ная работа	Задания к контроль- ной работе	ПК-4.1 ПК-4.2 ПК-4.3
	<i>Практическая подготовка</i>	68	6	6	-	56	х	х	ПК-2.1 ПК-2.2 ПК-2.3 ПК-4.1 ПК-4.2 ПК-4.3
	Итого	72	6	6	-	60	х	х	х

5.1. Лекционный курс с указанием видов интерактивной формы проведения занятий

Тема лекции (и/или наиме- нование раздел) (вид интерактивной формы проведения занятий) / (практическая подготовка)	Содержание темы (и/или раздела)	Всего, часов / часов интерактив- ных занятий/ практическая подготовка		
		очная форма	заочная форма	очно- заочная форма
Общая характеристика эконо- мических преступлений (практическая подготовка)	Понятие, системы и виды эконо- мических преступлений. Ответ- ственность за экономические преступления в российском уго- ловном законодательстве. Эконо- мическая система РФ и законная предпринимательская деятель- ность как объекты уголовно- правовой охраны. Способность осуществлять предупреждение правонарушений, выявлять и устранять причины и условия, способствовавшие их соверше- нию.	2/-/2	1/-/1	-
Судебная практика преступ- лений в сфере предпринима- тельской и иной деятельности (проблемная лекция) (прак- тическая подготовка)	Преступления против гарантий и свобод осуществления предпри- нимательской и иной деятельно- сти. Преступления, нарушающие общие принципы установленного порядка осуществления предпри- нимательской и иной деятельно- сти. Преступления, связанные с проявлением монополизма и не- добросовестной конкуренции.	2/2/2	2/1/2	-

	Преступления, связанные с банкротством.			
Судебная практика преступлений в сфере денежно-кредитных отношений и валютного регулирования <i>(практическая подготовка)</i>	Преступления против интересов кредиторов. Преступления, нарушающие установленный порядок обращения денег и ценных бумаг. Преступления в сфере валютного регулирования.	2/-/2	1/-/1	-
Судебная практика преступлений в сфере внешнеэкономической деятельности <i>(практическая подготовка)</i>	Преступления в сфере внешнеэкономической деятельности.	2/-/2	1/-/1	-
Судебная практика преступлений в сфере налоговых и иных платежей <i>(проблемная лекция) (практическая подготовка)</i>	Преступления в сфере налоговых и иных платежей.	2/2/2	1/1/1	-
Итого		10/4/10	6/2/6	-

5.2. Семинарские (практические, лабораторные) занятия с указанием видов проведения занятий в интерактивной форме*

Наименование раздела дисциплины	Формы проведения и темы занятий <i>(вид интерактивной формы проведения занятий)/(практическая подготовка)</i>	Всего часов / часов интерактивных занятий/ практическая подготовка					
		очная форма		заочная форма		очно-заочная форма	
		прак	лаб	прак	лаб	прак	лаб
Общая характеристика экономических преступлений	<u>Практическое занятие.</u> Понятие, системы и виды экономических преступлений. Ответственность за экономические преступления в российском уголовном законодательстве. Экономическая система РФ и законная предпринимательская деятельность как объекты уголовно-правовой охраны. Способность осуществлять предупреждение правонарушений, выявлять и устранять причины и условия, способствовавшие их совершению <i>(практическая подготовка)</i>	2/-/2	-	1/-/1	-	-	-
Судебная практика преступлений в сфере предпринимательской и иной деятельности <i>(деловая игра)</i>	<u>Практическое занятие.</u> Преступления против гарантий и свобод осуществления предпринимательской и иной деятельности. Преступления, нарушающие общие принципы установленного порядка осуществления предпринимательской и иной деятельности. Преступления, связанные с проявлением монополизма и недобросовестной конкуренции. Пре-	2/2/2	-	1/1/1	-	-	-

	ступления, связанные с банкротством (<i>практическая подготовка</i>)						
Судебная практика преступлений в сфере денежно-кредитных отношений и валютного регулирования (<i>деловая игра</i>)	<u>Практическое занятие.</u> Преступления против интересов кредиторов. Преступления, нарушающие установленный порядок обращения денег и ценных бумаг. Преступления в сфере валютного регулирования (<i>практическая подготовка</i>)	2/2/2	-	1/-/1	-	-	-
Судебная практика преступлений в сфере внешнеэкономической деятельности	<u>Практическое занятие.</u> Преступления в сфере внешнеэкономической деятельности (<i>практическая подготовка</i>)	2/-/2	-	1/-/1	-	-	-
Судебная практика преступлений в сфере налоговых и иных платежей (<i>деловая игра</i>)	<u>Практическое занятие.</u> Преступления в сфере налоговых и иных платежей (<i>практическая подготовка</i>)	2/2/2	-	1/1/1	-	-	-
	Контрольная точка по всем темам дисциплины (аудиторная) (<i>практическая подготовка</i>)	2/-/2	-	1-/1	-	-	-
Итого		12/6/12	-	6/2/6	-	-	-

*Интерактивные формы проведения занятий, предусмотренные рабочей программой дисциплины, проводятся в соответствии с Положением об интерактивных формах обучения в ФГБОУ ВО Ставропольский ГАУ.

5.3. Курсовой проект (работа) учебным планом предусмотрен (не предусмотрен)

5.4. Самостоятельная работа обучающегося

Виды самостоятельной работы	Очная форма, часов		Заочная форма, часов		Очно-заочная форма, часов	
	к текущему контролю	к промежуточной аттестации	к текущему контролю	к промежуточной аттестации	к текущему контролю	к промежуточной аттестации
Подготовка к практическим занятиям	42	-	48	-	-	-
Подготовка к контрольной точке	4	-	4	-	-	-
Подготовка к контрольной работе	-	-	-	4	-	-
Подготовка к зачету	-	4	-	4	-	-
ИТОГО	46	4	52	8	-	-

6. Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине

Учебно-методическое обеспечение для самостоятельной работы обучающегося по дисциплине «Судебная практика экономических преступлений» размещено в электронной информационно-образовательной среде Университета и доступно для обучающегося через его личный кабинет на сайте Университета. Учебно-методическое обеспечение включает:

1. Рабочую программу дисциплины «Судебная практика экономических преступлений»;
2. Методические рекомендации по изучению курса «Судебная практика экономических преступлений»;
3. Методические рекомендации для организации самостоятельной работы обучающегося по дисциплине «Судебная практика экономических преступлений»;
4. Методические рекомендации по выполнению реферата по дисциплине «Судебная практика экономических преступлений»;
5. Методические рекомендации по выполнению контрольной работы студентами заочной формы обучения.

Для успешного освоения дисциплины, необходимо самостоятельно детально изучить представленные темы по рекомендуемым источникам информации:

№ п/п	Темы для самостоятельного изучения	Рекомендуемые источники информации (№ источника)		
		основная (из п.8 РПД)	дополнительная (из п.8 РПД)	интернет-ресурсы (из п.9 РПД)
1	Общая характеристика экономических преступлений	1,2,3,4,5,6	1,2,3,4,5	1,2,3,4,5,6,7,8,9,10
2	Судебная практика преступлений в сфере предпринимательской и иной деятельности	1,2,3,4,5,6	1,2,3,4,5	1,2,3,4,5,6,7,8,9,10
3	Судебная практика преступлений в сфере денежно-кредитных отношений и валютного регулирования	1,2,3,4,5,6	1,2,3,4,5	1,2,3,4,5,6,7,8,9,10
4	Судебная практика преступлений в сфере внешнеэкономической деятельности	1,2,3,4,5,6	1,2,3,4,5	1,2,3,4,5,6,7,8,9,10
5	Судебная практика преступлений в сфере налоговых и иных платежей	1,2,3,4,5,6	1,2,3,4,5	1,2,3,4,5,6,7,8,9,10

7. Фонд оценочных средств (оценочных материалов) для проведения промежуточной аттестации обучающихся по дисциплине «Судебная практика экономических преступлений»

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

Очная форма обучения

Индикатор компетенции (код и содержание)	Дисциплины/элементы программы (практики, ГИА), участвующие в формировании индикатора компетенции	Семестры			
		1	2	3	4
ПК-2.1 Проверяет полученную информацию о возможных фактах ОД/ФТ и принимает решение о проведении финансового расследования в целях ПОД/ФТ	Правовые основы экономической и финансовой безопасности				
	Национальная и региональная экономическая безопасность				
	Финансовая безопасность организации				
	Финансовые расследования				
	Судебная практика экономических преступлений			+	
	Социально-экономическое прогнозирование				
	Противодействие коррупции и экономическим правонарушениям				
	Судебно-бухгалтерская экспертиза				
	Эконометрическое прогнозирование				
	Информационно-аналитическое обеспечение финансовых рисков				

Индикатор компетенции (код и содержание)	Дисциплины/элементы программы (практики, ГИА), участвующие в формировании индикатора компетенции	Семестры			
		1	2	3	4
	Оценка рисков в проектном менеджменте				
	Практика по профилю профессиональной деятельности				
	Подготовка к сдаче и сдача государственного экзамена				
	Подготовка к процедуре защиты и защита выпускной квалификационной работы				
ПК-2.2 Осуществляет сбор и анализ информации о финансовых операциях и сделках с признаками ОД/ФТ	Национальная и региональная экономическая безопасность				
	Финансовая безопасность организации				
	Финансовые расследования				
	Судебная практика экономических преступлений			+	
	Социально-экономическое прогнозирование				
	Противодействие коррупции и экономическим правонарушениям				
	Судебно-бухгалтерская экспертиза				
	Эконометрическое прогнозирование				
	Практика по профилю профессиональной деятельности				
	Подготовка к сдаче и сдача государственного экзамена				
	Подготовка к процедуре защиты и защита выпускной квалификационной работы				
ПК-2.3 Подготавливает отчет о результатах проведенного финансового расследования в целях ПОД/ФТ	Финансовая безопасность организации				
	Финансовые расследования				
	Судебная практика экономических преступлений			+	
	Социально-экономическое прогнозирование				
	Противодействие коррупции и экономическим правонарушениям				
	Судебно-бухгалтерская экспертиза				
	Эконометрическое прогнозирование				
	Информационно-аналитическое обеспечение финансовых рисков				
	Оценка рисков в проектном менеджменте				
	Практика по профилю профессиональной деятельности				
	Подготовка к сдаче и сдача государственного экзамена				
Подготовка к процедуре защиты и защита выпускной квалификационной работы					
ПК-4.1 Владеет методами сбора и анализа информации, в целях осуществления контроля хода выполнения планов финансово-хозяйственной деятельности по организации и ее подразделениям, использования внутрихозяйственных резервов	Эконометрика (продвинутый уровень)				
	Экономическая безопасность организации				
	Финансовая безопасность организации				
	Судебная практика экономических преступлений			+	
	Социально-экономическое прогнозирование				
	Судебно-бухгалтерская экспертиза				
	Эконометрическое прогнозирование				
	Технологическая безопасность				
	Цифровые технологии и информационная безопасность				
	Практика по профилю профессиональной деятельности				
	Преддипломная практика				
	Подготовка к сдаче и сдача государственного экзамена				
	Подготовка к процедуре защиты и защита выпускной квалификационной работы				
	Кадровая безопасность				
Демографическая безопасность					
ПК-4.2 Выявляет	Управление проектами				

Индикатор компетенции (код и содержание)	Дисциплины/элементы программы (практики, ГИА), участвующие в формировании индикатора компетенции	Семестры			
		1	2	3	4
ет и анализирует несоответствия между параметрами текущего и будущего состояний организаций	Эконометрика (продвинутый уровень)				
	Экономическая безопасность организации				
	Финансовая безопасность организации				
	Судебная практика экономических преступлений			+	
	Социально-экономическое прогнозирование				
	Судебно-бухгалтерская экспертиза				
	Эконометрическое прогнозирование				
	Оценка и управление рисками				
	Оценка бизнеса в условиях риска				
	Технологическая безопасность				
	Цифровые технологии и информационная безопасность				
	Практика по профилю профессиональной деятельности				
	Преддипломная практика				
	Подготовка к сдаче и сдача государственного экзамена				
	Подготовка к процедуре защиты и защита выпускной квалификационной работы				
ПК-4.3 Анализирует внутренние (внешние) факторы и условия, влияющие на деятельность организации	Управление проектами				
	Эконометрика (продвинутый уровень)				
	Правовые основы экономической и финансовой безопасности				
	Судебная практика экономических преступлений			+	
	Социально-экономическое прогнозирование				
	Судебно-бухгалтерская экспертиза				
	Эконометрическое прогнозирование				
	Практика по профилю профессиональной деятельности				
	Преддипломная практика				
	Подготовка к сдаче и сдача государственного экзамена				
	Подготовка к процедуре защиты и защита выпускной квалификационной работы				

Заочная форма обучения

Индикатор компетенции (код и содержание)	Дисциплины/элементы программы (практики, ГИА), участвующие в формировании индикатора компетенции	Курсы		
		1	2	3
ПК-2.1 Проверяет полученную информацию о возможных фактах ОД/ФТ и принимает решение о проведении финансового расследования в целях ПОД/ФТ	Правовые основы экономической и финансовой безопасности			
	Национальная и региональная экономическая безопасность			
	Финансовая безопасность организации			
	Финансовые расследования			
	Судебная практика экономических преступлений		+	
	Социально-экономическое прогнозирование			
	Противодействие коррупции и экономическим правонарушениям			
	Судебно-бухгалтерская экспертиза			
	Эконометрическое прогнозирование			
	Информационно-аналитическое обеспечение финансовых рисков			
	Оценка рисков в проектном менеджменте			
	Практика по профилю профессиональной деятельности			
	Подготовка к сдаче и сдача государственного экзамена			
Подготовка к процедуре защиты и защита выпускной квалификационной работы				
ПК-2.2 Осуществляет сбор и	Национальная и региональная экономическая безопасность			
	Финансовая безопасность организации			

Индикатор компетенции (код и содержание)	Дисциплины/элементы программы (практики, ГИА), участвующие в формировании индикатора компетенции	Курсы		
		1	2	3
анализ информации о финансовых операциях и сделках с признаками ОД/ФТ	Финансовые расследования			
	Судебная практика экономических преступлений		+	
	Социально-экономическое прогнозирование			
	Противодействие коррупции и экономическим правонарушениям			
	Судебно-бухгалтерская экспертиза			
	Эконометрическое прогнозирование			
	Практика по профилю профессиональной деятельности			
	Подготовка к сдаче и сдача государственного экзамена			
	Подготовка к процедуре защиты и защита выпускной квалификационной работы			
	ПК-2.3 Подготавливает отчет о результатах проведенного финансового расследования в целях ПОД/ФТ	Финансовая безопасность организации		
Финансовые расследования				
Судебная практика экономических преступлений			+	
Социально-экономическое прогнозирование				
Противодействие коррупции и экономическим правонарушениям				
Судебно-бухгалтерская экспертиза				
Эконометрическое прогнозирование				
Информационно-аналитическое обеспечение финансовых рисков				
Оценка рисков в проектном менеджменте				
Практика по профилю профессиональной деятельности				
ПК-4.1 Владеет методами сбора и анализа информации, в целях осуществления контроля хода выполнения планов финансовой хозяйственной деятельности по организации и ее подразделениям, использования внутрихозяйственных резервов	Эконометрика (продвинутый уровень)			
	Экономическая безопасность организации			
	Финансовая безопасность организации			
	Судебная практика экономических преступлений		+	
	Социально-экономическое прогнозирование			
	Судебно-бухгалтерская экспертиза			
	Эконометрическое прогнозирование			
	Технологическая безопасность			
	Цифровые технологии и информационная безопасность			
	Практика по профилю профессиональной деятельности			
	Преддипломная практика			
	Подготовка к сдаче и сдача государственного экзамена			
	Подготовка к процедуре защиты и защита выпускной квалификационной работы			
	Кадровая безопасность			
Демографическая безопасность				
ПК-4.2 Выявляет и анализирует несоответствия между параметрами текущего и будущего состояний организации	Управление проектами			
	Эконометрика (продвинутый уровень)			
	Экономическая безопасность организации			
	Финансовая безопасность организации			
	Судебная практика экономических преступлений		+	
	Социально-экономическое прогнозирование			
	Судебно-бухгалтерская экспертиза			
	Эконометрическое прогнозирование			
	Оценка и управление рисками			
	Оценка бизнеса в условиях риска			
Технологическая безопасность				

Индикатор компетенции (код и содержание)	Дисциплины/элементы программы (практики, ГИА), участвующие в формировании индикатора компетенции	Курсы		
		1	2	3
	Цифровые технологии и информационная безопасность			
	Практика по профилю профессиональной деятельности			
	Преддипломная практика			
	Подготовка к сдаче и сдача государственного экзамена			
	Подготовка к процедуре защиты и защита выпускной квалификационной работы			
ПК-4.3 Анализирует внутренние (внешние) факторы и условия, влияющие на деятельность организации	Управление проектами			
	Эконометрика (продвинутый уровень)			
	Правовые основы экономической и финансовой безопасности			
	Судебная практика экономических преступлений		+	
	Социально-экономическое прогнозирование			
	Судебно-бухгалтерская экспертиза			
	Эконометрическое прогнозирование			
	Практика по профилю профессиональной деятельности			
	Преддипломная практика			
	Подготовка к сдаче и сдача государственного экзамена			
	Подготовка к процедуре защиты и защита выпускной квалификационной работы			

7.2. Критерии и шкалы оценивания уровня усвоения индикатора компетенций, определяющие процедуры оценивания знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности

Оценка знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций по дисциплине «Судебная практика экономических преступлений» проводится в форме текущего контроля и промежуточной аттестации.

Текущий контроль проводится в течение семестра с целью определения уровня усвоения обучающимися знаний, формирования умений и навыков, своевременного выявления преподавателем недостатков в подготовке обучающихся и принятия необходимых мер по её корректировке, а также для совершенствования методики обучения, организации учебной работы и оказания индивидуальной помощи обучающемуся.

Промежуточная аттестация по дисциплине «Судебная практика экономических преступлений» проводится в виде зачета.

За знания, умения и навыки, приобретенные студентами в период их обучения, выставляются оценки «ЗАЧТЕНО», «НЕ ЗАЧТЕНО».

Для оценивания знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности в университете применяется балльно-рейтинговая система оценки качества освоения образовательной программы. Оценка проводится при проведении текущего контроля успеваемости и промежуточных аттестаций обучающихся. Рейтинговая оценка знаний является интегрированным показателем качества теоретических и практических знаний и навыков студентов по дисциплине.

Состав балльно-рейтинговой оценки студентов очной формы обучения

Для студентов **очной формы обучения** знания по осваиваемым компетенциям формируются на лекционных и практических занятиях, а также в процессе самостоятельной подготовки.

В соответствии с балльно-рейтинговой системой оценки, принятой в Университете студентам начисляются баллы по следующим видам работ:

№ контрольной точки	Оценочное средство результатов индикаторов достижения компетенций***	Максимальное количество баллов
1.	Контрольная точка по всем темам	60
<i>Сумма баллов по итогам текущего контроля</i>		60
Активность на лекционных занятиях		10
Результативность работы на практических занятиях		15
Поощрительные баллы (написание статей, участие в конкурсах, победы на олимпиадах, выступления на конференциях и т.д.)		15
Итого		100

Состав балльно-рейтинговой оценки студентов заочной формы обучения

Для студентов **заочной формы обучения** знания по осваиваемым компетенциям формируются на лекционных и практических занятиях, а также в процессе самостоятельной подготовки.

В соответствии с балльно-рейтинговой системой оценки, принятой в Университете студентам начисляются баллы по следующим видам работ:

№ контрольной точки	Оценочное средство результатов индикаторов достижения компетенций	Максимальное количество баллов
1.	Контрольная точка по всем темам	30
2.	Внеаудиторная контрольная работа	30
<i>Сумма баллов по итогам текущего контроля</i>		60
Активность на лекционных занятиях		10
Результативность работы на практических занятиях		15
Поощрительные баллы (написание статей, участие в конкурсах, победы на олимпиадах, выступления на конференциях и т.д.)		15
Итого		100

Критерии и шкалы оценивания уровня усвоения индикатора компетенций

Знания по осваиваемым компетенциям формируются на лекционных занятиях при условии активного участия, обучающегося в восприятии и обсуждении рассматриваемых вопросов.

Критерии и шкала оценки посещения и активности на лекционных занятиях

10 баллов – студент посетил все лекции, активно работал на них в полном соответствии с требованиями преподавателя. Баллы за посещение лекционных занятий выставляется пропорционально посещенных студентом лекций.

Результативность работы на практических занятиях

Результативность работы на практических и семинарских занятиях оценивается по результатам собеседования, слушания рефератов, активности участия в занятиях, проводимых в интерактивной форме, и качеству выполнения заданий в рабочей тетради по дисциплине.

Собеседование (оценка знаний – макс 1,5 балла)

1,5 балла – за оцененные на «отлично» ответы на поставленные преподавателем вопросы для обсуждения по теме;

1 балл – за оцененные на «хорошо» ответы на поставленные преподавателем вопросы для обсуждения по теме;

0,5 балла – за оцененные на «удовлетворительно» ответы на поставленные преподавателем вопросы для обсуждения по теме;

0 баллов – обучающийся не принимает участие в собеседовании, ответы на вопросы отсутствуют.

Реферат – продукт самостоятельной работы студента, представляющий собой краткое изложение в письменном виде полученных результатов теоретического анализа определенной научной (учебно-исследовательской) темы, где автор раскрывает суть исследуемой проблемы, приводит различные точки зрения, а также собственные взгляды на нее.

Реферат (оценка знаний – макс 1,5 баллов)

1,5 балла – реферат содержит грамотно изложенные теоретическую часть с критическим обзором литературных источников, лаконичные, логичные и последовательные соответствующие выводы;

1 балл – реферат носит несколько ограниченный характер, не содержащий в себе результатов проведенных глубоких исследований, некоторые моменты носят сомнительный характер;

0,5 балла – реферат недостаточно раскрывает суть поставленного вопроса, материал изложен непоследовательно, некоторые моменты не обоснованы.

0 баллов – реферат в принципе, не раскрывает сути поставленного вопроса или раскрывает его неверно, а также в случае отсутствия реферата как такового.

Выполнение заданий на практических занятиях (оценка умений – макс 5 баллов)

5 баллов – за оцененное на «отлично» выполнение ситуационных, практико-ориентированных задач по всем темам дисциплины, т.е. практические задания выполнены правильно, аккуратно и в установленные преподавателем сроки;

4 балла – за оцененное на «хорошо» выполнение ситуационных, практико-ориентированных задач по всем темам дисциплины, т.е. практические задания выполнены правильно, аккуратно, но с нарушением установленных преподавателем сроков;

3 балла – за оцененное на «удовлетворительно» выполнение ситуационных, практико-ориентированных задач по всем темам дисциплины, т.е. практические задания выполнены с незначительными ошибками, не аккуратно, с нарушением установленных преподавателем сроков;

2 балла – за оцененное на «удовлетворительно» выполнение ситуационных, практико-ориентированных задач по всем темам дисциплины, т.е. практические задания выполнены с существенными ошибками, не аккуратно, с нарушением установленных преподавателем сроков;

1 балл – за оцененное на «удовлетворительно» выполнение ситуационных, практико-ориентированных задач по всем темам дисциплины, т.е. практические задания выполнены не все, имеются существенные ошибки, задания не представлены преподавателю в срок;

0 баллов – задания не выполнены.

Выполнение заданий на практических занятиях, проводимых в интерактивных формах (оценка навыков – макс 7 баллов)

7 баллов – за оцененное на «отлично» решение кейс-задач по соответствующим темам;

5 баллов – за оцененное на «хорошо» решение кейс-задач по соответствующим темам;

3 балла – за оцененное на «удовлетворительно» решение кейс-задач по соответствующим темам, но представленных с нарушением установленных преподавателем сроков;

2 балла – за оцененное на «удовлетворительно» решение кейс-задач по соответствующим темам;

1 балл – за оцененное на «удовлетворительно» решение кейс-задач по соответствующим темам, но представленных с нарушением установленных преподавателем сроков;

0 баллов – решение кейс-задачи отсутствует.

Текущий контроль знаний обучающихся осуществляется путем проведения контрольной точки, проходящей в виде компьютерного тестирования с использованием программы «MyTest».

Для обучающихся по очной и заочной формам оценка знаний, умений и навыков по формируемым компетенциям проводится одной аудиторной контрольной точке, состоящей из 30 вопросов каждая. Один вопрос оценивается в 1 балл. Контрольная точка считается сданной в том случае, если обучающийся ответил верно не менее чем на 18 вопросов. Если обучающийся ответил верно на меньшее число вопросов, ему выставляется 0 баллов. Обучающиеся, не набравшие по результатам тестирования достаточного количества баллов, обязаны пересдать обязательные контрольные точки. При первой пересдаче результаты тестирования умножаются на понижающий коэффициент 0,8, при последующих пересдачах – на 0,7.

Проверка **самостоятельной работы** обучающихся по очной форме обучения проводится путем выполнения представленных в рабочей тетради заданий.

Проверка **самостоятельной работы** обучающихся по заочной форме проводится путем выполнения внеаудиторной контрольной работы. Контрольная работа состоит из теоретической и практической частей.

Критерии оценки контрольной работы студентов-заочников:

Суммарная оценка – та же количество баллов – 30.

Теоретический вопрос – 3 x 4 балла = 12 баллов;

Практическое задание – 2 x 9 баллов = 18 баллов.

Критерии оценки практического задания:

9 баллов – задача решена верно, рациональным способом;

6 баллов – задача решена верно, но не рациональным способом;

3 баллов – ход решения верный, имеется незначительное искажение результата, задача решена нерациональным способом.

0 баллов – задача не решена.

Критерии оценки теоретического задания:

4 балла – выставляется, когда студент представил развернутый ответ на поставленный вопрос, показана совокупность осознанных знаний по дисциплине, доказательно раскрыты основные положения вопросов; в ответе прослеживается четкая структура, логическая последовательность, отражающая сущность раскрываемых понятий, явлений; ответ изложен литературным языком с использованием современной экономической терминологии;

3 балла – выставляется, когда студентом дан развернутый ответ на поставленный вопрос, показана совокупность осознанных знаний по дисциплине, в основном раскрыт обсуждаемый вопрос; в ответе прослеживается логическая последовательность, отражающая сущность раскрываемых понятий и явлений; ответ изложен литературным языком с использованием экономической терминологии, но могут быть допущены недочеты в определении понятий;

2 балла – выставляется, когда студентом дан неполный ответ на поставленный вопрос, слабо раскрыты основные положения вопросов; в ответе нарушается структура, логическая последовательность, отражающая сущность раскрываемых понятий; в процессе ответа используется экономическая терминология, но студентом допускаются недочеты в определении понятий;

1 балл – выставляется, когда студентом дан неполный ответ на поставленный вопрос, практически не раскрыты основные положения вопросов; студентом допускаются недочеты в определении понятий;

0 баллов – ответ отсутствует.

В течение семестра обучающемуся могут быть назначены **поощрительные баллы**, максимальное количество баллов за семестр – 15. Баллы распределяются следующим образом:

5 баллов – научная статья, по результатам научно-практической конференции (с очным или заочным участием), научная статья в научном журнале;

5 баллов – участие в научных и прочих конкурсах и викторинах (с очным или заочным участием);

5 баллов – за каждое отдельное мероприятие по дополнительной аудиторной и внеаудиторной работе (получение дополнительной квалификации, участие в научных семинарах и др.).

При проведении итоговой аттестации по дисциплине «Судебная практика по вопросам бухгалтерского учета и налогообложения» обещающемуся, набравшему за семестр по итогам рейтинговой оценки 55 баллов и выше и сдавшему все необходимые контрольные мероприятия, выставляется оценка «ЗАЧТЕНО». Обучающиеся, набравшие за семестр по итогам рейтинговой оценки от 45 до 54 баллов и сдавшему все необходимые контрольные мероприятия, допускаются к сдаче зачета в форме электронного тестирования с использованием компьютерной программы «MyTest». Обучающиеся, имеющие за семестр по итогам рейтинговой оценки менее 45 баллов и (или) не сдавшие все необходимые контрольные мероприятия, к сдаче зачета не допускаются.

Критерии и шкалы оценивания ответа на зачете

Зачет по дисциплине «Судебная практика по вопросам бухгалтерского учета и налогообложения» сдается в форме электронного тестирования с использованием компьютерной программы «MyTest». Для сдачи зачета обучающемуся программой выдается случайным методом 40 вопросов, нацеленных на проверку знаний, умений и навыков. Зачет считается сданным при правильном ответе не менее чем на 24 вопроса. При правильном ответе на меньшее число вопросов зачет считается не сданным, и обучающийся обязан его пересдать.

7.3. Примерные оценочные материалы для текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации по итогам освоения дисциплины «Судебная практика экономических преступлений»

Вопросы для собеседования

1. Ответственность за экономические преступления в истории российского уголовного законодательства.
2. Основные направления уголовной политики в период проведения экономической реформы (1990-1996 гг.).
3. Понятие, система и виды экономических преступлений.
4. Экономическая система Российской Федерации, законная предпринимательская и иная деятельность как объекты уголовно-правовой охраны.
5. Понятие размера ущерба, дохода, задолженности как криминообразующих признаков преступлений в сфере экономической деятельности.
6. Понятие и система преступлений в сфере предпринимательства и иной деятельности.
7. Понятие и система преступлений против гарантий и свобод осуществления предпринимательской и иной деятельности.
8. Понятие и система преступлений, нарушающих общие принципы установленного порядка осуществления предпринимательской деятельности.
9. Понятие и система преступлений, связанных с проявлением монополизма и недобросовестной конкуренции.
10. Понятие и система преступлений, связанных с банкротством.
11. Преступления против гарантий и свобод осуществления предпринимательской и иной деятельности.
12. Преступления, нарушающие общие принципы установленного порядка осуществления предпринимательской и иной деятельности.
13. Преступления, связанные с проявлением монополизма и недобросовестной конкуренции.
14. Преступления, связанные с банкротством.
15. Преступления против интересов кредиторов.
16. Преступления, нарушающие установленный порядок обращения денег и ценных бумаг.
17. Преступления в сфере валютного регулирования.
18. Незаконный экспорт из Российской Федерации или передачи сырья, материалов, оборудования, технологий, научно-технической информации, незаконное выполнение работ (ока-

- зание услуг), которые могут быть использованы при создании оружия массового поражения, вооружения и военной техники.
19. Невозвращение на территорию Российской Федерации культурных ценностей.
 20. Уклонение от уплаты таможенных платежей, взимаемых с организации или физического лица.
 21. Контрабанда алкогольной продукции и (или) табачных изделий.
 22. Уклонение физического лица от уплаты налогов, сборов и (или) физического лица – плательщика страховых взносов от уплаты страховых взносов.
 23. Уклонение от уплаты налогов, сборов, подлежащих уплате организацией, и (или) страховых взносов, подлежащих уплате организацией – плательщиком страховых взносов.
 24. Неисполнение обязанностей налогового агента.
 25. Сокрытие денежных средств либо имущества организации или индивидуального предпринимателя, за счет которых должно проводиться взыскание налогов, сборов, страховых взносов.
 26. Уклонение страхователя – физического лица от уплаты страховых взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний в государственный внебюджетный фонд.
 27. Уклонение страхователя – организации от уплаты страховых взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний в государственный внебюджетный фонд.

Темы рефератов

1. Ответственность за экономические преступления по уголовному законодательству Голландии.
2. Ответственность за экономические преступления по уголовному законодательству Китайской Народной Республики.
3. Ответственность за экономические преступления по уголовному законодательству Республики Беларусь.
4. Ответственность за экономические преступления по уголовному законодательству Узбекистана.
5. Ответственность за экономические преступления по уголовному законодательству Казахстана.
6. Ответственность за экономические преступления по уголовному законодательству Латвии.
7. Ответственность за экономические преступления по уголовному законодательству Болгарии.
8. Ответственность за экономические преступления по уголовному законодательству Дании.
9. Ответственность за экономические преступления по уголовному законодательству Азербайджана.
10. Ответственность за экономические преступления по уголовному законодательству Польши.
11. Ответственность за экономические преступления по уголовному законодательству Украины.
12. Ответственность за экономические преступления по уголовному законодательству Эстонии.
13. Ответственность за экономические преступления по уголовному законодательству Таджикистана.
14. Ответственность за экономические преступления по уголовному законодательству Японии.
15. Ответственность за экономические преступления по уголовному законодательству Франции.
16. Ответственность за экономические преступления по уголовному законодательству Швейцарии.
17. Ответственность за экономические преступления по уголовному законодательству Киргизской Республики.

18. Ответственность за экономические преступления по уголовному законодательству Республики Сан-Марино.
19. Ответственность за экономические преступления по уголовному законодательству Австралии.
20. Ответственность за экономические преступления по уголовному законодательству Литвы.
21. Ответственность за экономические преступления по уголовному законодательству Германии.
22. Ответственность за экономические преступления по уголовному законодательству Австрии.
23. Ответственность за экономические преступления по уголовному законодательству Индии.
24. Ответственность за экономические преступления по уголовному законодательству Испании.
25. Ответственность за экономические преступления по уголовному законодательству Италии.
26. Ответственность за экономические преступления по уголовному законодательству Южной Кореи.
27. Ответственность за экономические преступления по уголовному законодательству Бельгии.
28. Ответственность за экономические преступления по уголовному законодательству Чехии.
29. Ответственность за экономические преступления по уголовному законодательству Турции.
30. Ответственность за экономические преступления по уголовному законодательству Финляндии.
31. Ответственность за экономические преступления по уголовному законодательству Ирака.
32. Ответственность за экономические преступления по уголовному законодательству Аргентины.
33. Ответственность за экономические преступления по уголовному законодательству Ирана.
34. Ответственность за экономические преступления по уголовному законодательству Греции.
35. Ответственность за экономические преступления по уголовному законодательству Израиля.
36. Ответственность за экономические преступления по уголовному законодательству Грузии.

Типовые ситуационные задачи

Задача 1.

Гражданин А. обратился в налоговую инспекцию по месту жительства с заявлением о регистрации в качестве индивидуального предпринимателя для оказания услуг населению по ремонту и пошиву обуви, к которому приложил все необходимые документы, в том числе и квитанцию об уплате госпошлины. По истечении недельного срока он поинтересовался в налоговой инспекции о судьбе своего заявления. Ему было разъяснено, что его документы находятся без движения, поскольку им не оплачен установленный местной администрацией обязательный сбор на развитие территории. Гражданин А. заявил, что в перечне документов, необходимых для государственной регистрации такой документ не значится и попросил выдать официальную бумагу. В выдаче письменного отказа в регистрации гражданину А. было отказано.

Правомерны ли действия сотрудников налогового органа? Имеется ли в их действиях состав какого-либо преступления?

Задача 2.

Глава органа местного самоуправления города-курорта Н. – П. собрал совещание, на которое были приглашены все руководители коммерческих структур города и индивидуальные предприниматели. Он сообщил собравшимся о том, что надо сделать курорт общероссийским и привести в порядок, поэтому каждая фирма должна внести на счет администрации 50 тыс. руб. на развитие курорта и замостить территорию перед своими организациями тротуарной плиткой, которая должна быть приобретена только у одной фирмы (чтобы все было одинаково), а индивидуальные предприниматели должны внести по 20 тыс. руб. Несколько руководителей хозяйствующих субъ-

ектов и индивидуальных предпринимателей выступили с негативной оценкой этой инициативы мэра и отказались участвовать в благоустройстве. По окончании совещания с предпринимателями мэр вызвал к себе руководителя местной милиции, налоговой, санэпидемстанции и пожарной охраны и поставил перед ними задачу полной проверки и наказания организаций, которыми руководили лица, не согласные с политикой мэрии. В тот же день в этих организациях появились многочисленные проверяющие, стали составлять акты и налагать административные взыскания.

Образуют ли действия указанных лиц состав преступления? Изменится ли их оценка в случае, если в проверяемых организациях действительно имели место нарушения законодательства? Как повлияет на квалификацию содеянного то обстоятельство, что предприниматели обжалуют в судебном порядке результаты проверок и суд удовлетворит их требования?

Задача 3.

Гражданин К. обратился с заявлением о регистрации юридического лица, по истечении установленных сроков сотрудником П. ему было отказано в регистрации. К. обжаловал это решение в суд и суд обязал регистрирующий орган зарегистрировать предприятие К. Обратившись вновь в регистрирующий орган с вступившим в законную силу решением суда, К. получил отказ, ему было указано, что сотрудник, который ему отказал ранее теперь уволен, новый сотрудник И., просмотрев ранее представленные документы К., посчитал, что они не отвечают предъявляемым требованиям и поэтому исполнять решение суда он не будет. Обращение к руководству регистрирующего органа также не помогло решить этой проблемы.

Образуют ли действия П., И. или руководителя регистрирующего органа состав преступления? Если да, то какого?

Задача 4.

Гражданин В., имея в собственности квартиру, доставшуюся ему по наследству после смерти родителей, ежемесячно сдавал ее в наем. В качестве индивидуального предпринимателя В. не регистрировался, каких-либо письменных договоров с гражданами не заключал, все получаемые средства использовал сам, налогов не платил. Как было установлено за три года, в течение которых В. сдавал квартиру, им было получено в качестве оплаты за наем 350 тыс. руб.

Образуют ли действия В. состав преступления? Как они должны быть квалифицированы? Имеет ли юридическое значение, и если да, то какое, факт уплаты или неуплаты им налогов?

Задача 5.

Предприниматель В., занимавшийся торгово-закупочной деятельностью, осуществлял реализацию вино-водочной продукции, имея соответствующую лицензию. По истечении срока действия лицензии, В. за ее продлением в лицензирующие органы не обращался, однако реализацию вино-водочной продукции продолжал. Через 3 месяца при проведении проверки этот факт был обнаружен, проверкой установлено, что за весь период незаконной реализации В. продано вино-водочной продукции на сумму более 500 тыс. руб., из которых чистый доход (прибыль) предпринимателя составила 374 тыс. руб.

Дайте правовую оценку действиям В., образуют ли они состав преступления? Изменится ли квалификация содеянного, если будет установлено, что В. реализовывал вино-водочную продукцию в период, когда в лицензирующем органе находились документы на оформлении продления лицензии?

Деловая игра (типовая)

Тема: «Судебная практика преступлений в сфере денежно-кредитных отношений и валютного регулирования»

Время проведения: 1-2 часа.

Основная цель проведения деловой игры – в ходе активной формы проведения занятий научить студентов правильно квалифицировать общественно опасное деяние, связанное с нарушением общественных отношений, охраняемых уголовным законом, в сфере экономики.

Студенты должны знать понятия и виды преступлений в сфере экономики, особенности преступлений против собственности (Глава 21 УК РФ), преступлений в сфере экономической деятель-

ности (Глава 22 УК РФ) и преступлений против интересов службы в коммерческих и иных организациях (Глава 23 УК РФ).

С учётом уровня подготовленности группы студенты могут решить один или несколько казусов. Желательно, чтобы члены группы были разделены на 3 части, выполняющие разные роли:

- 1) защитники;
- 2) обвинители;
- 3) судьи.

При решении более чем одного казуса студенты должны поменяться ролями.

Задача.

1. Гражданин Х., гражданин Б. и гражданин У. работали в фирме, продававшей копировально-множительную технику. Решив обогатиться, они с использованием электрографического аппарата изготовили по 20 тыс. штук банкнот достоинством 5 и 10 рублей. Сделанные таким способом денежные купюры имели существенное сходство по форме, размеру и цвету и другим реквизитам с подлинными, находящимися в обращении денежными знаками. При очередной реализации изготовленных банкнот в одном из автосалонов Санкт-Петербурга Х., Б. и У. были взяты с поличным.

Квалифицируйте содеянное.

2. Гражданин С. занимался изготовлением из бронзы «золотых» монет царской чеканки. Гражданин Ш., вступив с ним в преступный сговор, сбывал изготовленные монеты российским и иностранным гражданам. Вырученные от продажи фальшивых монет деньги преступники делили между собой. Приговором суда действия С. и Ш. были квалифицированы по п. «в» ч. 2 ст. 191 УК.

Что является объектом преступления, предусмотренного ст. 191 УК?

Имеются ли в действиях С. и Ш. признаки посягательства на этот объект?

Дайте оценку правильности квалификации преступления, указанную в приговоре суда.

Задание для контрольной точки (типовое)

1. Ч. 2 статьи 176 УК РФ предусматривает уголовную ответственность за незаконное получение государственного целевого кредита, а равно его использование не по прямому назначению, если эти деяния причинили крупный ущерб гражданам, организациям или государству. Как повлияет время формирования умысла на совершение деяний, описанных в ч. 2 ст. 176 УК РФ на квалификацию преступления.

1. Время формирования умысла на квалификацию не влияет;
2. Время формирования умысла на квалификацию преступления повлияет, так как от этого будет зависеть наступление общественно опасных последствий;
3. Время формирования умысла на совершение деяний, описанных в ч. 2 ст. 176 УК РФ не повлияет на квалификацию преступления, а повлияет лишь на описание конкретного деяния, так как указано оно альтернативно.

2. Статья 178 УК РФ предусматривает уголовную ответственность за ограничение конкуренции путем заключения, между хозяйствующими субъектами-конкурентами ограничивающего конкуренцию соглашения (картеля), запрещенного в соответствии с антимонопольным законодательством Российской Федерации, если это деяние причинило крупный ущерб гражданам, организациям или государству либо повлекло извлечение дохода в крупном размере. Является ли признак объективной стороны место совершения преступления обязательным признаком для состава преступления, предусмотренного ст. 178 УК РФ.

1. Не является, так как обязательным признаком в данном составе преступления являются только деяние, причинная связь и общественно опасные последствия;
2. Является, так как в диспозиции статьи прямо указано на место совершения преступления - рынок;
3. Не является, так как не важно где произойдет недопущение, ограничение или устранение конкуренции.

3. Ч. 1 статьи 180 УК РФ предусматривает уголовную ответственность за незаконное использование чужого товарного знака, знака обслуживания, наименования места происхождения товара или сходных с ними обозначений для однородных товаров, если это деяние совершено неод-

нократно или причинило крупный ущерб. Каким по конструкции объективной стороны является состав преступления, предусмотренного ч. 1 ст. 180 УК РФ.

1. Формальным, так как для квалификации преступления достаточно неоднократного совершения деяния, описанного в ч. 1 ст. 180 УК РФ;

2. Материальным, так как для квалификации преступления необходимо, чтобы в результате совершения деяния, описанного в ч. 1 ст. 180 УК РФ наступили общественно опасные деяния в виде причинения ущерба в крупном размере;

3. Может быть формальным либо материальным составом.

4. Ч. 1 Статья 183 УК РФ предусматривает уголовную ответственность за собирание сведений, составляющих коммерческую, налоговую или банковскую тайну, путем похищения документов, подкупа или угроз, а равно иным незаконным способом. Что является предметом преступления предусмотренного ч. 1 ст. 183 УК РФ.

1. Предмет преступления отсутствует;

2. Наличие предмета зависит от конкретных обстоятельств;

3. Предметом является информация, содержащая коммерческую, налоговую или банковскую тайну.

5. Ч. 2 Ст. 183 УК РФ предусматривает уголовную ответственность за незаконные разглашение или использование сведений, составляющих коммерческую, налоговую или банковскую тайну, без согласия их владельца лицом, которому она была доверена или стала известна по службе или работе. Кто является субъектом преступления, предусмотренного ч. 2 ст. 183 УК РФ.

1. Субъект может быть как общий, так и специальный;

2. Субъект общий;

3. Субъект специальный, которому коммерческая, налоговая или банковская тайна доверена или стала известна по службе или работе.

6. Ст. 185 УК РФ предусматривает уголовную ответственность за внесение в проспект эмиссии ценных бумаг заведомо недостоверной информации, утверждение содержащего заведомо недостоверную информацию проспекта эмиссии или отчета об итогах выпуска ценных бумаг, а равно размещение эмиссионных ценных бумаг, выпуск которых не прошел государственную регистрацию, если эти деяния причинили крупный ущерб гражданам, организациям или государству. Что является предметом преступления, предусмотренного ст. 185 УК РФ.

1. Предметом является проспект эмиссии ценных бумаг;

2. Предметом является недостоверная информация проспекта эмиссии и (или) отчета об итогах выпуска ценных бумаг, а равно размещенные ценные бумаги, выпуск которых не прошел государственную регистрацию;

3. Предмет преступления в данном составе отсутствует.

7. Ст. 186 УК РФ предусматривает уголовную ответственность за изготовление в целях сбыта поддельных банковских билетов Центрального банка Российской Федерации, металлической монеты, государственных ценных бумаг или других ценных бумаг в валюте Российской Федерации либо иностранной валюты или ценных бумаг в иностранной валюте, а равно хранение, перевозка в целях сбыта и сбыт заведомо поддельных банковских билетов Центрального банка Российской Федерации, металлической монеты, государственных ценных бумаг или других ценных бумаг в валюте Российской Федерации либо иностранной валюты или ценных бумаг в иностранной валюте. Кто является субъектом преступления, предусмотренного ст. 186 УК РФ.

1. Субъект общий;

2. Субъект специальный;

3. Субъект специальный, обладающий специальными навыками изготовления и сбыта фальшивых денег или ценных бумаг.

В данном разделе приведены типовые задания для проведения контрольной точки. Полный перечень находится в тестовой базе у преподавателя.

Задание для выполнения контрольной работы студентами заочной формы обучения

Проверка самостоятельной работы студентов, обучающихся по заочной форме обучения, осуществляется с помощью контрольной работы. Контрольная работа по дисциплине состоит из двух частей:

первая часть – практическая – предусматривает ситуационных задач;

вторая часть – теоретическая – предусматривает ответы на три теоретических вопроса.

В задаче предусмотрено восемь вариантов. Номера варианта задачи и теоретических вопросов определяется по специальной таблице на пересечении предпоследней и последней цифр шифра зачетной книжки. Студенту необходимо представить на кафедру контрольную работу. В конце контрольной работы необходима ссылка на список использованной литературы, указывается дата выполнения работы и подпись студента. В случае возврата контрольной работы студенту на доработку, необходимо после внесения исправлений и дополнений, повторно сдать работу на кафедру для проверки. Зачтенная работа является допуском к экзамену по дисциплине.

Данные для выполнения задания 1

Вариант 1

Задание 1. Уволившись с военной службы из «горячей» точки Гражданин П. решил заняться своим маленьким бизнесом. Он систематически закупал наркотические средства, расфасовывал их в специальные пакетики по 1-2 дозы в каждый и занимался сбытом. Всего им было реализовано более 10 кг наркотического вещества на сумму более 1 млн руб.

Содержат ли действия гражданина П. состав незаконного предпринимательства? Изменится ли юридическая оценка его действий, если будет установлено, что наркотические средства специально упаковывались им в коробочки из-под лекарственных средств и продавались под видом лекарств лицам, в принадлежащей ему аптеке?

Задание 2. Гражданин Г. работал кассиром в обменном пункте одного из коммерческих банков. По предварительному сговору с другими лицами, он получал от них иностранную валюту, которую те похищали у граждан. Когда граждане, обращались в банк за обменом валюты, гражданин Г. выдавал им фиктивные справки об операции обмена, и вместо валюты банка реализовывал им валюту, полученную незаконным путем. Всего им было реализовано более 50 тыс. американских долларов и 25 тыс. европейской валюты. В результате Действий гражданина Г. банку был причинен ущерб в виде упущенной выгоды в размере 10 тыс. долларов США и 5 тыс. евро.

Как должны быть квалифицированы действия гражданина Г. и его сообщников? Содержится ли в действиях гражданина Г. состав незаконной банковской деятельности?

Вопросы контрольной работы для выполнения задания 2

1. Ответственность за экономические правонарушения по уголовному законодательству X-XVII вв.
2. Ответственность за экономические преступления по уголовному законодательству буржуазной России (XVIII-XX вв.).
3. Ответственность за экономические преступления по некодифицированному уголовному законодательству России советского периода (1917-1922 гг.)
4. Ответственность за экономические преступления по УК РСФСР 1922 г.
5. Ответственность за экономические преступления по УК РСФСР 1926 г.
6. Ответственность за экономические (хозяйственные) преступления по УК РСФСР 1960 г.
7. Основные направления криминализации и декриминализации деяний в экономической сфере в период разработки и принятия УК РФ 1996 г. (1992-1996 гг.)
8. Основные изменения уголовного законодательства о противодействии экономической преступности в период действия УК РФ 1996 г. (1996-2008 гг.).
9. Основные изменения уголовного законодательства о противодействии экономической преступности в период действия УК РФ 1996 г. (2009-2015 гг.).

10. Экономическая система Российской Федерации как объект уголовно-правовой охраны.
11. Предпринимательская и иная деятельность как объекты уголовно-правовой охраны: понятие, порядок регистрации и лицензирования.
12. Законодательное определение «размера», «ущерба», «дохода» и «задолженности», как криминообразующих, квалифицирующих (особо квалифицирующих) признаков преступления, порядок их исчисления и влияние на квалификацию деяний в сфере экономической деятельности.
13. Понятие, виды, система и общая характеристика преступлений против гарантий и свобод осуществления предпринимательской и иной деятельности.
14. Воспрепятствование законной предпринимательской или иной деятельности.
15. Фальсификация единого государственного реестра юридических лиц, реестра владельцев ценных бумаг или системы депозитарного учета.
16. Воспрепятствование осуществлению или незаконное ограничение прав владельцев ценных бумаг.
17. Фальсификация решения общего собрания акционеров (участников) хозяйственного общества или решения совета директоров (наблюдательного совета) хозяйственного общества.
18. Понятие, виды, система и общая характеристика преступлений, нарушающих общие принципы установленного порядка осуществления предпринимательской деятельности.
19. Незаконное предпринимательство.
20. Незаконная банковская деятельность.
21. Производство, приобретение, хранение, перевозка или сбыт товаров и продукции без маркировки и (или) нанесения информации, предусмотренной законодательством Российской Федерации.
22. Незаконные организация и проведение азартных игр.
23. Отграничение незаконного предпринимательства от осуществления деятельности, не связанной с извлечением прибыли, без специального разрешения (лицензии).
24. Отграничение незаконного предпринимательства и незаконной банковской деятельности друг от друга и от сходных уголовно-ненаказуемых деяний.
25. О судебной практике по делам о незаконном предпринимательстве: Пост. № 23 Пленума Верховного Суда РФ от 18 ноября 2004 г.
26. О судебной практике по делам о легализации (отмывании) денежных средств или иного имущества, приобретенных преступным путем, и о приобретении или сбыте имущества, заведомо добытого преступным путем: Пост. № 32 Пленума Верховного Суда РФ от 7 июля 2015 г.
27. Фальсификация финансовых документов учета и отчетности финансовой организации.
28. Незаконное образование (создание, реорганизация) юридического лица.
29. Незаконное использование документов для образования (создания, реорганизации) юридического лица.
30. О судебной практике по делам о мошенничестве, присвоении и растрате: Пост. № 51 Пленума Верховного Суда Российской Федерации от 27 декабря 2007 г.
31. Легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем. Легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных лицом в результате совершения им преступления.
32. Приобретение или сбыт имущества, заведомо добытого преступным путем.
33. Отграничение легализации (отмывания) денежных средств или иного имущества, приобретенного другими лицами преступным путем от нарушения законодательства о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма.
34. Приобретение, хранение, перевозка, переработка в целях сбыта или сбыт заведомо незаконно заготовленной древесины.
35. Понятие, виды, система и общая характеристика преступлений, связанных с проявлением монополизма и недобросовестной конкуренции.
36. Ограничение конкуренции.
37. Отграничение ограничения конкуренции от ограничения свободы торговли.
38. Незаконное использование средств индивидуализации товаров (работ, услуг).
39. Товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товара и сходные с ними обозначения, предупредительная маркировка как предметы преступления, предусмотренного ст. 180 УК РФ: понятие, признаки и значение для квалификации содеянного.

40. Отграничение незаконного использования средств индивидуализации товаров (работ, услуг) от административного правонарушения.

41. О практике рассмотрения судами уголовных дел о нарушении авторских, смежных, изобретательных и патентных прав, а также о незаконном использовании товарного знака: Пост. № 14 Пленума Верховного Суда РФ от 26 апреля 2007 г.

42. Незаконное получение и разглашение сведений, составляющих коммерческую, налоговую или банковскую тайну.

43. Неправомерные действия при банкротстве.

44. Преднамеренное и фиктивное банкротство.

45. Отграничение преступлений, связанных с банкротством от одноименных административных правонарушений.

46. Незаконное получение кредита.

47. Отграничение незаконного получения кредита от мошенничества и нарушения целевого назначения выделенных кредитных средств, совершенного в состоянии крайней необходимости.

48. Понятие, виды, система и общая характеристика преступлений, нарушающих установленный порядок обращения денег и ценных бумаг.

49. Нарушение порядка учета прав на ценные бумаги.

50. Отграничение злоупотребления при эмиссии ценных бумаг от недобросовестной эмиссии ценных бумаг.

51. Деньги и ценные бумаги как предмет преступления: понятие, признаки и значение для квалификации содеянного.

52. Изготовление, хранение, перевозка или сбыт поддельных денег или ценных бумаг

53. О судебной практике по делам об изготовлении или сбыте поддельных денег или ценных бумаг: Пост. № 2 Пленума Верховного Суда Российской Федерации от 28 апреля 1994 г., в ред. пост. № 1 от 17 апреля 2001 г.

54. Отграничение неправомерного оборота средств платежей от изготовления в целях сбыта либо сбыта заведомо поддельных государственных знаков почтовой оплаты, международных ответных купонов, использования заведомо поддельных клише франкировальных машин, почтовых штемпелей или иных именных вещей.

55. Понятие, виды, система и общая характеристика преступлений в сфере валютного регулирования.

56. Незаконный оборот драгоценных металлов, природных драгоценных камней или жемчуга.

57. Драгоценные металлы, природные драгоценные камни и жемчуг как предмет преступления.

58. Отграничение незаконного оборота драгоценных металлов, природных драгоценных камней или жемчуга от нарушения правил извлечения, производства, использования, обращения, получения, учета и хранения драгоценных металлов, драгоценных камней или изделий, их содержащих.

59. О судебной практике по делам о нарушении правил о валютных операциях: Пост. № 3 Пленума Верховного Суда СССР от 18 апреля 1980 г.

60. Понятие, виды, система и общая характеристика преступлений в сфере внешнеэкономической деятельности.

61. Незаконный экспорт или передача сырья, материалов, оборудования, технологий, научно-технической информации, незаконное выполнение работ (оказание) услуг, которые могут быть использованы при создании оружия массового поражения, вооружения и военной техники.

62. Отграничение уклонения от уплаты таможенных платежей от нарушения сроков уплаты налогов и сборов, подлежащих уплате в связи с перемещением товаров через таможенную границу Российской Федерации.

63. Контрабанда наличных денежных средств и (или) денежных инструментов.

64. Контрабанда алкогольной продукции и (или) табачных изделий.

65. Понятие, виды, система и общая характеристика преступлений в сфере налоговых и иных платежей.

66. Уклонение от уплаты налогов и (или) сборов с физического лица и с организации.

67. Неисполнение обязанностей налогового агента.

68. Соккрытие денежных средств либо имущества организации или индивидуального предпринимателя, за счет которых должно производиться взыскание налогов и (или) сборов.

69. О практике применения судами уголовного законодательства об ответственности за налоговые преступления: Пост. № 64 от 28 декабря 2006 г. и его отличие от Пост. № 8 Пленума Верховного Суда Российской Федерации от 4 июля 1997 г. «О некоторых вопросах применения судами Российской Федерации уголовного законодательства об ответственности за уклонение от уплаты налогов».

70. Отграничение налоговых преступлений от нарушения сроков представления налоговой декларации.

В данном разделе РПД приведены типовые задания для проведения текущего контроля успеваемости студентов. Полный перечень заданий содержится в учебно-методическом комплексе по дисциплине «Судебная практика экономических преступлений», который размещен в электронной информационно-образовательной среде Университета и доступен для обучающегося через его личный кабинет на сайте Университета.

Вопросы к зачету

1. Воспрепятствование законной предпринимательской или иной деятельности.
2. Воспрепятствование осуществлению или незаконное ограничение прав владельцев ценных бумаг.
3. Драгоценные металлы, природные драгоценные камни и жемчуг как предмет преступления.
4. Законодательное определение «размера», «ущерба», «дохода» и «задолженности», как криминообразующих, квалифицирующих (особо квалифицирующих) признаков преступления, порядок их исчисления и влияние на квалификацию деяний в сфере экономической деятельности.
5. Изготовление, хранение, перевозка или сбыт поддельных денег или ценных бумаг.
6. Контрабанда наличных денежных средств и (или) денежных инструментов.
7. Легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем.
8. Незаконное образование (создание, реорганизация) юридического лица.
9. Незаконное предпринимательство и незаконная банковская деятельность.
10. Незаконные организация и проведение азартных игр.
11. Незаконный оборот драгоценных металлов, природных драгоценных камней или жемчуга.
12. Неправомерные действия при банкротстве. Преднамеренное и фиктивное банкротство.
13. Ответственность за экономические преступления в российском уголовном законодательстве.
14. Отграничение незаконного предпринимательства от осуществления деятельности, не связанной с извлечением прибыли, без специального разрешения (лицензии).
15. Понятие, системы и виды экономических преступлений.
16. Предпринимательская и иная деятельность как объекты уголовно-правовой охраны: понятие, порядок регистрации и лицензирования.
17. Преступления в сфере валютного регулирования.
18. Преступления в сфере внешнеэкономической деятельности.
19. Преступления в сфере налоговых и иных платежей.
20. Преступления против гарантий и свобод осуществления предпринимательской и иной деятельности.
21. Преступления против интересов кредиторов.
22. Преступления, нарушающие общие принципы установленного порядка осуществления предпринимательской и иной деятельности.
23. Преступления, нарушающие установленный порядок обращения денег и ценных бумаг.
24. Преступления, связанные с проявлением монополизма и недобросовестной конкуренции. Преступления, связанные с банкротством.
25. Приобретение или сбыт имущества, заведомо добытого преступным путем.

26. Производство, приобретение, хранение, перевозка или сбыт товаров и продукции без маркировки и (или) нанесения информации, предусмотренной законодательством Российской Федерации.
27. Способность осуществлять предупреждение правонарушений, выявлять и устранять причины и условия, способствовавшие их совершению.
28. Фальсификация единого государственного реестра юридических лиц, реестра владельцев ценных бумаг или системы депозитарного учета.
29. Фальсификация финансовых документов учета и отчетности финансовой организации.
30. Экономическая система РФ и законная предпринимательская деятельность как объекты уголовно-правовой охраны.

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

а) Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины

основная

1. ЭБС «Znanium» Дуюнов, В. К. Уголовное право России. Общая и Особенная части: учебник; ВО – Магистратура / Самарская гуманитарная академия. - Москва: Издательский Центр РИОР, 2020. - 784 с. - URL: <http://new.znanium.com/go.php?id=1067795>.
2. Учебное пособие по дисциплине "Преступления в сфере экономики": для студентов специальности "Экономическая безопасность" / И. Ф. Дедюхина, О. В. Жданова, Ю. В. Лабовской, В. Ю. Максимов, Н. В. Мирошниченко, А. П. Клеменченко, В. А. Черепанов; Ставропольский ГАУ. - Ставрополь, 2019. - 524 КБ.
3. Учебное пособие по дисциплине "Уголовное право": для студентов по специальности "Экономическая безопасность" в 4-х ч.: Ч. 1 / сост.: Н. В. Мирошниченко, Е. А. Шевченко, С. И. Луговской, С. В. Динякова, И. Ф. Дедюхина, О. В. Жданова, Н. В. Еременко, Ю. В. Лабовская, В. Ю. Максимов, М. В. Турищев; СтГАУ. - Ставрополь, 2017. - 359 КБ.
4. Учебное пособие по дисциплине "Уголовное право": для студентов по специальности "Экономическая безопасность" в 4-х ч.: Ч. 2/сост.: Н. В. Мирошниченко, Е. А. Шевченко, С. И. Луговской, С. В. Динякова, И. Ф. Дедюхина, О. В. Жданова, Н. В. Еременко, Ю. В. Лабовская, В. Ю. Максимов, М. В. Турищев; СтГАУ. - Ставрополь, 2017. - 380 КБ.
5. Учебное пособие по дисциплине "Уголовное право": для студентов по специальности "Экономическая безопасность" в 4-х ч.: Ч. 3/сост.: Н. В. Мирошниченко, Е. А. Шевченко, С. И. Луговской, С. В. Динякова, И. Ф. Дедюхина, О. В. Жданова, Н. В. Еременко, Ю. В. Лабовская, В. Ю. Максимов, М. В. Турищев; СтГАУ. - Ставрополь, 2017. - 410 КБ.
6. Учебное пособие по дисциплине "Уголовное право": для студентов по специальности "Экономическая безопасность" в 4-х ч.: Ч. 4/сост.: Н. В. Мирошниченко, Е. А. Шевченко, С. И. Луговской, С. В. Динякова, И. Ф. Дедюхина, О. В. Жданова, Н. В. Еременко, Ю. В. Лабовская, В. Ю. Максимов, М. В. Турищев; СтГАУ. - Ставрополь, 2017. - 323 КБ.

дополнительная

1. ЭБС «Znanium» Алтухов А. В. Комментарий практики рассмотрения экономических споров (судебно-арбитражной практики). Вып. 22: Нормативные документы / Академия права и управления Федеральной службы исполнения наказаний; Академия права и управления Федеральной службы исполнения наказаний; Государственный университет по землеустройству; Исследовательский центр частного права, ИЦЧП. - Москва: ООО "Научно-издательский центр ИНФРА-М", 2021. - 212 с. - URL: <http://znanium.com/catalog/document?id=365881>.
2. ЭБС «Znanium» Артемов, В. Ю. Уголовный закон и экономическая деятельность (соотношение частных и публичных интересов): практическое пособие; Дополнительное профессиональное образование/Институт законодательства и сравнительного правоведения при Правительстве Российской Федерации. - Москва: ООО "Научно-издательский центр ИНФРА-М", 2022. - 392 с. - URL: <http://znanium.com/catalog/document?id=386739>.

3. ЭБС «Znanium» Ковалев, М. И. Уголовное право. Общая часть: Учебник; ВО - Бакалавриат. - Москва: ООО "Юридическое издательство Норма", 2013. - 592 с. - URL: <http://new.znanium.com/go.php?id=395826>.

4. ЭБС «Znanium» Хабриева, Т. Я. Судебная практика в современной правовой системе России: монография/Институт законодательства и сравнительного правоведения при Правительстве Российской Федерации. - Москва: ООО "Юридическое издательство Норма", 2020. - 432 с. - URL: <http://new.znanium.com/go.php?id=1085677>.

5. Глоссарий по дисциплине "Уголовное право": для студентов очной и заочной форм обучения по направлению подготовки бакалавриата 38.05.01 "Экономическая безопасность", профили: «Финансовый учет и контроль в правоохранительных органах», «Экономико-правовое обеспечение экономической безопасности»/Н. В. Мирошниченко, И. Ф. Дедюхина, О. В. Жданова, Ю. В. Лабовская, В. Ю. Максимов; Ставропольский ГАУ. - Ставрополь, 2019. - 235 КБ.

б) Методические материалы, разработанные преподавателями кафедры по дисциплине, в соответствии с профилем ОП.

1. Тунин С. А., Тунина Н. А. Судебная экономическая экспертиза. Практикум. Свидетельство о государственной регистрации программы для ЭВМ № 2020614503, заявка № 2020613493 зар. в Реестре программ для ЭВМ 13.04.2020 г.

2. Тунин С. А., Тунина Н. А. Судебная экономическая экспертиза. Учебник. Свидетельство о государственной регистрации программы для ЭВМ № 2020615123, заявка № 2020613430 зар. в Реестре программ для ЭВМ 18.05.2020 г.

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

1. СПС Гарант. – Режим доступа: <http://www.garant.ru/>

2. СПС Консультант плюс. – Режим доступа: <http://www.consultant.ru/>

3. Президент РФ [Официальный сайт] - URL: <http://www.kremlin.ru>.

4. Официальный интернет-портал правовой информации [Официальный портал] - URL: <http://www.pravo.gov.ru>.

5. Государственная Дума Федерального Собрания Российской Федерации [Официальный сайт] - URL: <http://www.duma.gov.ru>.

6. Совет Федерации Федерального Собрания Российской Федерации [Официальный сайт] - URL: <http://www.council.gov.ru>.

7. Правительство РФ [Официальный сайт] [Официальный портал] - URL: - URL: <http://www.правительство.pfl> или <http://www.government.ru>.

8. Конституционный Суд Российской Федерации [Официальный сайт] - URL: <http://www.ksrf.ru>.

9. Федеральные арбитражные суды Российской Федерации [Официальный сайт] - URL: <http://www.arbitr.ru/>

9. Верховный Суд Российской Федерации [Официальный сайт] - URL: <http://www.supcourt.ru>.

10. Российская государственная библиотека [Официальный сайт] - URL: <http://www.rsl.ru>.

10. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины

В учебном процессе используются формы обучения: лекции, проблемные лекции, практические занятия, деловые игры и индивидуальная самостоятельная работа студентов.

Эффективные способы работы с лекциями:

Одним из традиционных методов вузовского обучения является лекция. Лекционная система предполагает широкие возможности передачи научных знаний и опыта. Лектор формирует логику познания темы, раздела, курса, чтобы помочь обучающемуся в дальнейшем углублении знаний путем работы с учебной и специальной литературой, фактическим материалом. Чтение лекционного материала по курсу сопровождается иллюстрациями: схемами, графиками, таблицами и др. Запись лекций ведется в произвольной форме.

На проблемной лекции, новый теоретический материал подается как неизвестное, которое необходимо открыть, решил вши проблемную ситуацию. Задача заключается в необходимости прогнозировать проблемную стратегию обучения, обеспечить участие обучающихся в анализе возник-

шего противоречия, привлекать их к решению проблемных ситуаций, учить выдвигать оригинальные пути их решения, учить анализировать полученную новую информацию в свете известных теорий, выдвигать гипотезы и использовать различные методы для их решения.

Рекомендации по подготовке обучающихся к практическим занятиям:

Практические занятия проводятся после прочтения лекций, позволяют оценивать качество знаний и контролировать самостоятельную работу обучающихся с экономической, бухгалтерской, научной, специальной, нормативно-правовой литературой.

В зависимости от задач изучения темы и раздела курса, практические занятия могут проводиться в различных формах. Обучающиеся должны научиться выступать в роли оппонентов, владеть навыками постановки и решения задач, доказательства и опровержения, отстаивать свою точку зрения. Навыки работы с литературой и фактическим материалом, а также публичного выступления отрабатываются в рамках практических занятий с использованием рецензий, сообщений, рефератов. При помощи этой формы организации практических занятий отслеживается и вводится в учебный процесс новая информация.

Деловая игра, проводимая в команде, ставит своей целью ознакомить участников и глубоко уяснить суть международных моделей бухгалтерского учета в ходе выполнения задания по заранее оговоренным правилам.

Реферат – вид самостоятельной работы, способствующий формированию навыков исследовательской деятельности, расширяющий познавательные интересы. При его написании подбирают основные источники, составляют план, кратко в виде тезисов излагают содержание предстоящего научного сообщения, систематизируют полученные сведения, делают выводы и обобщения.

Контроль усвоения учебного материала производится на практических занятиях с использованием собеседования, тестирования. Тестирование может проводиться по одному из вопросов темы семинара (экспресс-тест), в целом по пройденной теме или разделу, или в целом по курсу перед зачетом с целью оценить степень подготовленности, выявить существующие пробелы в знаниях и ликвидировать их.

Работа с научной и учебной литературой:

Приступая к изучению дисциплины необходимо внимательно просмотреть программу курса, список основной и дополнительной литературы, определить круг поиска нужной информации. Поиск и отбор книг, ориентирование в существующем их множестве - эти вопросы волнуют каждого специалиста. Необходимо уметь разбираться в научной и экономической литературе, к которой относятся монографии, словари, учебные пособия, научные журналы и т.д. Если книг на одну тему несколько предлагается преподавателями, то необходимо, прежде всего, просмотреть их, ознакомиться с оглавлением, содержанием предисловием, аннотацией или введением, характером и стилем изложения материала. Выбор необходимой литературы и периодики осуществляется самостоятельно, так как даже опытный библиограф не в состоянии учесть индивидуальные интересы. Обучающийся должен внимательно изучить электронные каталоги и картотеки. Лаконичные каталожные карточки несут богатую информацию: фамилия- автора, название книги, его подзаголовок, научное учреждение, подготовившее издание, название издательства, год выхода книги, количество страниц. Обязательный справочный материал поможет вам в подборе необходимой литературы. Изучение книги целесообразно начинать с предварительного знакомства с ней: просмотреть введение, оглавление, заключение, библиографию или список использованной литературы. Во введении или предисловии автор обычно формулирует задачи, которые ставятся в книге. Внимательно изучив оглавление, студент узнает общий план книги, содержание ее, а в научных трудах - и основные мысли автора. К оглавлению полезно обращаться не только при предварительном знакомстве с книгой, но и в процессе повторного и выборочного чтения, завершения его. После предварительного знакомства с книгой следует приступить к первому чтению, главная цель которого - понять содержание в целом. Это предварительное чтение - знакомство с книгой и выделение в ней всего того, что наиболее существенно и требует детальной проработки в другое время.

Следующим этапом является повторное чтение или чтение с проработкой материала - это критический разбор читаемого с целью глубокого проникновения в его сущность, конспектирования.

11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине, включая перечень лицензионного и свободно распространя-

емого программного обеспечения, в том числе отечественного производства и информационных справочных систем (при необходимости).

11.1 Перечень лицензионного программного обеспечения

Microsoft Windows Server STDCORE AllLng License/Software Assurance Pack Academic OLV 16 Licenses LevelE Additional Product CoreLic 1Year. Kaspersky Total Security Russian Edition. 1000-1499 Node 1 year Educational Renewal License.

11.2 Перечень свободно распространяемого программного обеспечения

<https://docs.microsoft.com/ru-ru/visualstudio/ide/reference/team-explorer-reference?view=vs-2019>

11.3 Перечень программного обеспечения отечественного производства

При осуществлении образовательного процесса студентами и преподавателем используются следующие информационно справочные системы: СПС «Консультант плюс», СПС «Гарант».

При осуществлении образовательного процесса студентами и преподавателем используются следующие информационно справочные системы: СПС «Консультант плюс», СПС «Гарант».

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

№ п/п	Наименование специальных помещений и помещений для самостоятельной работы	Оснащенность специальных помещений и помещений для самостоятельной работы
1	Учебная аудитория для проведения лекционных занятий (ауд. № 130, площадь – 247 м ²)	Оснащение: специализированная мебель в составе аудиторных кресел и столов - 182 шт., Монитор 17" LCD NEC-173V – 2 шт., Проектор Sanyo PLC – XM150L – 1 шт., Видеокамера управляемая Soni EVI-D70P – 1 шт., Экран с электроприводом DraperdRolleramic 508/200*300*401– 1 шт., трибуна для лектора – 1 шт., Стол руководителя пр ЮВШ 56.01.03.00-01 – 2 шт., микрофон настольный Beyerdynamic MTS 67/5 – 4 шт., микрофон врезной Beyerdynamic SHM 815A – 1 шт., Устройство регулирования температуры воздуха ALHi-H48 A5/S – 2 шт., Цветная проводная сенсорная панель 6,4"Crestron TPS-3100LB – 1 шт., коммутатор Kramer VP – 8x8A – 1 шт., выход в корпоративную сеть университета
2	Учебная аудитория для проведения занятий семинарского типа УНИЛ «Подготовки профессиональных бухгалтеров» (ауд. № 135, площадь – 47,7 м ²)	Оснащение: специализированная мебель на 25 посадочных мест, персональные компьютеры – 14 шт., проектор Sanyo PLS-XU10 – 1 шт., интерактивная доска SMART Board 690 – 1 шт., учебно-наглядные пособия в виде презентаций, подключение к сети «Интернет», информационно-образовательную среду университета, выход в корпоративную сеть университета.
3	Учебные аудитории для самостоятельной работы студентов:	
	1. Читальный зал научной библиотеки (площадь 568,6 м ²)	Оснащение: специализированная мебель на 130 посадочных мест, персональные компьютеры, моноблоки – 80 шт., копир А3 - 3, принтер матричный - 2, МФУ ч/б – 7 шт., МФУ цветной – 2 шт., принтер ч/б – 8 шт., принтер

		цветн. - 2 шт., сканер – 2 шт., сканеры штрих-кода - 5, наушники - 10 шт., Wi-Fi оборудование, подключение к сети «Интернет», доступ к российским и международным ресурсам и базам данных, доступ к электронно-библиотечным системам, доступ в электронную информационно-образовательную среду университета. Открытый доступ к фонду учебной, научной и художественной литературы.
	2. УНИЛ «Подготовки профессиональных бухгалтеров» (ауд. № 135, площадь – 47,7 м ²)	Оснащение: специализированная мебель на 25 посадочных мест, персональные компьютеры – 14 шт., проектор Sanyo PLS-XU10 – 1 шт., интерактивная доска SMART Board 690 – 1 шт., учебно-наглядные пособия в виде презентаций, подключение к сети «Интернет», информационно-образовательную среду университета, выход в корпоративную сеть университета.
4	Учебная аудитория для групповых и индивидуальных консультаций УНИЛ «Подготовки профессиональных бухгалтеров» (ауд. № 135, площадь – 47,7 м ²)	Оснащение: специализированная мебель на 25 посадочных мест, персональные компьютеры – 14 шт., проектор Sanyo PLS-XU10 – 1 шт., интерактивная доска SMART Board 690 – 1 шт., учебно-наглядные пособия в виде презентаций, подключение к сети «Интернет», информационно-образовательную среду университета, выход в корпоративную сеть университета.
5	Учебная аудитория для текущего контроля и промежуточной аттестации УНИЛ «Подготовки профессиональных бухгалтеров» (ауд. № 135, площадь – 47,7 м ²)	Оснащение: специализированная мебель на 25 посадочных мест, персональные компьютеры – 14 шт., проектор Sanyo PLS-XU10 – 1 шт., интерактивная доска SMART Board 690 – 1 шт., учебно-наглядные пособия в виде презентаций, подключение к сети «Интернет», информационно-образовательную среду университета, выход в корпоративную сеть университета.

13. Особенности реализации дисциплины лиц с ограниченными возможностями здоровья

Обучающимся с ограниченными возможностями здоровья предоставляются специальные учебники и учебные пособия, иная учебная литература, специальные технические средства обучения коллективного и индивидуального пользования, предоставление услуг ассистента (помощника), оказывающего обучающимся необходимую техническую помощь, а также услуги сурдопереводчиков и тифлосурдопереводчиков.

а) для слабовидящих:

- на промежуточной аттестации присутствует ассистент, оказывающий студенту необходимую техническую помощь с учетом индивидуальных особенностей (он помогает занять рабочее место, передвигаться, прочитать и оформить задание, в том числе записывая под диктовку);

- задания для выполнения, а также инструкция о порядке проведения промежуточной аттестации оформляются увеличенным шрифтом;

- задания для выполнения на промежуточной аттестации зачитываются ассистентом;

- письменные задания выполняются на бумаге, надиктовываются ассистенту;

- обеспечивается индивидуальное равномерное освещение не менее 300 люкс;

- студенту для выполнения задания при необходимости предоставляется увеличивающее устройство;

в) для глухих и слабослышащих:

- на промежуточной аттестации присутствует ассистент, оказывающий студенту необходимую техническую помощь с учетом индивидуальных особенностей (он помогает занять рабочее место, передвигаться, прочитать и оформить задание, в том числе записывая под диктовку);

- промежуточная аттестация проводится в письменной форме;

- обеспечивается наличие звукоусиливающей аппаратуры коллективного пользования, при необходимости поступающим предоставляется звукоусиливающая аппаратура индивидуального пользования;

- по желанию студента промежуточная аттестация может проводиться в письменной форме;

д) для лиц с нарушениями опорно-двигательного аппарата (тяжелыми нарушениями двигательных функций верхних конечностей или отсутствием верхних конечностей):

- письменные задания выполняются на компьютере со специализированным программным обеспечением или надиктовываются ассистенту;

- по желанию студента промежуточная аттестация проводится в устной форме.

Рабочая программа дисциплины «Судебная практика экономических преступлений» составлена в соответствии с требованиями федерального государственного образовательного стандарта высшего образования по направлению подготовки 38.04.01 Экономика и учебного плана по магистерской программе «Экономическая и финансовая безопасность».

Автор:

к.э.н., доцент _____

С. А. Тунин

Рецензенты:

д.э.н., профессор _____

М. Г. Лещева

к.э.н., доцент _____

О. Е. Сытник

Рабочая программа дисциплины «Судебная практика экономических преступлений» рассмотрена на заседании кафедры «Бухгалтерский учет» протокол № 35 от 11 мая 2022 г. и признана соответствующей требованиям ФГОС ВО и учебного плана по направлению подготовки 38.04.01 Экономика.

Зав. кафедрой _____

д.э.н., профессор Е. И. Костюкова

Рабочая программа дисциплины «Судебная практика экономических преступлений» рассмотрена на заседании учебно-методической комиссии учетно-финансового факультета протокол № 10 от 20 мая 2022 г. и признана соответствующей требованиям ФГОС ВО и учебного плана по направлению подготовки 38.04.01 Экономика.

Руководитель ОП _____

д.э.н., профессор А. Н. Герасимов

Аннотация рабочей программы дисциплины
«Судебная практика экономических преступлений»
 по подготовке обучающегося по программе магистратуры
 по направлению подготовки

38.04.01	Экономика
код	Наименование направления подготовки
	Экономическая и финансовая безопасность
	Магистерская программа
Форма обучения – очная, заочная.	
Общая трудоемкость изучения дисциплины составляет 2 ЗЕТ, 72 час.	
Программой дисциплины предусмотрены следующие виды занятий	<p><u>Очная форма обучения:</u> лекции – 10 ч., в том числе практическая подготовка - 10 ч., практические занятия – 12 ч., в том числе практическая подготовка - 12 ч., самостоятельная работа – 50 ч., в том числе практическая подготовка - 50 ч.</p> <p><u>Заочная форма обучения:</u> лекции – 6 ч., в том числе практическая подготовка - 6 ч., практические занятия – 6 ч., в том числе практическая подготовка - 6 ч., самостоятельная работа – 56 ч., в том числе практическая подготовка - 56 ч., контроль – 4 ч.</p>
Цель изучения дисциплины	Целями освоения дисциплины «Судебная практика экономических преступлений» являются формирование у обучающихся теоретических знаний, практических умений и навыков в области уголовного права и смежных с ним отраслей права применительно к судебной практики в отношении экономических преступлений.
Место дисциплины в структуре ОП ВО	Дисциплина Б1.В.05 «Судебная практика экономических преступлений» является дисциплиной части, формируемой участниками образовательных отношений программы магистратуры.
Компетенции и индикатор (ы) достижения компетенций, формируемые в результате освоения дисциплины	<p>Профессиональные компетенции (ПК): ПК-2 Способен проводить финансовые расследования в целях ПОД/ФТ в организации ПК 2.1 Проверяет полученную информацию о возможных фактах ОД/ФТ и принимает решение о проведении финансового расследования в целях ПОД/ФТ ПК 2.2 Осуществляет сбор и анализ информации о финансовых операциях и сделках с признаками ОД/ФТ ПК 2.3 Подготавливает отчет о результатах проведенного финансового расследования в целях ПОД/ФТ ПК-4 Способен подготовить экономическое обоснование для стратегических и оперативных планов развития организации ПК 4.1 Владеет методами сбора и анализа информации, в целях осуществления контроля хода выполнения планов финансово-хозяйственной деятельности по организации и ее подразделениям, использования внутривозрастных резервов ПК 4.2 Выявляет и анализирует несоответствия между параметрами текущего и будущего состояний организации ПК 4.3 Анализирует внутренние (внешние) факторы и условия, влияющие на деятельность организации.</p>
Знания, умения и навыки, получаемые в процессе изучения дисциплины	<p>Знания: - типологии отмывания денег (08.021; В/01.7; Зн.4); - перечень предикатных преступлений в отношении ОД/ФТ</p>

(08.021; В/01.7; Зн.5);

- признаки наличия преступления по ОД/ФТ (08.021; В/01.7; Зн.6);
- формальные и неформальные системы перемещения ценностей и перевода денег (08.021; В/01.7; Зн.16);
- законодательство Российской Федерации, регулирующее отношения в сфере ПОД/ФТ (08.021; В/01.7; Зн.22).
- методы сбора, обработки и анализа информации (08.021; В/01.7; Зн.1);
- инструменты для проведения анализа (08.021; В/01.7; Зн.2);
- особенности секторов экономики, наиболее подверженных риску (08.021; В/01.7; Зн.17);
- основные принципы налогообложения, основные налоги и их администрирование (08.021; В/01.7; Зн.19);

Структура и содержание финансовых отчетов (08.021; В/01.7; Зн.21).

- основные виды финансовых услуг и продуктов в профильном секторе (08.021; В/01.7; Зн.9);
- порядок работы с конфиденциальной информацией (08.021; В/01.7; Зн.11).
- порядок разработки стратегических и тактических планов финансово-хозяйственной и производственной деятельности организации (08.043; В/01.7; Зн.6);
- методы сбора и обработки экономической информации, а также осуществления технико-экономических расчетов и анализа хозяйственной деятельности организации, с использованием вычислительной техники (08.043; В/01.7; Зн.8).
- технологические и организационно-экономические условия производства в соответствии с отраслевой направленностью деятельности организации (08.043; В/01.7; Зн.10).
- нормативные правовые акты, регулирующие финансово-хозяйственную деятельность организации (08.043; В/01.7; Зн.2);
- принципы, методы и инструменты проектного управления (08.043; В/01.7; Зн.3).

Умения:

- определять и использовать источники информации (08.021; В/01.7; У.1);
- оценивать источники информации (08.021; В/01.7; У.2);
- структурировать информацию (08.021; В/01.7; У.3);
- классифицировать информацию (08.021; В/01.7; У.4).
- анализировать информацию о подозрительных операциях и сделках (08.021; В/01.7; У.5);
- обеспечивать объективность анализа информации (08.021; В/01.7; У.6);
- проверять соблюдение всех установленных процедур в рамках используемых методов (08.021; В/01.7; У.7);
- осуществлять сбор информации (08.021; В/01.7; У.8);
- прогнозировать развитие событий и их последствия (08.021; В/01.7; У.9).
- формулировать выявленные закономерности и полученные результаты (08.021; В/01.7; У.10);
- разграничивать факты и мнения при формулировке выводов (08.021; В/01.7; У.11);
- разрабатывать документы, рекомендации, методические материалы по направлению деятельности (08.021; В/01.7; У.13);
- подготавливать аналитические и отчетные материалы (08.021;

	<p>В/01.7; У.14).</p> <ul style="list-style-type: none"> - составлять и анализировать финансово-экономическую отчетность организации (08.043; В/01.7; У.3). - использовать методы осуществления проектной деятельности (08.043; В/01.7; У.1). - принимать организационно-управленческие решения, которые могут привести к повышению экономической эффективности организации (08.043; В/01.7; У.4). <p>Навыки и/или трудовые действия:</p> <ul style="list-style-type: none"> - проверка полученной информации о возможных фактах ОД/ФТ по результатам выявления в организации операций (сделок), подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ (08.021; В/01.7; ТД.1); - принятие решения о проведении финансового расследования в целях ПОД/ФТ (08.021; В/01.7; ТД.2); - определение источников информации для проведения финансового расследования в целях ПОД/ФТ (08.021; В/01.7; ТД.3); - разработка плана мероприятий, необходимых для проведения финансового расследования в целях ПОД/ФТ (08.021; В/01.7; ТД.4). - сбор дополнительной информации о финансовых операциях и сделках с признаками ОД/ФТ (08.021; В/01.7; ТД.5); - анализ информации о финансовых операциях и сделках для моделирования подозрительной деятельности в целях ПОД/ФТ (08.021; В/01.7; ТД.6); - сбор информации о возможных фактах ОД/ФТ путем мониторинга средств массовой информации, информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», полученной в рамках сотрудничества участников профессиональных объединений (08.021; В/01.7; ТД.7); - анализ информации о возможных фактах ОД/ФТ, полученных в результате мониторинга средств массовой информации, информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», а также в рамках сотрудничества участников профессиональных объединений (08.021; В/01.7; ТД.8). - выработка гипотезы о модели отмывания преступных доходов (08.021; В/01.7; ТД.9); - определение потребности в дополнительной информации для проведения финансового расследования в целях ПОД/ФТ (08.021; В/01.7; ТД.10); - получение дополнительной информации для проведения финансового расследования в целях ПОД/ФТ (08.021; В/01.7; ТД.11); - подтверждение или опровержение начальной гипотезы на основе анализа информации (08.021; В/01.7; ТД.12); - подготовка отчета о результатах проведенного финансового расследования в целях ПОД/ФТ (08.021; В/01.7; ТД.13). - сбор, обработка, анализ и систематизация информации, в том числе по статистическим обследованиям и опросам (08.043; В/01.7; ТД.5). - разработка эконометрических и финансово-экономических моделей исследуемых процессов, явлений и объектов, относящихся к сфере профессиональной деятельности, оценка и интерпретация полученных результатов (08.043; В/01.7; ТД.6). - контроль правильности осуществления расчетных операций (08.043; В/01.7; ТД.3).
<p>Краткая характеристика учебной дисциплины (ос-</p>	<p>Тема 1. Общая характеристика системы бухгалтерского учета и налогообложения в РФ.</p>

новные разделы и темы)	<p>Тема 2. Судебная практика по вопросам бухгалтерского учета в сфере предпринимательской и иной деятельности.</p> <p>Тема 3. Судебная практика по вопросам бухгалтерского учета в сфере денежно-кредитных отношений.</p> <p>Тема 4. Судебная практика по вопросам бухгалтерского учета в сфере внешнеэкономической деятельности и таможенного контроля.</p> <p>Тема 5. Судебная практика по вопросам бухгалтерского учета в сфере оборота драгоценных камней и валютных ценностей.</p> <p>Тема 6. Судебная практика по вопросам бухгалтерского учета в сфере налоговых и иных платежей.</p>
Форма контроля	<p>Очная форма обучения: семестр 3 – зачет.</p> <p>Заочная форма обучения: курс 2 – контрольная работа, зачет.</p>
Автор(ы):	доцент кафедры «Бухгалтерский учет», к.э.н. доцент Тунин С. А.