

**ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ  
УЧРЕЖДЕНИЕ ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ  
СТАВРОПОЛЬСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ АГРАРНЫЙ УНИВЕРСИТЕТ**

**УТВЕРЖДАЮ**

Директор/Декан  
института экономики, финансов и  
управления в АПК  
Гунько Юлия Александровна

«\_\_» \_\_\_\_\_ 20\_\_ г.

**Рабочая программа дисциплины**

**Б1.В.05 Судебная практика экономических преступлений**

38.04.01 Экономика

Экономическая безопасность и финансовая разведка

магистр

заочная

## 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 и наименование индикатора достижения компетенции	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	<p><b>знает</b></p> <ul style="list-style-type: none"><li>- типологии отмывания денег (08.021; В/01.7; Зн.4);</li><li>- перечень предикатных преступлений в отношении ОД/ФТ (08.021; В/01.7; Зн.5);</li><li>- признаки наличия преступления по ОД/ФТ (08.021; В/01.7; Зн.6);</li><li>- формальные и неформальные системы перемещения ценностей и перевода денег (08.021; В/01.7; Зн.16);</li><li>- законодательство Российской Федерации, регулирующее отношения в сфере ПОД/ФТ (08.021; В/01.7; Зн.22).</li></ul> <p><b>умеет</b></p> <ul style="list-style-type: none"><li>- определять и использовать источники информации (08.021; В/01.7; У.1);</li><li>- оценивать источники информации (08.021; В/01.7; У.2);</li><li>- структурировать информацию (08.021; В/01.7; У.3);</li><li>- классифицировать информацию (08.021; В/01.7; У.4).</li></ul> <p><b>владеет навыками</b></p> <ul style="list-style-type: none"><li>- 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);</li><li>- принятие решения о проведении финансового расследования в целях ПОД/ФТ (08.021; В/01.7; ТД.2);</li><li>- определение источников информации для проведения финансового расследования в целях ПОД/ФТ (08.021; В/01.7; ТД.3);</li><li>- разработка плана мероприятий, необходимых для проведения финансового расследования в целях ПОД/ФТ (08.021; В/01.7; ТД.4).</li></ul>

<p>ПК-2 Способен проводить финансовые расследования в целях ПОД/ФТ в организации</p>	<p>ПК-2.2 Осуществляет сбор и анализ информации о финансовых операциях и сделках с признаками ОД/ФТ</p>	<p><b>знает</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- методы сбора, обработки и анализа информации (08.021; В/01.7; Зн.1);</li> <li>- инструменты для проведения анализа (08.021; В/01.7; Зн.2);</li> <li>- особенности секторов экономики, наиболее подверженных риску (08.021; В/01.7; Зн.17);</li> <li>- основные принципы налогообложения, основные налоги и их администрирование (08.021; В/01.7; Зн.19);</li> </ul> <p>Структура и содержание финансовых отчетов (08.021; В/01.7; Зн.21).</p> <p><b>умеет</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- анализировать информацию о подозрительных операциях и сделках (08.021; В/01.7; У.5);</li> <li>- обеспечивать объективность анализа информации (08.021; В/01.7; У.6);</li> <li>- проверять соблюдение всех установленных процедур в рамках используемых методов (08.021; В/01.7; У.7);</li> <li>- осуществлять сбор информации (08.021; В/01.7; У.8);</li> <li>- прогнозировать развитие событий и их последствия (08.021; В/01.7; У.9).</li> </ul> <p><b>владеет навыками</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- сбор дополнительной информации о финансовых операциях и сделках с признаками ОД/ФТ (08.021; В/01.7; ТД.5);</li> <li>- анализ информации о финансовых операциях и сделках для моделирования подозрительной деятельности в целях ПОД/ФТ (08.021; В/01.7; ТД.6);</li> <li>- 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);</li> <li>- 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).</li> </ul>
<p>ПК-2 Способен проводить финансовые расследования в целях ПОД/ФТ в организации</p>	<p>ПК-2.3 Подготавливает отчет о результатах проведенного финансового расследования в целях ПОД/ФТ</p>	<p><b>знает</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- основные виды финансовых услуг и продуктов в профильном секторе (08.021; В/01.7; Зн.9);</li> <li>- порядок работы с конфиденциальной информацией (08.021; В/01.7; Зн.11).</li> </ul>

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

развития организации		<p><b>умеет</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- использовать методы осуществления проектной деятельности (08.043; В/01.7; У.1).</li> </ul> <p><b>владеет навыками</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 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).</li> </ul>
<p>ПК-4 Способен подготовить экономическое обоснование для стратегических и оперативных планов развития организации</p>	<p>ПК-4.3 Анализирует внутренние (внешние) факторы и условия, влияющие на деятельность организации</p>	<p><b>знает</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- нормативные правовые акты, регулирующие финансово-хозяйственную деятельность организации (08.043; В/01.7; Зн.2);</li> <li>- принципы, методы и инструменты проектного управления (08.043; В/01.7; Зн.3).</li> </ul> <p><b>умеет</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- принимать организационно-управленческие решения, которые могут привести к повышению экономической эффективности организации (08.043; В/01.7; У.4).</li> </ul> <p><b>владеет навыками</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- контроль правильности осуществления расчетных операций (08.043; В/01.7; ТД.3).</li> </ul>

### 3. Место дисциплины в структуре образовательной программы

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

Изучение дисциплины осуществляется в 2 курсе (-ах).

Для освоения дисциплины «Судебная практика экономических преступлений» студенты используют знания, умения и навыки, сформированные в процессе изучения дисциплин:

Демографическая безопасность

Национальная и региональная экономическая безопасность

Оценка бизнеса в условиях риска

Оценка и управление рисками

Практика по профилю профессиональной деятельности

Противодействие коррупции и экономическим правонарушениям

Управление проектами

Информационно-аналитическое обеспечение финансовых рисков

Оценка рисков в проектном менеджменте

Правовые основы экономической и финансовой безопасности

Технологическая безопасность

Цифровые технологии и информационная безопасность  
Управление проектами

Демографическая безопасность  
Национальная и региональная экономическая безопасность  
Оценка бизнеса в условиях риска  
Оценка и управление рисками  
Практика по профилю профессиональной деятельности  
Противодействие коррупции и экономическим правонарушениям  
Управление проектами  
Информационно-аналитическое обеспечение финансовых рисков  
Оценка рисков в проектном менеджменте  
Правовые основы экономической и финансовой безопасности  
Технологическая безопасность

Цифровые технологии и информационная безопасность  
Противодействие коррупции и экономическим правонарушениям

Демографическая безопасность  
Национальная и региональная экономическая безопасность  
Оценка бизнеса в условиях риска  
Оценка и управление рисками  
Практика по профилю профессиональной деятельности  
Противодействие коррупции и экономическим правонарушениям  
Управление проектами  
Информационно-аналитическое обеспечение финансовых рисков  
Оценка рисков в проектном менеджменте  
Правовые основы экономической и финансовой безопасности  
Технологическая безопасность

Цифровые технологии и информационная безопасность  
Правовые основы экономической и финансовой безопасности

Демографическая безопасность  
Национальная и региональная экономическая безопасность  
Оценка бизнеса в условиях риска  
Оценка и управление рисками  
Практика по профилю профессиональной деятельности  
Противодействие коррупции и экономическим правонарушениям  
Управление проектами  
Информационно-аналитическое обеспечение финансовых рисков  
Оценка рисков в проектном менеджменте  
Правовые основы экономической и финансовой безопасности  
Технологическая безопасность

Цифровые технологии и информационная безопасность  
Оценка и управление рисками

Демографическая безопасность  
Национальная и региональная экономическая безопасность  
Оценка бизнеса в условиях риска  
Оценка и управление рисками  
Практика по профилю профессиональной деятельности  
Противодействие коррупции и экономическим правонарушениям  
Управление проектами  
Информационно-аналитическое обеспечение финансовых рисков  
Оценка рисков в проектном менеджменте  
Правовые основы экономической и финансовой безопасности  
Технологическая безопасность

Цифровые технологии и информационная безопасность  
Технологическая безопасность

Демографическая безопасность  
Национальная и региональная экономическая безопасность  
Оценка бизнеса в условиях риска  
Оценка и управление рисками  
Практика по профилю профессиональной деятельности  
Противодействие коррупции и экономическим правонарушениям  
Управление проектами  
Информационно-аналитическое обеспечение финансовых рисков  
Оценка рисков в проектном менеджменте  
Правовые основы экономической и финансовой безопасности  
Технологическая безопасность  
Цифровые технологии и информационная безопасность

Государственный финансовый мониторинг

Демографическая безопасность  
Национальная и региональная экономическая безопасность  
Оценка бизнеса в условиях риска  
Оценка и управление рисками  
Практика по профилю профессиональной деятельности  
Противодействие коррупции и экономическим правонарушениям  
Управление проектами  
Информационно-аналитическое обеспечение финансовых рисков  
Оценка рисков в проектном менеджменте  
Правовые основы экономической и финансовой безопасности  
Технологическая безопасность  
Цифровые технологии и информационная безопасность

Информационно-аналитическое обеспечение финансовых рисков

Демографическая безопасность  
Национальная и региональная экономическая безопасность  
Оценка бизнеса в условиях риска  
Оценка и управление рисками  
Практика по профилю профессиональной деятельности  
Противодействие коррупции и экономическим правонарушениям  
Управление проектами  
Информационно-аналитическое обеспечение финансовых рисков  
Оценка рисков в проектном менеджменте  
Правовые основы экономической и финансовой безопасности  
Технологическая безопасность  
Цифровые технологии и информационная безопасность

Цифровые технологии и информационная безопасность

Демографическая безопасность  
Национальная и региональная экономическая безопасность  
Оценка бизнеса в условиях риска  
Оценка и управление рисками  
Практика по профилю профессиональной деятельности  
Противодействие коррупции и экономическим правонарушениям  
Управление проектами  
Информационно-аналитическое обеспечение финансовых рисков  
Оценка рисков в проектном менеджменте  
Правовые основы экономической и финансовой безопасности  
Технологическая безопасность  
Цифровые технологии и информационная безопасность

Демографическая безопасность  
Национальная и региональная экономическая безопасность  
Оценка бизнеса в условиях риска  
Оценка и управление рисками  
Практика по профилю профессиональной деятельности  
Противодействие коррупции и экономическим правонарушениям  
Управление проектами  
Информационно-аналитическое обеспечение финансовых рисков  
Оценка рисков в проектном менеджменте  
Правовые основы экономической и финансовой безопасности  
Технологическая безопасность  
Цифровые технологии и информационная безопасность

Статистические методы финансового мониторинга

Демографическая безопасность  
Национальная и региональная экономическая безопасность  
Оценка бизнеса в условиях риска  
Оценка и управление рисками  
Практика по профилю профессиональной деятельности  
Противодействие коррупции и экономическим правонарушениям  
Управление проектами  
Информационно-аналитическое обеспечение финансовых рисков  
Оценка рисков в проектном менеджменте  
Правовые основы экономической и финансовой безопасности  
Технологическая безопасность  
Цифровые технологии и информационная безопасность

Практика по профилю профессиональной деятельности

Демографическая безопасность  
Национальная и региональная экономическая безопасность  
Оценка бизнеса в условиях риска  
Оценка и управление рисками  
Практика по профилю профессиональной деятельности  
Противодействие коррупции и экономическим правонарушениям  
Управление проектами  
Информационно-аналитическое обеспечение финансовых рисков  
Оценка рисков в проектном менеджменте  
Правовые основы экономической и финансовой безопасности  
Технологическая безопасность  
Цифровые технологии и информационная безопасность

Национальная система ПОД/ФТ

Демографическая безопасность  
Национальная и региональная экономическая безопасность  
Оценка бизнеса в условиях риска  
Оценка и управление рисками  
Практика по профилю профессиональной деятельности  
Противодействие коррупции и экономическим правонарушениям  
Управление проектами  
Информационно-аналитическое обеспечение финансовых рисков  
Оценка рисков в проектном менеджменте  
Правовые основы экономической и финансовой безопасности  
Технологическая безопасность  
Цифровые технологии и информационная безопасность

Оценка бизнеса в условиях риска  
Освоение дисциплины «Судебная практика экономических преступлений» является

необходимой основой для последующего изучения следующих дисциплин:

Подготовка к сдаче и сдача государственного экзамена  
Подготовка к процедуре защиты и защита выпускной квалификационной работы

**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.

Курс	Трудоемкость час/з.е.	Контактная работа с преподавателем, час			Самостоятельная работа, час	Контроль, час	Форма промежуточной аттестации (форма контроля)
		лекции	практические занятия	лабораторные занятия			
2	72/2	6	6		56	4	За
в т.ч. часов: в интерактивной форме		2	2				
практической подготовки		6	6		56		

Курс	Трудоемкость час/з.е.	Внеаудиторная контактная работа с преподавателем, час/чел					
		Курсовая работа	Курсовой проект	Зачет	Дифференцированный зачет	Консультации перед экзаменом	Экзамен
2	72/2			0.12			

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

№	Наименование раздела/темы	Курс	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.	1 раздел. Судебная практика экономических преступлений									
1.1.	Общая характеристика экономических преступлений	2	2	1	1		8	КТ 1	Собеседование, Реферат	ПК-4.1, ПК-4.2, ПК-4.3, ПК-2.1, ПК-2.2, ПК-2.3
1.2.	Судебная практика преступлений в сфере предпринимательской и иной деятельности	2	3	2	1		10	КТ 1	Собеседование, Практико-ориентированные задачи и ситуационные задачи, Реферат	ПК-4.1, ПК-4.2, ПК-4.3, ПК-2.1, ПК-2.2, ПК-2.3
1.3.	Судебная практика преступлений в сфере денежно-кредитных отношений и валютного регулирования	2	2	1	1		10	КТ 1	Собеседование, Практико-ориентированные задачи и ситуационные задачи, Реферат	ПК-4.1, ПК-4.2, ПК-4.3, ПК-2.1, ПК-2.2, ПК-2.3

1.4.	Судебная практика преступлений в сфере внешнеэкономической деятельности	2	2	1	1	10	КТ 1	Собеседование, Практико-ориентированные задачи и ситуационные задачи, Реферат	ПК-4.1, ПК-4.2, ПК-4.3, ПК-2.1, ПК-2.2, ПК-2.3
1.5.	Судебная практика преступлений в сфере налоговых и иных платежей	2	2	1	1	10	КТ 1	Собеседование, Практико-ориентированные задачи и ситуационные задачи, Реферат	ПК-4.1, ПК-4.2, ПК-4.3, ПК-2.1, ПК-2.2, ПК-2.3
1.6.	Контрольная точка по всем темам дисциплины	2	1		1	4	КТ 1	Тест	ПК-4.1, ПК-4.2, ПК-4.3, ПК-2.1, ПК-2.2, ПК-2.3
1.7.	Аттестация	2				4	КТ 1	Тест	ПК-4.1, ПК-4.2, ПК-4.3, ПК-2.1, ПК-2.2, ПК-2.3
1.8.	Контроль	2					КТ 1	Тест	
	Промежуточная аттестация	За							
	Итого		72	6	6	56			
	Итого		72	6	6	56			

### 5.1. Лекционный курс с указанием видов интерактивной формы проведения занятий

Тема лекции (и/или наименование раздел) (вид интерактивной формы проведения занятий)/ (практическая подготовка)	Содержание темы (и/или раздела)	Всего, часов / часов интерактивных занятий/ практическая подготовка
Общая характеристика экономических преступлений	Общая характеристика экономических преступлений	1/-
Судебная практика преступлений в сфере предпринимательской и иной деятельности	Судебная практика преступлений в сфере предпринимательской и иной деятельности	2/-
Судебная практика преступлений в сфере денежно-кредитных отношений и валютного регулирования	Судебная практика преступлений в сфере денежно-кредитных отношений и валютного регулирования	1/-
Судебная практика преступлений в сфере внешнеэкономической деятельности	Судебная практика преступлений в сфере внешнеэкономической деятельности	1/-
Судебная практика преступлений в сфере налоговых и иных платежей	Судебная практика преступлений в сфере налоговых и иных платежей	1/1

Итого		6
-------	--	---

### 5.2.1. Семинарские (практические) занятия с указанием видов проведения занятий в интерактивной форме

Наименование раздела дисциплины	Формы проведения и темы занятий (вид интерактивной формы проведения занятий)/(практическая подготовка)	Всего, часов / часов интерактивных занятий/ практическая подготовка	
		вид	часы
Общая характеристика экономических преступлений	Общая характеристика экономических преступлений	Пр	1/-/1
Судебная практика преступлений в сфере предпринимательской и иной деятельности	Судебная практика преступлений в сфере предпринимательской и иной деятельности	Пр	1/1/1
Судебная практика преступлений в сфере денежно-кредитных отношений и валютного регулирования	Судебная практика преступлений в сфере денежно-кредитных отношений и валютного регулирования	Пр	1/1/1
Судебная практика преступлений в сфере внешнеэкономической деятельности	Судебная практика преступлений в сфере внешнеэкономической деятельности	Пр	1/-/1
Судебная практика преступлений в сфере налоговых и иных платежей	Судебная практика преступлений в сфере налоговых и иных платежей	Пр	1/1/1
Контрольная точка по всем темам дисциплины	Контрольная точка по всем темам дисциплины	Пр	1/-/1
Итого			

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

### 5.4. Самостоятельная работа обучающегося

Темы и/или виды самостоятельной работы	Часы
Общая характеристика экономических преступлений	8

Судебная практика преступлений в сфере предпринимательской и иной деятельности	10
Судебная практика преступлений в сфере денежно-кредитных отношений и валютного регулирования	10
Судебная практика преступлений в сфере внешнеэкономической деятельности	10
Судебная практика преступлений в сфере налоговых и иных платежей	10
Контрольная точка по всем темам дисциплины	4
Аттестация	4

## 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 для организации самостоятельной работы обучающегося по дисциплине «Судебная практика экономических преступлений».
3. Методические рекомендации по выполнению письменных работ (реферат) (при наличии).
4. Методические рекомендации по выполнению контрольной работы студентами заочной формы обучения (при наличии)
5. Методические указания по выполнению курсовой работы (проекта) (при наличии).

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)	метод. лит. (из п.8 РПД)
1	Общая характеристика экономических преступлений. Общая характеристика экономических преступлений	Л1.1, Л1.2, Л1.3	Л2.1, Л2.2, Л2.3, Л2.4	
2	Судебная практика преступлений в сфере предпринимательской и иной деятельности. Судебная практика преступлений в сфере предпринимательской и иной деятельности	Л1.1, Л1.2, Л1.3	Л2.1, Л2.2, Л2.3, Л2.4	
3	Судебная практика преступлений в сфере денежно-кредитных отношений и валютного регулирования. Судебная практика преступлений в сфере денежно-кредитных отношений и валютного регулирования	Л1.1, Л1.2, Л1.3	Л2.1, Л2.2, Л2.3, Л2.4	
4	Судебная практика преступлений в сфере внешнеэкономической деятельности. Судебная практика преступлений в сфере внешнеэкономической деятельности	Л1.1, Л1.2, Л1.3	Л2.1, Л2.2, Л2.3, Л2.4	
5	Судебная практика преступлений в сфере налоговых и иных платежей. Судебная практика преступлений в сфере налоговых и иных платежей	Л1.1, Л1.2, Л1.3	Л2.1, Л2.2, Л2.3, Л2.4	
6	Контрольная точка по всем темам дисциплины. Контрольная точка по всем темам дисциплины	Л1.1, Л1.2, Л1.3	Л2.1, Л2.2, Л2.3, Л2.4	
7	Аттестация. Аттестация	Л1.1, Л1.2, Л1.3	Л2.1, Л2.2, Л2.3, Л2.4	

## 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

Индикатор компетенции (код и содержание)	Дисциплины/элементы программы (практики, ГИА), участвующие в формировании индикатора компетенции	1	2	3
		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	Государственный финансовый мониторинг	x		
	Дисциплины по выбору Б1.В.ДВ.03	x		
	Национальная и региональная экономическая безопасность	x	x	
	Национальная система ПОД/ФТ	x		
	Правовые основы экономической и финансовой безопасности	x		
	Практика по профилю профессиональной деятельности	x		
	Противодействие коррупции и экономическим правонарушениям	x		
	Статистические методы финансового мониторинга	x		
	Судебно-бухгалтерская экспертиза		x	
	Финансовая безопасность		x	
	Финансовая разведка		x	
ПК-2.2:Осуществляет сбор и анализ информации о финансовых операциях и сделках с признаками ОД/ФТ	Финансовые расследования		x	
	Эконометрическое прогнозирование		x	
	Национальная и региональная экономическая безопасность	x	x	
	Национальная система ПОД/ФТ	x		
	Практика по профилю профессиональной деятельности	x		
	Противодействие коррупции и экономическим правонарушениям	x		
	Судебно-бухгалтерская экспертиза		x	
	Финансовая безопасность		x	
ПК-2.3:Подготавливает отчет о результатах проведенного финансового	Финансовая разведка		x	
	Финансовые расследования		x	
	Эконометрическое прогнозирование		x	
отчет о результатах проведенного финансового	Государственный финансовый мониторинг	x		
	Дисциплины по выбору Б1.В.ДВ.03	x		

Индикатор компетенции (код и содержание)	Дисциплины/элементы программы (практики, ГИА), участвующие в формировании индикатора компетенции	1	2	3
		1	2	3
расследования в целях ПОД/ФТ	Практика по профилю профессиональной деятельности	x		
	Противодействие коррупции и экономическим правонарушениям	x		
	Статистические методы финансового мониторинга	x		
	Судебно-бухгалтерская экспертиза		x	
	Финансовая безопасность		x	
	Финансовая разведка		x	
	Финансовые расследования		x	
	Эконометрическое прогнозирование		x	
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	Демографическая безопасность	x		
	Дисциплины по выбору Б1.В.ДВ.02	x		
	Кадровая безопасность		x	
	Практика по профилю профессиональной деятельности	x		
	Преддипломная практика		x	
	Судебно-бухгалтерская экспертиза		x	
	Технологическая безопасность	x		
	Финансовая безопасность		x	
	Финансовая разведка		x	
	Цифровые технологии и информационная безопасность	x		
	Эконометрика (продвинутый уровень)		x	
Эконометрическое прогнозирование		x		
Экономическая безопасность		x		
ПК-4.2: Выявляет и анализирует несоответствия между параметрами текущего и будущего состояний организации	Дисциплины по выбору Б1.В.ДВ.01	x		
	Дисциплины по выбору Б1.В.ДВ.02	x		
	Информационно-аналитическое обеспечение финансовых рисков	x		
	Оценка бизнеса в условиях риска	x		
	Оценка и управление рисками	x		
	Практика по профилю профессиональной деятельности	x		
	Преддипломная практика		x	
	Судебно-бухгалтерская экспертиза		x	

Индикатор компетенции (код и содержание)	Дисциплины/элементы программы (практики, ГИА), участвующие в формировании индикатора компетенции	1	2	3
		1	2	3
	Технологическая безопасность	x		
	Управление проектами	x		
	Финансовая безопасность		x	
	Финансовая разведка		x	
	Цифровые технологии и информационная безопасность	x		
	Эконометрическое прогнозирование		x	
	Экономическая безопасность		x	
ПК-4.3:Анализирует внутренние (внешние) факторы и условия, влияющие на деятельность организации	Правовые основы экономической и финансовой безопасности	x		
	Практика по профилю профессиональной деятельности	x		
	Преддипломная практика		x	
	Судебно-бухгалтерская экспертиза		x	
	Управление проектами	x		
	Финансовая разведка		x	
	Эконометрика (продвинутый уровень)		x	
Эконометрическое прогнозирование		x		

## 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 Зачет.

За знания, умения и навыки, приобретенные студентами в период их обучения, выставляются оценки «ЗАЧТЕНО», «НЕ ЗАЧТЕНО». (или «ОТЛИЧНО», «ХОРОШО», «УДОВЛЕТВОРИТЕЛЬНО», «НЕУДОВЛЕТВОРИТЕЛЬНО» для дифференцированного зачета/экзамена)

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	
2 курс			
КТ 1	Тест	0	
КТ 1	Собеседование	0	
КТ 1	Реферат	0	
КТ 1	Практико-ориентированные задачи и ситуационные задачи	0	
<b>Сумма баллов по итогам текущего контроля</b>		<b>0</b>	
Посещение лекционных занятий		20	
Посещение практических/лабораторных занятий		20	
Результативность работы на практических/лабораторных занятиях		30	
Итого		70	
№ контрольной точки	Оценочное средство результатов индикаторов достижений компетенций	Максимальное количество баллов	Критерии оценки знаний студентов
2 курс			
КТ 1	Тест	0	
КТ 1	Собеседование	0	
КТ 1	Реферат	0	
КТ 1	Практико-ориентированные задачи и ситуационные задачи	0	

## Критерии и шкалы оценивания результатов обучения на промежуточной аттестации

При проведении итоговой аттестации «зачет» («дифференцированный зачет», «экзамен») преподавателю с согласия студента разрешается выставлять оценки («отлично», «хорошо», «удовлетворительно», «зачет») по результатам набранных баллов в ходе текущего контроля успеваемости в семестре по выше приведенной шкале.

В случае отказа – студент сдает зачет (дифференцированный зачет, экзамен) по приведенным выше вопросам и заданиям. Итоговая успеваемость (зачет, дифференцированный зачет, экзамен) не может оцениваться ниже суммы баллов, которую студент набрал по итогам текущей и промежуточной успеваемости.

При сдаче (зачета, дифференцированного зачета, экзамена) к заработанным в течение семестра студентом баллам прибавляются баллы, полученные на (зачете, дифференцированном зачете, экзамене) и сумма баллов переводится в оценку.

## Критерии и шкалы оценивания ответа на зачете

По дисциплине «Судебная практика экономических преступлений» к зачету допускаются студенты, выполнившие и сдавшие практические работы по дисциплине, имеющие ежемесячную аттестацию и без привязке к набранным баллам. Студентам, набравшим более 65 баллов, зачет выставляется по результатам текущей успеваемости, студенты, не набравшие 65 баллов, сдают зачет по вопросам, предусмотренным РПД. Максимальная сумма баллов по промежуточной аттестации (зачету) устанавливается в 15 баллов

Вопрос билета	Количество баллов
Теоретический вопрос	до 5
Задания на проверку умений	до 5
Задания на проверку навыков	до 5

### Теоретический вопрос

5 баллов выставляется студенту, полностью освоившему материал дисциплины или курса в соответствии с учебной программой, включая вопросы рассматриваемые в рекомендованной программой дополнительной справочно-нормативной и научно-технической литературы, свободно владеющему основными понятиями дисциплины. Требуется полное понимание и четкость изложения ответов по экзаменационному заданию (билету) и дополнительным вопросам, заданных экзаменатором. Дополнительные вопросы, как правило, должны относиться к материалу дисциплины или курса, не отраженному в основном экзаменационном задании (билете) и выявляют полноту знаний студента по дисциплине.

4 балла заслуживает студент, ответивший полностью и без ошибок на вопросы экзаменационного задания и показавший знания основных понятий дисциплины в соответствии с обязательной программой курса и рекомендованной основной литературой.

3 балла дан недостаточно полный и недостаточно развернутый ответ. Логика и последовательность изложения имеют нарушения. Допущены ошибки в раскрытии понятий, употреблении терминов. Студент не способен самостоятельно выделить существенные и несущественные признаки и причинно-следственные связи. Студент может конкретизировать обобщенные знания, доказав на примерах их основные положения только с помощью преподавателя. Речевое оформление требует поправок, коррекции.

2 балла дан неполный ответ, представляющий собой разрозненные знания по теме вопроса с существенными ошибками в определениях. Присутствуют фрагментарность, нелогичность изложения. Студент не осознает связь данного понятия, теории, явления с другими объектами дисциплины. Отсутствуют выводы, конкретизация и доказательность изложения. Речь неграмотная. Дополнительные и уточняющие вопросы преподавателя не приводят к коррекции ответа студента не только на поставленный вопрос, но и на другие вопросы дисциплины.

1 балл дан неполный ответ, представляющий собой разрозненные знания по теме вопроса с существенными ошибками в определениях. Присутствуют фрагментарность, нелогичность изложения. Студент не осознает связь данного понятия, теории, явления с другими объектами дисциплины. Отсутствуют выводы, конкретизация и доказательность изложения. Речь неграмотная. Дополнительные и уточняющие вопросы преподавателя не приводят к коррекции ответа студента не только на поставленный вопрос, но и на другие вопросы дисциплины.

0 баллов - при полном отсутствии ответа, имеющего отношение к вопросу.

### Задания на проверку умений и навыков

5 баллов Задания выполнены в обозначенный преподавателем срок, письменный отчет без замечаний. Работа выполнена в полном объеме с соблюдением необходимой последовательности.

4 балла Задания выполнены в обозначенный преподавателем срок, письменный отчет с небольшими недочетами.

2 баллов Задания выполнены с задержкой, письменный отчет с недочетами. Работа выполнена не полностью, но объем выполненной части таков, что позволяет получить правильные результаты и выводы.

1 баллов Задания выполнены частично, с большим количеством вычислительных ошибок, объем выполненной части работы не позволяет сделать правильных выводов.

0 баллов Задания выполнены, письменный отчет не представлен или работа выполнена не полностью, и объем выполненной части работы не позволяет сделать правильных выводов.

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

#### 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 описания 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 неоднократно 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.

#### 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 субъектов 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?

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

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

### основная

Л1.1 Арзуманова Т. И., Мачабели М. Ш. Экономика организации [Электронный ресурс]:учебник ; ВО - Бакалавриат. - Москва: Издательско-торговая корпорация "Дашков и К", 2018. - 240 с. – Режим доступа: <http://new.znaniium.com/go.php?id=430313>

Л1.2 Орлова Н. Ю. Правовое регулирование бухгалтерского и налогового учета [Электронный ресурс]:учебник; ВО - Магистратура. - Москва: ООО "Юридическое издательство Норма", 2018. - 128 с. – Режим доступа: <http://new.znaniium.com/go.php?id=960152>

Л1.3 Дуюнов В. К. Уголовное право России. Общая и Особенная части [Электронный ресурс]:учебник; ВО - Магистратура. - Москва: Издательский Центр РИО□, 2020. - 784 с. – Режим доступа: <http://new.znaniium.com/go.php?id=1067795>

### дополнительная

Л2.1 Ковалев М. И., Кондрашова Т. В. Уголовное право. Общая часть [Электронный ресурс]:учебник; ВО - Бакалавриат. - Москва: ООО "Юридическое издательство Норма", 2013. - 592 с. – Режим доступа: <http://new.znaniium.com/go.php?id=395826>

Л2.2 Хабриева Т. Я. Судебная практика в современной правовой системе России [Электронный ресурс]:моногр.. - Москва: ООО "Юридическое издательство Норма", 2020. - 432 с. – Режим доступа: <http://new.znaniium.com/go.php?id=1085677>

Л2.3 Алтухов А. В., Беляева О. А. Комментарий практики рассмотрения экономических споров (судебно-арбитражной практики). Вып. 22 [Электронный ресурс]:Нормативные документы. - Москва: ООО "Научно-издательский центр ИНФРА-М", 2021. - 212 с. – Режим доступа: <http://znaniium.com/catalog/document?id=365881>

Л2.4 Артемов В. Ю., Голованова Н.А. Уголовный закон и экономическая деятельность (соотношение частных и публичных интересов) [Электронный ресурс]:науч.-практич. пособие. - Москва: ООО "Научно-издательский центр ИНФРА-М", 2022. - 392 с. – Режим доступа: <http://znaniium.com/catalog/document?id=386739>

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

№	Наименование ресурса сети «Интернет»	Электронный адрес ресурса
1	СПС Гарант	<a href="http://www.garant.ru">http://www.garant.ru</a>
2	СПС Консультант плюс	<a href="http://www.consultant.ru">http://www.consultant.ru</a>
3	Президент РФ	<a href="http://www.kremlin.ru">http://www.kremlin.ru</a> .
4	Официальный интернет-портал правовой информации	<a href="http://www.pravo.gov.ru">http://www.pravo.gov.ru</a>
5	Государственная Дума Федерального Собрания Российской Федерации	<a href="http://www.duma.gov.ru">http://www.duma.gov.ru</a>
6	Совет Федерации Федерального Собрания Российской Федерации	<a href="http://www.council.gov.ru">http://www.council.gov.ru</a>

7	Правительство РФ	<a href="http://www.government.ru">http://www.government.ru</a>
8	Конституционный Суд Российской Федерации	<a href="http://www.ksrf.ru">http://www.ksrf.ru</a>
9	Федеральные арбитражные суды Российской Федерации	<a href="http://www.arbitr.ru">http://www.arbitr.ru</a>
10	Верховный Суд Российской Федерации	<a href="http://www.supcourt.ru">http://www.supcourt.ru</a>
11	Российская государственная библиотека	<a href="http://www.rsl.ru">http://www.rsl.ru</a>

## 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 возникшего противоречия, привлекать их к решению проблем них 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.

**11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине, включая перечень лицензионного и свободно распространяемого программного обеспечения, в том числе отечественного производства и информационных справочных систем (при необходимости).**

*11.1 Перечень лицензионного программного обеспечения*

1. -

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	Номер аудитории	Оснащенность специальных помещений и помещений для самостоятельной работы
1	Учебная аудитория для проведения занятий всех типов (в т.ч. лекционного, семинарского, практической подготовки обучающихся), групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации	Э-130	Оснащение: специализированная мебель в составе аудиторных кресел и столов - 182 шт., Монитор 17" LCD NEC-173V – 4 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

		Э-130	<p>Оснащение: специализированная мебель в составе аудиторных кресел и столов - 182 шт., Монитор 17" LCD NEC-173V – 4 шт., Проектор Sanyo PLC – XM150L – 1 шт., Видеокамера управляемая Sony 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</p>
2	<p>Помещение для самостоятельной работы обучающихся, подтверждающее наличие материально-технического обеспечения, с перечнем основного оборудования</p>		

### 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 на основе Федерального государственного образовательного стандарта высшего образования - магистратура по направлению подготовки 38.04.01 Экономика (приказ Минобрнауки России от 11.08.2020 г. № 939).

Автор (ы)

\_\_\_\_\_ доцент , к.э.н. Тунин С. А.

Рецензенты

\_\_\_\_\_ профессор , д.э.н. Лещева М. Г.

\_\_\_\_\_ доцент , к.э.н. Сытник О. Е.

Рабочая программа дисциплины «Судебная практика экономических преступлений» рассмотрена на заседании Кафедра бухгалтерского учета и аудита протокол № 25 от 17.03.2025 г. и признана соответствующей требованиям ФГОС ВО и учебного плана по направлению подготовки 38.04.01 Экономика

Заведующий кафедрой \_\_\_\_\_ Костюкова Елена Ивановна

Рабочая программа дисциплины «Судебная практика экономических преступлений» рассмотрена на заседании учебно-методической комиссии Институт экономики, финансов и управления в АПК протокол № 8 от 26.03.2025 г. и признана соответствующей требованиям ФГОС ВО и учебного плана по направлению подготовки 38.04.01 Экономика

Руководитель ОП \_\_\_\_\_