

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ
ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
«СЕВЕРО-КАВКАЗСКАЯ ГОСУДАРСТВЕННАЯ АКАДЕМИЯ»

«УТВЕРЖДАЮ»

Проректор по учебной работе

Г.Ю. Нагорная

« ____ »

2019



РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

Основы расследования экономических преступлений

Уровень образовательной программы _____ Специалитет _____

Специальность _____ 38.05.01 Экономическая безопасность _____

Специализация Экономико-правовое обеспечение экономической безопасности

Форма обучения _____ заочная _____

Срок освоения ОП _____ 5 лет 9 мес. _____

Институт _____ Экономики и управления _____

Кафедра разработчик РПД _____ Экономика и управление + _____

Выпускающая кафедра _____ Экономика и управление _____

Начальник
учебно-методического управления

Семенова Л.У.

Директор института

Канцеров Р.А.

Заведующий выпускающей кафедрой

Бежанов М.К.

г. Черкесск, 2019 г.

СОДЕРЖАНИЕ

- 1. Цели освоения дисциплины**
- 2. Место дисциплины в структуре образовательной программы**
- 3. Планируемые результаты обучения по дисциплине**
- 4. Структура и содержание дисциплины**
 - 4.1. Объем дисциплины и виды учебной работы
 - 4.2. Содержание учебной дисциплины
 - 4.2.1. Разделы (темы) дисциплины, виды учебной деятельности и формы контроля
 - 4.2.2. Лекционный курс
 - 4.2.3. Лабораторный практикум
 - 4.2.4. Практические занятия
 - 4.3. Самостоятельная работа обучающегося
- 5. Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине**
- 6. Образовательные технологии**
- 7. Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины**
 - 7.1. Перечень основной и дополнительной учебной литературы
 - 7.2. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»
 - 7.3. Информационные технологии
- 8. Материально-техническое обеспечение учебной дисциплины**
 - 8.1. Требования к аудиториям (помещениям, местам) для проведения занятий
 - 8.2. Требования к оборудованию рабочих мест преподавателя и обучающихся:
 - 8.3. Требования к специализированному оборудованию
- 9. Особенности реализации дисциплины для инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья**

Приложение 1. Фонд оценочных средств

1. ЦЕЛИ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ

Целями освоения дисциплины «Основы расследования экономических преступлений» являются: формирование у обучающихся теоретических знаний о системе преступлений в сфере экономической деятельности; анализ особенностей осуществления правоприменительной и правоохранительной профессиональной деятельности в органах государственной власти; приобретение практических навыков работы с нормативно-правовыми актами, процессуальными документами, решения конкретных правовых ситуаций.

При этом *задачами* дисциплины являются:

- изучение теоретических и практических проблем методики расследования экономических преступлений;
- организация и повышение эффективности расследования преступлений в сфере экономики и экономической деятельности

2. МЕСТО ДИСЦИПЛИНЫ В СТРУКТУРЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ

2.1. Учебная дисциплина «Основы расследования экономических преступлений» относится к обязательным дисциплинам вариативной части Блока 1 и имеет тесную связь с другими дисциплинами.

2.2. В таблице приведены предшествующие и последующие дисциплины, направленные на формирование компетенций дисциплины в соответствии с матрицей компетенций ОП.

Предшествующие и последующие дисциплины, направленные на формирование компетенций

№ п/п	Предшествующие дисциплины	Последующие дисциплины
1 2	Теория государства и права Гражданское право	1. Судебная экономическая экспертиза 2. Уголовное право 3. Уголовный процесс

3. ПЛАНИРУЕМЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ ОБУЧЕНИЯ

Планируемые результаты освоения образовательной программы (ОП) – компетенции обучающихся определяются требованиями стандарта по специальности и формируются в соответствии с матрицей компетенций ОП

№ п/п	Номер/индекс компетенции	Наименование компетенции (или ее части)	В результате изучения учебной дисциплины обучающиеся должны:
1	2	3	4
1.	ПК-37	способность использовать знания теоретических, методических, процессуальных и организационных основ судебной экспертизы при производстве судебных экономических экспертиз и исследований	<p>Знать: -виды экономических преступлений, уголовно-правовую характеристику экономических преступлений, организацию и производство расследования преступлений. Шифр: З (ПК-37) - 6</p> <p>Уметь: -составлять план оперативно-следственных мероприятий Шифр: У (ПК-37) - 6</p> <p>Владеть: –приемами установление психологического контакта с участниками по уголовному делу и способностью использовать знания теоретических, методических, процессуальных и организационных основ судебной экспертизы при производстве судебных экономических экспертиз и исследований Шифр: В (ПК-37) - 6</p>
2.	ПК-38	способность применять методики судебных экономических экспертных исследований в профессиональной деятельности	<p>Знать: -методики судебных экономических экспертных исследований в профессиональной деятельности Шифр З (ПК-38)- 5</p> <p>Уметь: применять методики судебных экономических экспертных исследований в профессиональной деятельности Шифр У(ПК-38) – 5</p> <p>Владеть: способностью применять методики судебных экономических экспертных исследований в профессиональной деятельности Шифр В (ПК-38)- 5</p>
3	ПК-39	способность осуществлять экономическую экспертизу нормативных правовых актов в целях обнаружения потенциальных угроз	<p>Знать: -криминалистическую тактику и методы проведения следственных и процессуальных действий, действующие ведомственные и межведомственные</p>

		<p>экономической безопасности</p>	<p>нормативные акты, регламентирующие организацию и производство расследования преступлений Шифр З(ПК-39)- 2</p> <p>Уметь: -правильно оформить изъятые вещественные доказательства Шифр У (ПК-39)- 2</p> <p>Владеть: -тактикой и методами проведения следственных и процессуальных действий, в соответствии с нормативными актами, способностью осуществлять экономическую экспертизу нормативных правовых актов в целях обнаружения потенциальных угроз экономической безопасности</p> <p>Шифр В (ПК-39)- 2</p>
--	--	-----------------------------------	--

4. СТРУКТУРА И СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

4.1. ОБЪЕМ ДИСЦИПЛИНЫ И ВИДЫ УЧЕБНОЙ РАБОТЫ

Вид учебной работы	Всего часов	Семестры*		
		№ 8		
		часов		
1	2	3		
Аудиторная контактная работа (всего)	12	12		
В том числе:				
Лекции (Л)	6	6		
Практические занятия (ПЗ), Семинары (С)	6	6		
Лабораторные работы (ЛР)	-	-		
Внеаудиторная контактная работа	1	1		
в т.ч. индивидуальные и групповые консультации	1	1		
Самостоятельная работа студента (СРО)** (всего)	158	158		
<i>Подготовка контрольных работ</i>	12	12		
<i>Подготовка к практическим занятиям (ПЗ)</i>	36	36		
<i>Подготовка к текущему контролю (ПТК)</i>	10	10		
<i>Работа с учебной литературой</i>	50	50		
<i>Работа с электронными источниками</i>	50	50		
Промежуточная аттестация	экзамен (Э)	Э (9)		
	в том числе:			
	прием экз., час.	0,5	0,5	
	консультация, час.	-	-	
	СРС, час.	8,5	8,5	
ИТОГО: Общая трудоемкость	часов	180	180	
	зач. ед.	5	5	

4.2. СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

4.2.1. Разделы (темы) дисциплины, виды учебной деятельности и формы контроля

№ п/п	№ семестра	Наименование раздела учебной дисциплины	Виды учебной деятельности, включая самостоятельную работу студентов (в часах)					Формы текущей и промежуточной аттестации
			Л	ЛР	ПЗ	СРС	всего	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	8	Раздел 1. Общая характеристика экономических преступлений.	2	-	2	63	67	Текущий тестовый контроль
2.	8	Раздел 2. Уголовно-правовая и криминологическая характеристика отдельных видов преступлений в сфере экономической деятельности	4	-	4	95	103	Контрольная работа, Текущий тестовый контроль
3		Итого	6	-	6	158	170	
4	8	Промежуточная аттестация	-	-	-	-	9	Экзамен
5	8	Внеаудиторная контактная работа	-	-	-	-	1	
ВСЕГО			6	-	6	158	180	

4.2.2. Лекционный курс

№ п/п	Наименование раздела (темы) дисциплины	Наименование темы лекции	Содержание лекции	Всего часов
1	2	3	4	5
Семестр 8				
1	Раздел 1. Общая характеристика экономических преступлений.	Тема 1. Понятие преступления в сфере экономической деятельности.	Понятие преступления в сфере экономической деятельности. Виды экономических преступлений. Характеристика экономических преступлений.	-
		Тема 2. Расследование преступлений, связанных с экономической деятельностью	Расследование преступлений, связанных с разрешенной экономической деятельностью. Расследование преступлений, связанных с запрещенной экономической деятельностью.	1
2	Раздел 2. Расследование отдельных видов экономических преступлений	Тема 1. Расследование незаконного предпринимательства	Незаконное предпринимательство. Понятие незаконного предпринимательства и его	-

		<p>формы. Криминалистическая характеристика незаконного предпринимательства. Обстоятельства, подлежащие доказыванию. Особенности первоначального этапа расследования. Особенности последующего этапа расследования.</p>	
	<p>Тема 2. Расследование легализации (отмывания) денежных средств или иного имущества, приобретенных преступным путем</p>	<p>Легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем, его понятие. Легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных лицом в результате совершения им преступления, его понятие. Понятие и криминалистическая характеристика. Особенности первоначального этапа расследования. Особенности последующего этапа расследования.</p>	1
	<p>Тема 3. Расследование незаконного получения кредита и злостного уклонения от погашения кредиторской задолженности..</p>	<p>Понятие незаконное получение кредита. Понятие злостного уклонения от кредиторской задолженности. Предмет данного преступления. Способы совершения данного преступления. Криминалистическая характеристика незаконного получения кредита. Особенности первоначального этапа расследования. Особенности последующего этапа расследования.</p>	1

	Тема 4. Расследование фальшивомонетничества.	Изготовление поддельных денег или ценных бумаг. Предмет данного преступления. Изготовление или сбыт поддельных кредитных или расчетных карт и иных платежных документов. Предмет данного преступления. Криминалистическая характеристика изготовления поддельных денег или ценных бумаг. Особенности первоначального этапа расследования. Особенности последующего этапа расследования.	1
	Тема 5. Расследование уклонения от уплаты таможенных платежей.	Понятие таможенных платежей. Характеристика способов совершения преступления. Криминалистическая характеристика уклонения от уплаты таможенных платежей. Обстоятельства, подлежащие установлению. Особенности возбуждения и организации расследования уголовного дела по факту уклонения. Особенности тактики следственных действий поданной категории дел.	1
	Тема 6. Расследование преступлений связанных с незаконным банкротством	Понятие банкротства. Характеристика правонарушений при банкротстве. Понятие преднамеренного банкротства. Виды преднамеренного банкротства. Понятие фиктивного банкротства. Понятие и криминалистическая характеристика банкротств. Особенности первоначального этапа расследования. Особенности последующего этапа расследования	1
	Тема 7. Расследование налоговых преступлений.	Понятие налога и налоговой системы.	-

			Понятие и криминалистическая характеристика налоговых преступлений. Обстоятельства, подлежащие доказыванию при расследовании дел о налоговых преступлениях. Особенности расследований налоговых преступлений.	
	Всего часов в семестре:			6
	ИТОГО часов:			6

4.2.3. Лабораторный практикум (не предполагается)

4.2.4. Практические занятия

№ п/п	Наименование раздела (темы) дисциплины	Наименование темы практические занятия	Содержание практических занятий	Всего часов
1	2	3	4	5
Семестр 8				
1	Раздел 1. Общая характеристика экономических преступлений.	Тема 1. Понятие преступления в сфере экономической деятельности.	Понятие преступления в сфере экономической деятельности. Виды экономических преступлений. Характеристика экономических преступлений.	-
		Тема 2. Расследование преступлений, связанных с экономической деятельностью	Расследование преступлений, связанных с разрешенной экономической деятельностью. Расследование преступлений, связанных с запрещенной экономической деятельностью.	-
2	Раздел 2. Расследование отдельных видов экономических преступлений	Тема 1. Расследование незаконного предпринимательства	Незаконное предпринимательство. Понятие незаконного предпринимательства и его формы. Криминалистическая характеристика незаконного предпринимательства. Обстоятельства, подлежащие доказыванию.	1

			<p>Особенности первоначального этапа расследования.</p> <p>Особенности последующего этапа расследования.</p>	
		<p>Тема 1. Расследование незаконного предпринимательства</p>	<p>Легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем, его понятие.</p> <p>Легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных лицом в результате совершения им преступления, его понятие.</p> <p>Понятие и криминалистическая характеристика.</p> <p>Особенности первоначального этапа расследования.</p> <p>Особенности последующего этапа расследования.</p>	1
		<p>Тема 3. Расследование незаконного получения кредита и злостного уклонения от погашения кредиторской задолженности</p>	<p>Понятие незаконное получение кредита.</p> <p>Понятие злостного уклонения от кредиторской задолженности.</p> <p>Предмет данного преступления. Способы совершения данного преступления.</p> <p>Криминалистическая характеристика незаконного получения кредита.</p> <p>Особенности первоначального этапа расследования.</p> <p>Особенности последующего этапа расследования.</p>	1

	Тема 4. Расследование фальшивомонетничества.	Изготовление поддельных денег или ценных бумаг. Предмет данного преступления. Изготовление или сбыт поддельных кредитных или расчетных карт и иных платежных документов. Предмет данного преступления. Криминалистическая характеристика изготовления поддельных денег или ценных бумаг. Особенности первоначального этапа расследования. Особенности последующего этапа расследования.	1
	Тема 5. Расследование уклонения от уплаты таможенных платежей	Понятие таможенных платежей. Характеристика способов совершения преступления. Криминалистическая характеристика уклонения от уплаты таможенных платежей. Обстоятельства, подлежащие установлению. Особенности возбуждения и организации расследования уголовного дела по факту уклонения. Особенности тактики следственных действий поданной категории дел.	1
	Тема 6. Расследование преступлений связанных с незаконным банкротством	Понятие банкротства. Характеристика правонарушений при банкротстве. Понятие преднамеренного банкротства. Виды преднамеренного банкротства. Понятие фиктивного банкротства. Понятие и криминалистическая характеристика банкротств. Особенности первоначального этапа расследования. Особенности последующего этапа расследования	1
	Тема 7. Расследование налоговых преступлений.	Понятие налога и налоговой системы.	-

			Понятие и криминалистическая характеристика налоговых преступлений. Обстоятельства, подлежащие доказыванию при расследовании дел о налоговых преступлениях. Особенности расследований налоговых преступлений.	
	Всего часов в семестре:			6
	ИТОГО часов:			6

4.3. САМОСТОЯТЕЛЬНАЯ РАБОТА СТУДЕНТА

№ п/п	Наименование раздела (темы) дисциплины	№ п/п	Виды СРС	Всего часов
1	3	4	5	6
Семестр 8				
1	Раздел 1. Общая характеристика экономических преступлений.	1.1	<i>Подготовка к практическим занятиям (ПЗ)</i>	18
		1.2	<i>Подготовка к текущему контролю (ПТК)</i>	5
		1.3	<i>Работа с учебной литературой</i>	20
		1.4	<i>Работа с электронными источниками</i>	20
2	Раздел 2. Расследование отдельных видов экономических преступлений	2.1	<i>Подготовка к практическим занятиям (ПЗ)</i>	18
		2.2	<i>Работа с учебной литературой</i>	30
			<i>Работа с электронными источниками</i>	30
		2.3.	<i>Подготовка контрольной работы</i>	12
		2.4	<i>Подготовка к текущему контролю (ПТК)</i>	5
Всего часов в семестре:				158

5. ПЕРЕЧЕНЬ УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОГО ОБЕСПЕЧЕНИЯ ДЛЯ САМОСТОЯТЕЛЬНОЙ РАБОТЫ ОБУЧАЮЩИХСЯ ПО ДИСЦИПЛИНЕ

5.1. Методические указания для подготовки обучающихся к лекционным занятиям

Важнейшей и наиболее эффективной формой приобретения знаний обучающимися, стимулирующей их к самостоятельной работе, являются лекции, которые составляют основу теоретического обучения и дают систематизированные основы научных знаний по дисциплине, раскрывают состояние и перспективы развития соответствующей области науки, концентрируют внимание обучающихся на наиболее сложных и узловых вопросах, стимулируют их активную познавательную деятельность и способствуют формированию творческого мышления.

Главное в период подготовки к лекционным занятиям – научиться методам самостоятельного умственного труда, сознательно развивать свои творческие способности и овладеть навыками творческой работы. Четкое планирование своего рабочего времени и отдыха является необходимым условием для успешной самостоятельной работы.

В основу его нужно положить рабочие программы изучаемых в семестре дисциплин. Ежедневной учебной работе обучающемуся следует уделять 9–10 часов своего времени, т.е. при шести часах аудиторных занятий самостоятельной работе необходимо отводить 3–4 часа.

Каждому обучающемуся следует составлять еженедельный и семестровый планы работы, а также план на каждый рабочий день. С вечера всегда надо распределять работу на завтрашний день. В конце каждого дня целесообразно подводить итог работы: тщательно проверить, все ли выполнено по намеченному плану, не было ли каких-либо отступлений, а если были, по какой причине это произошло.

Нужно осуществлять самоконтроль, который является необходимым условием успешной учебы. Если что-то осталось невыполненным, необходимо изыскать время для завершения этой части работы, не уменьшая объема недельного плана. Запись лекций – сложный вид вузовской аудиторной работы. Внимательное слушание и конспектирование лекций предполагает интенсивную умственную деятельность обучающегося. Краткие записи лекций, их конспектирование помогает усвоить учебный материал. Конспект является полезным тогда, когда записано самое существенное, основное.

Не надо стремиться записать дословно всю лекцию. Такое «конспектирование» приносит больше вреда, чем пользы. Запись лекций рекомендуется вести по возможности собственными формулировками. Желательно запись осуществлять на одной странице, а следующую оставлять для проработки учебного материала самостоятельно в домашних условиях.

Конспект лекции лучше подразделять на пункты, параграфы, соблюдая красную строку. Этому в большой степени будут способствовать пункты плана лекции, предложенные преподавателям. Принципиальные места, определения, формулы и другое следует сопровождать замечаниями «важно», «особо важно», «хорошо запомнить» и т.п. Можно делать это и с помощью разноцветных маркеров или ручек.

Каждую тему занятия важно связывать с предыдущим учебным материалом, спецификой будущей профессиональной деятельности экономиста. Обучающийся должен быть готов к контрольным опросам на каждом учебном занятии.

5.2. Методические указания для подготовки обучающихся к лабораторным занятиям (лабораторные занятия не предусмотрены)

5.3. Методические указания для подготовки обучающихся к практическим занятиям

В ходе подготовки к семинарам обучающийся должен изучить основную литературу, ознакомиться с дополнительной литературой, новыми публикациями в периодических изданиях: журналах и других источниках с учетом рекомендаций преподавателя. Затем подготовить тезисы

для выступлений по всем вопросам, выносимым на практическое занятие. Составив план своего выступления, продумать примеры, которые продемонстрируют связь изучаемой темы с реальностью. Своевременное и качественное выполнение самостоятельной работы базируется на соблюдении настоящих рекомендаций и изучении рекомендованной литературы. Обучающийся может дополнить список использованных источников другими источниками, которых нет в списке рекомендованной литературы, и в дальнейшем использовать его при написании выпускной квалификационной работы.

Планы семинарских занятий, их тематика, рекомендуемая литература, цель и задачи ее изучения формулируются преподавателем на занятиях или в методических указаниях по данной дисциплине.

Прежде чем приступить к изучению вопросов темы, преподаватель может пояснить основные вопросы плана семинара, что поможет обучающимся быстро найти нужный материал к каждому из вопросов.

При подготовке к семинарскому занятию можно выделить два этапа:

– организационный, при котором магистрант уясняет задание на самостоятельную работу, занимается подбором рекомендованной литературы, составляет план работы. Составление плана дисциплинирует и повышает организованность в работе.

Второй этап включает непосредственную подготовку обучающихся к занятию. Необходимо изучить рекомендованную литературу, с учетом того, что на лекциях рассматривается только часть материала. Остальная его часть изучается в процессе самостоятельной работы. В связи с этим работа с рекомендованной литературой обязательна. В процессе работы обучающийся должен понять и запомнить основные положения рассматриваемых материалов, изучить примеры, а также разобраться в иллюстративном материале.

В конце следует составить план по изучаемым вопросам. Желательно обсуждение материала с другими обучающимися, что позволит закрепить знания, полученные в ходе самостоятельной работы.

На практических занятиях обучающиеся под руководством преподавателя более глубоко осмысливают теоретические положения, обсуждая и дискутируя по теме, вырабатывая умения и навыки, чтобы в дальнейшем использовать приобретенные знания для различного рода деятельности.

На практическом занятии каждый выступающий должен быть готов отстаивать свою точку зрения по всем вопросам, проявлять максимальную активность при их рассмотрении, аргументировано отстаивая свою точку зрения. Важно выработать умение сформулировать выводы по изученным вопросам, приводить примеры.

Если выступления вызвали споры, дискуссии, преподаватель должен внимательно слушая, улавливать недостатки и ошибки, корректировать знания обучающихся, если необходимо поддержать и развить интересную мысль, высказанную выступающим обучающимся.

В конце обсуждения преподаватель подводит итоги занятия и оценивает участие каждого обучающегося в дискуссии.

5.4. Методические указания по самостоятельной работе обучающихся

Самостоятельная работа обучающихся должна оказывать важное влияние на формирование личности будущего специалиста, она планируется обучающимся самостоятельно. Каждый обучающийся самостоятельно определяет режим своей работы и меру труда, затрачиваемого на овладение учебным содержанием по каждой дисциплине. Он выполняет внеаудиторную работу в зависимости от его подготовки, времени и других условий.

Следует взять за правило: *заниматься ежедневно, начиная с первого дня семестра*. Время, которым располагает обучающийся для выполнения учебного плана, складывается из двух составляющих: одна из них - это аудиторная работа в вузе по расписанию занятий, другая - внеаудиторная самостоятельная работа. Задания и материалы для самостоятельной работы

выдаются во время учебных занятий по расписанию, на этих же занятиях преподаватель осуществляет контроль за самостоятельной работой, а также оказывает помощь обучающимся.

Выделяются следующие формы самостоятельной работы обучающихся:

- работа с учебной литературой и электронными источниками
- работа с -подготовка к текущему контролю,
- подготовка типовых заданий,
- подготовка к устному опросу

5.4.1 Методические рекомендации к работе с учебной литературой и электронными источниками

В процессе самостоятельной работы обучающихся работа с учебной литературой и электронными источниками имеет большое значение для более полного усвоения пройденного материала и подготовке к занятиям. В процессе работы обучающийся должен понять и запомнить основные положения рассматриваемые в учебниках или электронных источниках, изучить различные точки зрения по данному вопросу.

Конспектирование изучаемого материала имеет важное значение в самостоятельной работе обучающихся, помогая выделить основные положения, проследить логику автора литературного источника, сформулировать собственное суждение по вопросу. При этом активизируется и зрительная память.

При изучении и систематизации официальных государственных документов - законов, постановлений, указов, нормативно-инструкционных и справочных материалов обучающийся может использовать справочно-правовую системы "КонсультантПлюс».

Важным моментом является умение сопоставлять изучаемые источники, сравнивать суждения различных ученых по данному вопросу, составляя при этом собственное мнение. Хорошо, если конспектируя мнения авторов, обучающийся на полях записывает собственное мнение по данному пункту. Затем внимательно прочитав записи, обучающийся должен подготовиться к устному опросу на практическом занятии.

5.4.2 Методические указания по подготовке к текущему контролю

В процессе обучения преподавателем проводится текущий контроль знаний обучающихся в форме выполнения типовых заданий и устного опроса. Типовое задание состоит из нескольких ситуационных задач по изученным темам, выполняемых обучающимися самостоятельно

Типовое задание выполняется в печатном виде на листах формата А4 (шрифт: размер (кегель) - 14; тип- Times New Roman, интервал полуторный, выравнивание- по ширине листа). Размер левого поля 30 мм, правого- 15 мм, верхнего -20 мм, нижнего- 20 мм) На первой странице должен быть приведен весь текст задания с указанием варианта. При решении задачи, необходимо переписать ее условие , привести необходимые формулы с расшифровкой условных обозначений, а так же ссылки на соответствующие статьи законодательных актов РФ. Затем рассчитать необходимые показатели. В конце работы приводится список использованных источников (не менее трех). Нумерация страниц ставится в правом верхнем углу

Работа должна быть выполнена аккуратно, разборчиво, без помарок и зачёркиваний, без использования сокращенных слов (за исключением общепринятых сокращений).

При подготовке к устному опросу важно:

- изучить основную литературу, ознакомиться с дополнительной литературой, новыми публикациями в периодических изданиях (при этом учесть рекомендации преподавателя и требования программы),

- представить различные подходы, четко и полно определить рассматриваемые понятия, выявить взаимосвязи понятий и явлений, взаимозависимости и связи с другими вопросами;

- грамотно структурировать материал, ясно, четко и логично его излагать, приводить соответствующие примеры из практики, для иллюстрации положений, тезисов и выводов использовать таблицы, схемы, графики, диаграммы;

- дорабатывать свой конспект лекции, делая в нем соответствующие записи из литературы, рекомендованной преподавателем и предусмотренной учебной программой.

6. ОБРАЗОВАТЕЛЬНЫЕ ТЕХНОЛОГИИ

№ п/п	№ семестра	Виды учебной работы	Образовательные технологии	Всего часов
1	2	3	4	
1	6	Лекция. Тема 2. Расследование легализации (отмывания) денежных средств или иного имущества, приобретенных преступным путем	Лекция-визуализация	1
2.	6	Лекция. Тема 5. Расследование уклонения от уплаты таможенных платежей	Лекция-визуализация	1
3	6	Тема 4. Расследование фальшивомонетничества.	Мастер-класс с участием представителей МВД КЧР и УФНС России по КЧР	1
4	6	Практическое занятие. Тема 6. Расследование преступлений связанных с незаконным банкротством	Круглый стол	1

В целях реализации компетентного подхода при осуществлении образовательной деятельности по специальности 38.05.01 Экономическая безопасность предусматривается использование в учебном процессе активных и интерактивных форм проведения занятий (лекции-визуализации, разбор конкретных ситуаций, проведение круглого стола и т.д.) в сочетании с внеаудиторной работой с целью формирования и развития профессиональных навыков обучающихся. В рамках учебного курса предусмотрены встречи с представителями Министерства внутренних дел КЧР и Управления ФНС России по КЧР.

7. УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ И ИНФОРМАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ

7.1. Перечень основной и дополнительной учебной литературы

	Список основной литературы
1.	Шестак, В. А. Ответственность за преступления в сфере экономической деятельности : учебное пособие / В. А. Шестак ; под редакцией А. Г. Волеводза. — Москва : Прометей, 2021. — 314 с. — ISBN 978-5-00172-106-2. — Текст : электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART : [сайт]. — URL: https://www.iprbookshop.ru/125672.html
2.	Исаева, Л. М. Основы квалификации и расследования преступлений в сфере таможенного дела : учебник / Л. М. Исаева. — 2-е изд. — Санкт-Петербург : Интермедия, 2022. — 300 с. — ISBN 978-5-4383-0249-0. — Текст : электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART : [сайт]. — URL: https://www.iprbookshop.ru/125753.html
3.	Габдрахманов, А. Ш. Назначение традиционных судебных видов экспертиз при расследовании преступлений : учебно-практическое пособие / А. Ш. Габдрахманов, С. Л. Миролубов, Э. Т. Хайруллова. — Казань : Казанский юридический институт МВД России, 2020. — 132 с. — Текст : электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART : [сайт]. — URL: https://www.iprbookshop.ru/108595.html
4.	Кондраткова, Н. В. Уголовно-правовая характеристика и проблемы квалификации налоговых преступлений : учебное пособие / Н. В. Кондраткова. — 2-е изд. — Новосибирск : Новосибирский государственный университет экономики и управления «НИНХ», 2022. — 168 с. — ISBN 978-5-7014-1037-2. — Текст : электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART : [сайт]. — URL: https://www.iprbookshop.ru/127006.html
5.	Расследование налоговых преступлений : учебник для студентов вузов, обучающихся по направлению подготовки «Юриспруденция», по специальностям «Правовое обеспечение национальной безопасности», «Правоохранительная деятельность» / Д. В. Алехин, Н. Б. Арсеньева, А. М. Багмет [и др.] ; под редакцией А. М. Багмет. — Москва : ЮНИТИ-ДАНА, 2020. — 592 с. — ISBN 978-5-238-03299-3. — Текст : электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART : [сайт]. — URL: https://www.iprbookshop.ru/109241.html
	Список дополнительной литературы
1.	Использование электронных криминалистически неупорядоченных банков данных в деятельности по выявлению, раскрытию и расследованию преступлений : учебное пособие / А. М. Каминский, Н. А. Подольный, Д. А. Овчинникова, Е. А. Яковлева. — 2-е изд. — Москва : Ай Пи Ар Медиа, 2022. — 110 с. — ISBN 978-5-4497-1555-5. — Текст : электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART : [сайт]. — URL: https://www.iprbookshop.ru/118013.html
2.	Жилкин, М. Г. Дифференциация уголовной ответственности за преступления в сфере предпринимательской деятельности : монография / М. Г. Жилкин. — Москва : Ай Пи Ар Медиа, 2023. — 214 с. — ISBN 978-5-4497-2085-6. — Текст : электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART : [сайт]. — URL: https://www.iprbookshop.ru/128377.html
3.	Султанов, А. Р. Борьба с пробелами в Налоговом кодексе Российской Федерации и фиксированными идеями в налоговых спорах : монография / А. Р. Султанов. — Москва : Статут, 2022. — 472 с. — ISBN 978-5-8354-1845-9. — Текст : электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART : [сайт]. — URL: https://www.iprbookshop.ru/126388.html
4.	Матюшкина, А. В. Психологические основы расследования преступлений : учебное пособие / А. В. Матюшкина, Л. Ф. Айзятова. — Саранск : Средне-Волжский институт (филиал) ВГУЮ (РПА Минюста России), 2021. — 63 с. — ISBN 978-5-6046540-6-4. — Текст : электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART : [сайт]. — URL: https://www.iprbookshop.ru/115009.html
5.	Шарихин, А. Е. Оперативно-розыскная деятельность в раскрытии и расследовании преступлений, совершаемых преступными организациями в России и за рубежом : монография / А. Е. Шарихин. — Москва : Российская таможенная академия, 2020. — 214 с. — ISBN 978-5-9590-1154-3. — Текст : электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART : [сайт]. — URL: https://www.iprbookshop.ru/116527.html

Методические материалы

1. Каракаева Е.У. Методические рекомендации по изучению курса по дисциплине «Основы расследования экономических преступлений»

Периодические издания

1. Ленинградский юридический журнал.// Справочно-правовая система КонсультантПлюс
2. Журнал «Финансовое право»// Справочно-правовая система КонсультантПлюс
3. Ростовский научный журнал.- Режим доступа: <http://rostjournal.ru/>
4. Журнал «Законность/ .- Режим доступа: <http://pressa-lex.ru/>
5. Журнал «Закон и право» .- Режим доступа: <http://office@unity-dana.ru>
6. Российское право онлайн.- Режим доступа: <http://www.rus-law.online/>

7.2. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»

1. Официальный сайт Верховного Суда РФ <http://www.supcourt.ru/>
2. Официальный сайт Конституционного Суда РФ <http://www.ksrf.ru/>
3. Официальный сайт Генеральной Прокуратуры РФ <http://genproc.gov.ru/>
4. Официальный сайт Министерства внутренних дел РФ www.mvd.ru
5. Справочная правовая система «Консультант плюс» <http://www.consultant.ru/>
6. Справочная правовая система «Гарант» <http://www.garant.ru/>
7. Официальный сайт Собрание законодательства РФ <http://www.szrf.ru/>
8. Официальный сайт Российской государственной библиотеки им. В.И. Ленина www.rsl.ru/
9. Консультант Плюс -Договор № 272-186/С-23-01 от 20.12.2022 г.
10. ЭБС IPRbooks -Лицензионный договор № 9368/22П от 01.07.2022г. Срок действия: с 01.07.2022 до 01.07.2023

Информационные технологии

Лицензионное программное обеспечение	Реквизиты лицензий/ договоров
Microsoft Azure Dev Tools for Teaching 1. Windows 7, 8, 8.1, 10	Идентификатор подписчика: 1203743421 Срок действия: 30.06.2022 (продление подписки)
MS Office 2003, 2007, 2010, 2013	Сведения об Open Office: 63143487, 63321452, 64026734, 6416302, 64344172, 64394739, 64468661, 64489816, 64537893, 64563149, 64990070, 65615073 Лицензия бессрочная
Антивирус Dr.Web Desktop Security Suite	Лицензионный сертификат Серийный № 8DVG-V96F-H8S7-NRBC Срок действия: с 20.10.2022 до 22.10.2023
Консультант Плюс	Договор № 272-186/С-23-01 от 20.12.2022 г.
ЭБС IPRbooks	Лицензионный договор № 9368/22П от 01.07.2022г. Срок действия: с 01.07.2022 до 01.07.2023
Sumatra PDF	Бесплатное ПО
7-Zip	Бесплатное ПО

8. МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

8.1. Требования к аудиториям (помещениям, местам) для проведения занятий

1. Учебная аудитория для проведения занятий лекционного типа.

Набор демонстрационного оборудования и учебно-наглядных пособий, обеспечивающих тематические иллюстрации:

настенный экран, ноутбук, проектор

Специализированная мебель:

доска ученическая, кафедра, стол преподавательский, столы - комплект школьной мебели, стулья от комплекта школьной мебели.

2. Учебная аудитория для проведения занятий семинарского типа, курсового проектирования (выполнение курсовых работ), групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации

Технические средства обучения, служащие для предоставления учебной информации большой аудитории:

Монитор, системный блок, процессор

Специализированная мебель: доска ученическая, кафедра, шкаф книжный, стол преподавательский, столы компьютерные, столы - комплект школьной мебели, стулья от комплекта школьной мебели

8.2. Требования к оборудованию рабочих мест преподавателя и обучающихся

Рабочее место преподавателя, оснащенное компьютером.

Рабочее место обучающегося- стол, стул

8.3. Требования к специализированному оборудованию

Специализированное оборудование не требуется.

9. ОСОБЕННОСТИ РЕАЛИЗАЦИИ ДИСЦИПЛИНЫ ДЛЯ ИНВАЛИДОВ И ЛИЦ С ОГРАНИЧЕННЫМИ ВОЗМОЖНОСТЯМИ ЗДОРОВЬЯ

Для обеспечения образования инвалидов и обучающихся с ограниченными возможностями здоровья разрабатывается (в случае необходимости) адаптированная образовательная программа, индивидуальный учебный план с учетом особенностей их психофизического развития и состояния здоровья, в частности применяется индивидуальный подход к освоению дисциплины, индивидуальные задания: рефераты, письменные работы и, наоборот, только устные ответы и диалоги, индивидуальные консультации, использование диктофона и других записывающих средств для воспроизведения лекционного и семинарского материала.

В целях обеспечения обучающихся инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья комплектуется фонд основной учебной литературой, адаптированной к ограничению электронных образовательных ресурсов, доступ к которым организован в БИЦ Академии. В библиотеке проводятся индивидуальные консультации для данной категории пользователей, оказывается помощь в регистрации и использовании сетевых и локальных электронных образовательных ресурсов, предоставляются места в читальном зале.

МИНИСТЕРСТВО ОБРАЗОВАНИЯ И НАУКИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ
УЧРЕЖДЕНИЕ ВЫСШЕГО ПРОФЕССИОНАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ
«СЕВЕРО-КАВКАЗСКАЯ ГОСУДАРСТВЕННАЯ АКАДЕМИЯ»

УТВЕРЖДЕНО
на заседании кафедры
«__» _____ 20__ г.,
протокол № ____

Зав. кафедрой _____
Бежанов М.К.

ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ

ПО ДИСЦИПЛИНЕ Основы расследования экономических преступлений

Уровень образовательной программы _____ специалитет _____

Специальность 38.05.01 Экономическая безопасность

Специализация Экономико-правовое обеспечение экономической безопасности

Форма обучения _____ заочная _____

Институт (факультет) Экономики и управления

Кафедра Экономики и управления

Разработчик(и):

К.Э.Н., доцент _____ Е.У. Каракаева

г. Черкесск, 2019г.

1. ПАСПОРТ ФОНДА ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ ПО ДИСЦИПЛИНЕ

«Основы расследования экономических преступлений»

1. Компетенции, формируемые в процессе изучения дисциплины

Индекс	Формулировка компетенции
ПК-37	Способность использовать знания теоретических, методических, процессуальных и организационных основ судебной экспертизы при производстве судебных экономических экспертиз и исследований
ПК-38	Способность применять методики судебных экономических экспертных исследований в профессиональной деятельности
ПК-39	Способность осуществлять экономическую экспертизу нормативных правовых актов в целях обнаружения потенциальных угроз экономической безопасности

2. Этапы формирования компетенции в процессе освоения дисциплины

Основными этапами формирования указанных компетенций при изучении обучающимися дисциплины являются последовательное изучение содержательно связанных между собой разделов (тем) учебных занятий. Изучение каждого раздела (темы) предполагает овладение студентами необходимыми компетенциями. Результат аттестации студентов на различных этапах формирования компетенций показывает уровень освоения компетенций студентами.

Этапность формирования компетенций прямо связана с местом дисциплины в образовательной программе.

Разделы (темы) дисциплины	Формируемые компетенции (коды)		
	ПК-37	ПК-38	ПК-39
Раздел 1. Общая характеристика экономических преступлений.	+	+	+
Раздел 2. Уголовно-правовая и криминологическая характеристика отдельных видов преступлений в сфере экономической деятельности	+	+	+

3. Показатели, критерии и средства оценивания компетенций, формируемых в процессе изучения дисциплины

ПК-37 - Способностью использовать знания теоретических, методических, процессуальных и организационных основ судебной экспертизы при производстве судебных экономических экспертиз и исследований

Планируемые результаты обучения (показатели достижения заданного уровня освоения компетенций)	Критерии оценивания результатов обучения				Средства оценивания результатов обучения	
	неудовлетв	удовлетв	хорошо	отлично	Текущий контроль	Промеж уточная аттестация
Знать: виды экономических преступлений, уголовно-правовую характеристику экономических преступлений, организацию и производство расследования преступлений. Шифр: З (ПК-37) - 6	обучающийся не знает виды экономических преступлений; уголовно-правовую характеристику экономических преступлений, организацию и производство расследования преступлений	обучающийся демонстрирует частичное знание видов экономических преступлений; уголовно-правовую характеристику экономических преступлений, организацию и производство расследования преступлений	обучающийся демонстрирует хорошее знание видов экономических преступлений; уголовно-правовой характеристики экономических преступлений, организацию и производство расследования преступлений	обучающийся демонстрирует отличные знания видов экономических преступлений; уголовно-правовой характеристики экономических преступлений, организацию и производство расследования преступлений	Устный опрос, типовой расчет, тестовые задания	экзамен
Уметь: -составлять план оперативно-следственных мероприятий Шифр:У (ПК-37) - 6	обучающийся не умеет составлять план оперативно-следственных мероприятий	обучающийся демонстрирует частичное умение составлять план оперативно-следственных мероприятий	обучающийся демонстрирует умение с небольшими недочетами составлять план оперативно-следственных мероприятий	обучающийся демонстрирует умение составлять план оперативно-следственных мероприятий	Устный опрос, типовой расчет, тестовые задания	экзамен
Владеть: –приемами установление психологического контакта с участниками по уголовному делу и способностью использовать знания теоретических, методических, процессуальных и организационных основ судебной экспертизы при производстве судебных экономических экспертиз и исследований Шифр: В (ПК-37) - 6	обучающийся не владеет приемами установление психологического контакта с участниками по уголовному делу и способностью использовать знания теоретических, методических, процессуальных и организационных основ судебной экспертизы при производстве судебных экономических экспертиз и исследований	обучающийся частично владеет приемами установление психологического контакта с участниками по уголовному делу и способностью использовать знания теоретических, методических, процессуальных и организационных основ судебной экспертизы при производстве судебных экономических экспертиз и исследований	обучающийся хорошо владеет приемами установление психологического контакта с участниками по уголовному делу и способностью использовать знания теоретических, методических, процессуальных и организационных основ судебной экспертизы при производстве судебных экономических экспертиз и исследований	обучающийся прекрасно владеет приемами установление психологического контакта с участниками по уголовному делу и способностью использовать знания теоретических, методических, процессуальных и организационных основ судебной экспертизы при производстве судебных экономических экспертиз и исследований	Устный вопрос, типовой расчет, тестовые задания	экзамен

ПК-38 - Способность применять методики судебных экономических экспертных исследований в профессиональной деятельности						
Планируемые результаты обучения (показатели достижения заданного уровня освоения компетенций)	Критерии оценивания результатов обучения				Средства оценивания результатов обучения	
	удовлетв	хорошо	удовлетв	хорошо	Текущий контроль	Промеж уточная аттестация
Знать: методики судебных экономических экспертных исследований в профессиональной деятельности Шифр З (ПК-38)-5	не знает методики судебных экономических экспертных исследований в профессиональной деятельности	владеет отдельными знаниями методики судебных экономических экспертных исследований в профессиональной деятельности	демонстрирует знания при реализации методики судебных экономических экспертных исследований в профессиональной деятельности	знает и умеет применять на практике методики судебных экономических экспертных исследований в профессиональной деятельности	Типовой расчет, Кейс-задания, тестовые задания	Зачет , экзамен
Уметь: применять методики судебных экономических экспертных исследований в профессиональной деятельности Шифр У(ПК-38) – 5	не умеет применять методики судебных экономических экспертных исследований в профессиональной деятельности	частично умеет применять методики судебных экономических экспертных исследований в профессиональной деятельности	умеет правильно и частично реализовывать методики судебных экономических экспертных исследований в профессиональной деятельности	готов и умеет достаточно правильно и полно применять методики судебных экономических экспертных исследований в профессиональной деятельности	Типовой расчет, Кейс-задания, тестовые задания	Зачет , экзамен
Владеть: способностью применять методики судебных экономических экспертных исследований в профессиональной деятельности Шифр В (ПК-38)- 5	не владеет методиками судебных экономических экспертных исследований в профессиональной деятельности	частично владеет методиками судебных экономических экспертных исследований в профессиональной деятельности	владеет способностью использовать правильно и полно методики судебных экономических экспертных исследований в профессиональной деятельности	демонстрирует владение способностью правильно и полно реализовывать методики судебных экономических экспертных исследований в профессиональной деятельности	Типовой расчет, Кейс-задания, тестовые задания	Зачет , экзамен

ПК-39 - Способность осуществлять экономическую экспертизу нормативных правовых актов в целях обнаружения потенциальных угроз экономической безопасности

Планируемые результаты обучения (показатели достижения заданного уровня освоения компетенций)	Критерии оценивания результатов обучения				Средства оценивания результатов обучения	
	удовлетв	хорошо	удовлетв	хорошо	Текущий контроль	Промежуточная аттестация
<p>Знать: криминалистическую тактику и методы проведения следственных и процессуальных действий, действующие ведомственные и межведомственные нормативные акты, регламентирующие организацию и производство расследования преступлений</p> <p>Шифр З(ПК-39)- 2</p>	<p>обучающийся не знает криминалистическую тактику и методы проведения следственных и процессуальных действий; действующие ведомственные и межведомственные нормативные акты, регламентирующие организацию и производство расследования преступлений</p>	<p>обучающийся частично знает криминалистическую тактику и методы проведения следственных и процессуальных действий; действующие ведомственные и межведомственные нормативные акты, регламентирующие организацию и производство расследования преступлений</p>	<p>обучающийся хорошо знает криминалистическую тактику и методы проведения следственных и процессуальных действий; действующие ведомственные и межведомственные нормативные акты, регламентирующие организацию и производство расследования преступлений</p>	<p>обучающийся отлично знает криминалистическую тактику и методы проведения следственных и процессуальных действий; действующие ведомственные и межведомственные нормативные акты, регламентирующие организацию и производство расследования преступлений</p>	<p>Типовой расчет, Кейс-задания, тестовые задания</p>	<p>Зачет , экзамен</p>
<p>Уметь: правильно оформить изъятые вещественные доказательства</p> <p>Шифр У (ПК-39)- 2</p>	<p>обучающийся не умеет правильно оформить изъятые вещественные доказательства</p>	<p>обучающийся частично умеет оформить изъятые вещественные доказательства</p>	<p>обучающийся хорошо умеет правильно оформить изъятые вещественные доказательства</p>	<p>обучающийся полностью умеет правильно оформить изъятые вещественные доказательства</p>	<p>Типовой расчет, Кейс-задания, тестовые задания</p>	<p>Зачет , экзамен</p>
<p>Владеть: тактикой и методами проведения следственных и процессуальных действий, в соответствии с нормативными актами, способностью осуществлять экономическую экспертизу нормативных правовых актов в целях обнаружения потенциальных угроз экономической безопасности</p> <p>Шифр В (ПК-39)- 2</p>	<p>обучающийся не владеет тактикой и методами проведения следственных и процессуальных действий, в соответствии с нормативными актами и не обладает способностью осуществлять экономическую экспертизу нормативных правовых актов в целях обнаружения потенциальных угроз экономической безопасности</p>	<p>обучающийся частично владеет тактикой и методами проведения следственных и процессуальных действий, в соответствии с нормативными актами и обладает способностью осуществлять экономическую экспертизу нормативных правовых актов в целях обнаружения потенциальных угроз экономической безопасности</p>	<p>обучающийся хорошо владеет тактикой и методами проведения следственных и процессуальных действий, в соответствии с нормативными актами и обладает способностью осуществлять экономическую экспертизу нормативных правовых актов в целях обнаружения потенциальных угроз экономической безопасности</p>	<p>обучающийся полностью владеет тактикой и методами проведения следственных и процессуальных действий, в соответствии с нормативными актами и обладает способностью осуществлять экономическую экспертизу нормативных правовых актов в целях обнаружения потенциальных угроз экономической безопасности</p>	<p>Типовой расчет, Кейс-задания, тестовые задания</p>	<p>Зачет , экзамен</p>

4. Комплект контрольно-оценочных средств по дисциплине

СЕВЕРО-КАВКАЗСКАЯ ГОСУДАРСТВЕННАЯ АКАДЕМИЯ

Кафедра Экономики и управления

Вопросы к экзамену по дисциплине «Основы расследования экономических преступлений»

1. Понятие и виды преступлений в сфере экономической деятельности.
2. Характеристика экономической деятельности.
3. Криминалистическая характеристика преступлений совершаемых в сфере экономической деятельности.
4. Доказательства по делам об экономических преступлениях.
5. Планирование по делам об экономических преступлениях.
6. Взаимодействие следователя с оперативно-розыскными подразделениями.
7. Взаимодействие следователя с экспертно-криминалистическим подразделениями.
8. Особенности возбуждения уголовного дела при расследовании преступлений в сфере экономической деятельности.
9. Обстоятельства, подлежащие доказыванию по делам об экономических преступлениях.
10. Тактика осмотра места происшествия при расследовании преступлений в сфере экономической деятельности.
11. Роль специалиста в осмотре документации.
12. Тактика обыска при расследовании преступлений в сфере экономической деятельности.
13. Тактика допроса при расследовании преступлений в сфере экономической деятельности.
14. Особенности назначения и производства ревизий при расследовании преступлений в сфере экономической деятельности.
15. Тактика назначения и производства экспертиз при расследовании преступлений в сфере экономической деятельности.
16. Судебно-бухгалтерская и судебно-экономическая экспертизы при расследовании преступлений в сфере экономической деятельности.
17. Использование учетов при расследовании преступлений в сфере экономической деятельности.
18. Расследование преступлений связанных с разрешенной экономической деятельностью
19. Расследование преступлений, связанных с запрещенной экономической деятельностью.
20. Криминалистическая характеристика финансовых преступлений.
21. Методика расследования финансовых преступлений.
22. Расследование незаконного предпринимательства.
23. Расследование незаконной банковской деятельности
24. Криминалистическая характеристика легализации денежных средств или иного имущества, приобретенных преступным путем.
25. Первоначальные следственные и оперативно-розыскные мероприятия при расследовании легализации денежных средств или иного имущества, приобретенных преступным путем.
26. Расследование незаконного получения кредита и злостного уклонения от погашения кредиторской задолженности.

27. Криминалистическая характеристика фальшивомонетничества
28. Расследование фальшивомонетничества.
29. Расследование уклонения от уплаты таможенных платежей.
30. Криминалистическая характеристика криминальных банкротств.
31. Особенности расследование криминальных банкротств.
32. Общее понятие о налоге и налоговой системе России.
33. Криминалистическая характеристика налоговых преступлений.
34. Расследование налоговых преступлений.

Образец экзаменационного билета для промежуточной аттестации

СЕВЕРО-КАВКАЗСКАЯ ГОСУДАРСТВЕННАЯ АКАДЕМИЯ

Кафедра Экономики и управления

20__ - 20__ учебный год

Экзаменационный билет № ____

по дисциплине:

«Основы расследования экономических преступлений»

для обучающихся по специальности 38.05.01 Экономическая безопасность

1. Понятие и виды преступлений в сфере экономической деятельности.
2. Дайте характеристику экономической деятельности.
3. Приведите методику расследования финансовых преступлений

Зав. кафедрой

М.К. Бежанов

КРИТЕРИИ ОЦЕНКИ ПО РЕЗУЛЬТАТАМ ЭКЗАМЕНА

Уровень знаний, умений и навыков обучающегося при устном ответе во время промежуточной аттестации определяется оценками «отлично», «хорошо», «удовлетворительно», «неудовлетворительно» по следующим критериям:

Оценка «отлично» ставится, если:

- полностью раскрыто содержание материала;
- материал изложен грамотно;
- продемонстрировано системное и глубокое знание программного материала;
- точно используется терминология;
- показано умение иллюстрировать теоретические положения конкретными примерами, применять их в новой ситуации;
- продемонстрировано усвоение ранее изученных сопутствующих вопросов, сформированность и устойчивость компетенций, умений и навыков;
- ответ прозвучал самостоятельно, без наводящих вопросов;
- продемонстрирована способность применять знание теории к решению профессиональных задач;
- продемонстрировано знание современной учебной и научной литературы;
- допущены одна – две неточности при освещении второстепенных вопросов, которые исправляются по замечанию.

Оценка «хорошо» ставится, если:

- вопросы излагаются систематизировано и последовательно;
- продемонстрировано умение анализировать материал, однако не все выводы носят аргументированный и доказательный характер;
- продемонстрирована способность применять знание теории к решению профессиональных задач;
- продемонстрировано усвоение основной литературы.
- из недостатков: в изложении допущены небольшие пробелы, не исказившие содержание ответа; допущены один – два недочета при освещении основного содержания ответа, исправленные по замечанию преподавателя;
- допущены ошибка или более двух недочетов при освещении второстепенных вопросов, которые легко исправляются по замечанию преподавателя.

Оценка «удовлетворительно» ставится, если:

- неполно или непоследовательно раскрыто содержание материала, но показано общее понимание вопроса и продемонстрированы умения, достаточные для дальнейшего усвоения материала;
- усвоены основные категории по рассматриваемому и дополнительным вопросам;
- имелись затруднения или допущены ошибки в определении понятий, использовании терминологии, исправленные после нескольких наводящих вопросов;
- при неполном знании теоретического материала выявлена недостаточная сформированность компетенций, умений и навыков, студент не может применить теорию при решении профессиональных задач;
- продемонстрировано усвоение основной литературы.

Оценка «неудовлетворительно» ставится, если:

- не раскрыто основное содержание учебного материала;
- обнаружено незнание или непонимание большей, или наиболее важной части учебного материала;
- допущены ошибки в определении понятий, при использовании терминологии, которые не исправлены после нескольких наводящих вопросов;
- не сформированы компетенции, умения и навыки.

Задания к контрольной работе

1. Задача

В ходе таможенного контроля багажа и пассажиров, следующих рейсом "Москва-Батуми", в аэропорту "Домодедово" инспектор Домодедовской таможни Самохвалов И.Р. обнаружил с помощью специальной рентгеновской установки "Гамма-3" в чемодане гражданки Мироновой А.С. подозрительный предмет прямоугольной формы. Когда по просьбе инспектора таможни Миронова А.С. открыла принадлежащий ей чемодан, то подозрительный предмет оказался металлической коробкой, в которой находились упакованный в полиэтиленовый пакет порошок белого цвета. На вопрос о том, что это за порошок, Миронова А.С. ответила, что понятия не имеет, что это такое и как этот порошок попал к ней в чемодан. На место происшествия по специальной связи были тут же вызваны дознаватель таможни и сотрудник отдела по борьбе с контрабандой наркотиков.

Задание:

Определите, какие проверочные, а также первоначальные следственные и оперативные мероприятия должны быть проведены по данному делу.

2. Задача

Главный бухгалтер ООО «Три поросенка» О., зная о том, что предприятие находится на грани банкротства, подделала документы первичного бухгалтерского учета, согласно которым получалось, что имущество, ранее принадлежащее ООО «Три поросенка» (автомобиль, мебель, компьютерная техника, производственное оборудование) стало принадлежать фирме «Три кита», учредителем и руководителем которой являлась О. В соответствии с подделанными документами получалось, что имущество общей стоимостью более 1,5 млн. руб. находилось в ООО «Три поросенка» теперь не на праве собственности, а на праве аренды.

Задание

1. В случае возбуждения уголовного дела разработайте план расследования.
2. Выдвиньте следственные версии.
3. Составьте план следственных действий.

3. Задача

В, - руководитель ООО «Три толстяка», которое находилось в стадии банкротства, в нарушение установленной в законе последовательности удовлетворения требований кредиторов произвел погашение долга фирмам «Плетень», «Солнышко», «Тучка» на общую сумму 5 млн. руб., нарушив права фирм «Зорька», «Пятнышко», «Буренка». Действиями В. также был причинен ущерб бюджету, поскольку им не были уплачены налоговые платежи на сумму более 1 млн. руб. Свои действия В. объяснил тем, что с фирмами «Плетень», «Солнышко», «Тучка» они совместно работали более 10 лет.

Задание

1. В случае возбуждения уголовного дела разработайте план расследования.
2. Выдвиньте следственные версии.
3. Составьте план следственных действий.

4.Задача

Первый этап

В январе 2005 г.в результате осуществленной сотрудниками милиции по борьбе с налоговыми преступлениями ОВД Центрального района города Н. проверки было установлено, что 16 декабря 2004 г.ООО «Пищепласт», занимающееся производством пластмассовой тарной упаковки для пищевых продуктов, заключило договор с фирмой АО «Технострой» о капитальном ремонте производственного оборудования цеха по изготовлению пластмассовых емкостей При этом, по оперативной информации, производство продукции ни на один день не приостанавливалось и объем ее, не снижался.

При сравнении отчетной информации, предоставленной АО «Технострой» в налоговую инспекцию, с суммами, проходившими через расчетные счета АО в банке, работниками милиции было установлено их явное несоответствие.

Вопросы

Имеются ли в полученной информации признаки, свидетельствующие о возможном совершении налогового преступления?

Задание

1. Разработайте план проверки поступивших материалов.
2. Выдвиньте следственные версии.
3. Составьте план проверочных действий.

Второй этап

При опросе сотрудников ООО «Пищепласт» Г., К. и Л. было установлено, что они с декабря 2004 г.по январь 2005 г.ежедневно (за исключением выходных дней по скользящему графику) работали на оборудовании, предназначенном для выпуска емкостей, однако ни о каком ремонте оборудования они не слышали и не видели, чтобы кто-то занимался его ремонтом.

Директор ООО «Пищепласт» М. пояснил, что ремонт оборудования представителями фирмы «Технострой» осуществлялся в ночное время, после окончания рабочей смены.

В ходе проведенной проверки было установлено, что в соответствии с бухгалтерскими документами ООО «Пищепласт» списано 1,5 млн руб. на ремонт производственного оборудования.

Вопросы

1. Имеются ли основания для возбуждения уголовного дела?
2. Какие специальные знания, в какой форме необходимо применять с целью установления наличия признаков состава преступления?

Задание

1. В случае возбуждения уголовного дела разработайте план расследования.
2. Определите виды судебных экспертиз, необходимость в назначении которых обусловлена обстоятельствами дела.

5.Задача

При обыске на квартире у подозреваемого была изъята перевязанная шнуром пачка новых денежных знаков. Экспертиза установила, что денежные знаки изготовлены полиграфическим способом. Выявленные в процессе экспертного исследования признаки указывают на незаконное изготовление купюр. На боковых поверхностях пачки заметны полосы в виде параллельных линий, которые образованы находящимися друг под другом неровностями краев бумаги.

Подозреваемый работал на полиграфическом предприятии в печатном

цехе. При обыске на его рабочем месте, тщательно замаскированные, были обнаружены печатные формы с изображениями, сходными с теми, которые были нанесены на поддельные денежные купюры; полиграфические краски; листы бумаги; клей марки ПВА; рельефные металлические клише с изображениями водяных знаков. На печатном участке имелся бумагорезательный станок гильотинного типа.

Вопросы

1. Какое оборудование, обнаруженное на печатном участке, может быть идентифицировано в ходе экспертного исследования пачки незаконно изготовленных денежных знаков?
2. Могут ли быть идентифицированы материалы документов (краски, бумага, клей)?

б. Задача

Принимая у молодого мужчины деньги за оплату товара, продавец ____ _!j__ К. засомневалась в подлинности двух купюр достоинством 1000 руб. каждая. Свои сомнения она выразила расплачиваемому гражданину, который, схватив лежавший на прилавке товар, поспешил скрыться, однако был задержан двумя находящимися по близости мужчинами, отреагировавшими на призыв продавца К. о задержании подозрительного покупателя. Прибывшим на место происшествия нарядом милиции была установлена личность задержанного — им оказался гражданин Б. При личном обыске у него были изъяты четыре денежные купюры достоинством 1000 руб. каждая. При осмотре купюр было выявлено следующее:

- разноцветные волокна на поверхности бумаги при воздействии на них иглой, не отделяются от нее;
- в области изображения водяного знака на просвет и в косопадющем свете наблюдается пятно желтоватого цвета;
- в месте прохождения защитной нити отсутствует утолщение, бумаги.

Вопрос

Каковы способы подделки денежных знаков?

Задание

1. Исходя из указанных признаков сделайте предположение о способе подделки денежной купюры.
2. Определите вид назначаемой экспертизы.
3. Определите круг вопросов, которые могут быть решены экспертным исследованием изъятой купюры.

7. Задача

Экспертами Энского отделения Центрального банка России при контроле денежных знаков была обнаружена купюра достоинством 1000 руб., имеющая ряд признаков, заставляющих усомниться в ее подлинности. Купюра была направлена на экспертизу в Экспертно-криминалистический центр при ГУВД Энской области. По результатам экспертизы было возбуждено уголовное дело по статье 186 УК РФ.

Вопросы

1. Какие в связи с обозначенными в задачах 1 и 2 обстоятельствами могут быть назначены экспертизы?
2. Какие способы применяются для подделки бумажных денежных знаков и какое при этом используется оборудование?
3. Какие предметы, вещества и приспособления необходимо изымать в ходе осмотра места происшествия по делам о подделке бумажных денежных знаков?

Задание

1. Внесите предложения в план оперативно-розыскных мероприятий по

факту обнаружения поддельной денежной купюры, выполненной _____ полиграфическим способом.

3. Составьте с учетом выявленного способа подделки денежных знаков план следственных действий.

Критерии оценки типовых заданий:

Оценка «зачтено» выставляется, если:

- изложение теоретических вопросов логично, грамотно, без ошибок;
- обучающийся свободно владеет терминологией;
- умеет обосновать свои суждения;
- обучающийся дает четкий, полный, правильный ответ на теоретические вопросы;
- обучающийся организует связь теории с практикой,
- задача решена с учетом положений законодательства РФ и теоретических знаний по дисциплине.
- осознанно применяет теоретические знания для решения задачи , но содержание и форма ответа имеют отдельные неточности;
- ответ правильный, полный, с незначительными неточностями или недостаточно полный,

Оценка «незачтено» выставляется, если:

- отсутствуют необходимые теоретические знания; допущены ошибки в определении понятий, искажен их смысл, не решен кейс;
- в ответе обучающегося проявляется незнание основного материала учебной программы,
- допускаются грубые ошибки в изложении,
- не может применять знания для решения задач.

СЕВЕРО-КАВКАЗСКАЯ ГОСУДАРСТВЕННАЯ АКАДЕМИЯ

Кафедра Экономики и управления

Комплект тестовых заданий для текущего тестового контроля

по дисциплине «**Основы расследования экономических преступлений**»
»

1. Незаконное предпринимательство — это: _____ (ПК-37, ПК-38, ПК-39)
2. Занятие предпринимательской деятельности без государственной регистрации это: (ПК-37, ПК-38, ПК-39)
 - а) **осуществление деятельности без обращения за регистрацией**
 - б) занятие лицензируемым видом деятельности
 - в) осуществление деятельности при отсутствии соответствующей квалификации
3. Занятие предпринимательской деятельностью без лицензии это: (ПК-37, ПК-38, ПК-39)
 - а) осуществление деятельности после отказа в регистрации
 - б) **осуществление деятельности после аннулирования лицензии**
 - в) осуществление деятельности после подачи документов о регистрации
4. Возможна ли передача лицензиатом своей лицензии другому юридическому лицу: (ПК-37, ПК-38, ПК-39)
 - а) **да, в случае если лицензия является отчуждаемой**
 - б) нет
 - в) да, если у него есть необходимое оборудование, используемое в данном виде деятельности
5. Субъектом преступления может являться: _____ (ПК-37, ПК-38, ПК-39)
6. Преступления в сфере кредитно-финансовой деятельности это: (ПК-37, ПК-38, ПК-39)
 - а) законное получение кредита
 - б) законный экспорт технологий, научно-технической информации и услуг, используемых при создании оружия массового поражения, вооружения и военной техники
 - в) **уклонение от уплаты таможенных платежей**
7. Ведение лицензируемой деятельности на основании лицензии, срок действия которой истек, является: (ПК-37, ПК-38, ПК-39)
 - а) обстановкой совершения преступления
 - б) **нарушением специальных лицензионных требований**
 - в) способом совершения преступления
8. Размер дохода, извлеченного в результате незаконного предпринимательства, относится к: (ПК-37, ПК-38, ПК-39)
 - а) **обстоятельствам, подлежащим доказыванию**
 - б) месту совершения преступления
 - в) мотиву преступления

9. Что из перечисленных действий является предварительной проверкой материалов: (ПК-37, ПК-38, ПК-39)

- а) изучение аудиторских проверок
- б) выемка документации
- в) осмотр помещения**

10. Документальная ревизия— это: _____ (ПК-37, ПК-38, ПК-39)

11. Кто может быть допрошен в качестве свидетелей по делам о незаконной предпринимательской деятельности: (ПК-37, ПК-38, ПК-39)

- а) ревизор**
- б) прокурор
- в) следователь

12. Какие из перечисленных ниже лиц могут быть допрошены в качестве свидетеля: (ПК-37, ПК-38, ПК-39)

- 1) адвокат подозреваемого, обвиняемого, подсудимого, представитель потерпевшего, гражданского истца, гражданского ответчика - об обстоятельствах, которые стали им известны в связи с исполнением своих обязанностей по уголовному делу;
- 2) лица, которые вследствие физических или психических недостатков не могут правильно воспринимать обстоятельства, имеющие значение для дела, и давать о них правильные показания;
- 3) любое лицо, которому могут быть известны какие-либо обстоятельства, имеющие значение для дела.**

12. К преступлениям в сфере кредитно-финансовой деятельности относятся: (ПК-37, ПК-38, ПК-39)

- а) незаконное получение кредита**
- б) законный экспорт технологий, научно-технической информации и услуг, используемых при создании оружия массового поражения
- в) законные операции с ценными бумагами

13. Вина в преступлениях в сфере экономической деятельности представлена (ПК-37, ПК-38, ПК-39)

- а) умыслом**
- б) неосторожностью
- в) двумя формами вины
- г) смешанной формой вины

14. Какую экспертизу должен назначить следователь для оценки сорта товара: (ПК-37, ПК-38, ПК-39)

- а) технологическую
- б) товароведческую**
- в) инженерно-технологическую экспертизу оборудования

15. Судебно-бухгалтерская экспертиза исследует: _____ (ПК-37, ПК-38, ПК-39)

16. Налоговые преступления— это: (ПК-37, ПК-38, ПК-39)

- а) уклонение физических или юридических лиц от уплаты налогов**
- б) уклонение кредитных организаций от регистрации в Банке России

в) уклонение от лицензирования

17. Неуплата страховых взносов является: (ПК-37, ПК-38, ПК-39)

- а) преступлением в банковской сфере
- б) налоговым преступлением**
- в) незаконным предпринимательством

18. Непредставление налоговой декларации, когда ее подача обязательна является: (ПК-37, ПК-38, ПК-39)

- а) местом совершения преступления
- б) объектом преступления
- в) способом совершения преступления**

19. Субъектом налогового преступления является: (ПК-37, ПК-38, ПК-39)

- а) юридическое лицо, достигшее 16-летнего возраста
- б) физическое лицо, достигшее 16-летнего возраста**
- в) только гражданин России

20. Соучастником налогового преступления является: (ПК-37, ПК-38, ПК-39)

- а) лицо, не уплатившее налоги
- б) должностное лицо, содействующее уклонению от уплаты налогов**
- в) лицо, вовремя не подавшее декларацию о доходах

21. Доказыванию по уголовному делу подлежит: (ПК-37, ПК-38, ПК-39)

- а) наличие умысла на уклонение от уплаты налогов**
- б) достижение юридическим лицом определенного возраста
- в) привлечение вкладов населения кредитной организацией, существующей менее двух лет

22. В ходе предварительной проверки: (ПК-37, ПК-38, ПК-39)

- а) назначаются и производятся экспертизы**
- б) определяется в каких бухгалтерских документах были искажены сведения о доходах
- в) устанавливаются документы, которые отсутствовали в ходе проверки

23. Аудиторская проверка проводится: (ПК-37, ПК-38, ПК-39)

- а) для обнаружения, закрепления и изъятия доказательств**
- б) при наличии заключения экспертизы
- в) по настоянию судьи

24. Исходя из непосредственного объекта, преступления в области экономической деятельности можно подразделить на следующие виды: (ПК-37, ПК-38, ПК-39)

- а) преступления в сфере предпринимательства
- б) преступления в сфере финансовой деятельности государства
- в) все перечисленное верно**

25. Преступления в сфере предпринимательства подразделяются на: (ПК-37, ПК-38, ПК-39)

- а) воспрепятствование законной предпринимательской деятельности**
- б) законная банковская деятельность
- в) регистрация законных сделок с землей

26. Преступлениями в денежно-кредитной сфере являются: (ПК-37, ПК-38, ПК-39)

- а) законное получение кредита

б) злоупотребления при эмиссии ценных бумаг

в) предоставление контролирующему органу информации, определенной законодательством РФ о ценных бумагах

27. Субъектом преступления в сфере экономической деятельности может быть: (ПК-37, ПК-38, ПК-39)

а) физическое лицо, вменяемое, достигшее определенного возраста

б) физическое лицо в возрасте до 16 лет

в) физическое лицо, находящееся на лечении в психиатрической клинике

28. Легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных лицом в результате совершения им преступления относится к _____ (ПК-37, ПК-38, ПК-39)

29. К преступлениям в сфере финансовой деятельности государства относят: (ПК-37, ПК-38, ПК-39)

а) контрабанда;

б) незаконные 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

в) невозвращение на территорию РФ предметов художественного, исторического и археологического достояния народов РФ и зарубежных стран

г) все перечисленное верно

30. К преступлениям в сфере предпринимательства относятся: (ПК-37, ПК-38, ПК-39)

а) легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем

б) легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных лицом в результате совершения им преступления

в) все перечисленное верно

31. К преступлениям в денежно-кредитной сфере можно отнести: (ПК-37, ПК-38, ПК-39)

а) законное получение кредита

б) злостное уклонение от погашения кредиторской задолженности нарушение правил изготовления и использования государственных пробирных клейм

в) легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем

32. Основаниями для переоформления лицензии и (или) разрешения являются: (ПК-37, ПК-38, ПК-39)

а) реорганизация юридического лица;

б) изменение наименования юридического лица;

в) изменение фамилии, имени, отчества физического лица;

г) все перечисленное верно

33. Предметом одного из видов экономических преступлений могут быть: (ПК-37, ПК-38, ПК-39)

а) банковские билеты Центрального банка Российской Федерации

б) ценные бумаги в валюте Российской Федерации

в) иностранная валюта

г) все перечисленное верно

34. Предметом криминальных банкротств выступают: (ПК-37, ПК-38, ПК-39)

- а) имущество
- б) имущественные обязательства
- в) бухгалтерские и иные учетные документы
- г) **все перечисленное верно**

35. Местом совершения криминальных банкротств будет являться: (ПК-37, ПК-38, ПК-39)

- а) место нахождения должника (его юридический и фактический адрес)
- б) место нахождения его структурных подразделений
- в) место нахождения активов хозяйствующего субъекта
- г) **все перечисленное верно**

36. Обо всех случаях вхождения в помещения и на территории с пресечением сопротивления и вскрытием запертых помещений таможенные органы обязаны уведомить в течение 24 часов: (ПК-37, ПК-38, ПК-39)

- а) главу регионального таможенного управления;
- б) **прокурора;**
- в) главу ФТС;
- г) начальство таможенного органа, проводящего данный осмотр помещений и территорий.

37. Лицом, ответственным за уплату таможенных пошлин, налогов является: (ПК-37, ПК-38, ПК-39)

- а) перевозчик;
- б) таможенный брокер;
- в) владелец склада временного хранения;
- г) **декларант.**

38. Товары, на которые наложен арест, передаются: (ПК-37, ПК-38, ПК-39)

- а) **на хранение их владельцу либо иному лицу, обладающему полномочиями в отношении таких товаров;**
- б) на хранение под специальный таможенный режим;
- в) изымаются в пользу государства.

39. Юридическим основанием для применения мер административной ответственности в таможенной сфере является: (ПК-37, ПК-38, ПК-39)

- а) Таможенный кодекс Российской Федерации;
- б) **Кодекс об административных правонарушениях Российской Федерации;**
- в) Уголовный кодекс Российской Федерации;
- г) Налоговый кодекс Российской Федерации.

40. К признакам преступления **не** относятся: _____ (ПК-37, ПК-38, ПК-39)

41. Основанием уголовной ответственности является: (ПК-37, ПК-38, ПК-39)

- а) совершение проступка;
- б) **совершение деяния, содержащего все признаки состава преступления;**
- в) юридический факт.

42. Главным критерием разграничения уголовной и административной ответственности

за правонарушения в области таможенного дела является: (ПК-37, ПК-38, ПК-39)

- а) **вред, причиненный нарушением;**
- б) степень вины нарушителя;
- в) состав правонарушения.

43. По результатам надзора за деятельностью таможенных органов и их должностных лиц прокуроры вправе выносить: (ПК-37, ПК-38, ПК-39)

- а) **протесты;**
- б) заключения;
- в) **представления;**
- г) предупреждения.

44. Обязательным признаком предмета контрабанды является перемещение товаров в крупном размере, который равен: (ПК-37, ПК-38, ПК-39)

- а) 300 тысяч рублей;
- б) 400 тысяч рублей;
- в) **250 тысяч рублей;**
- г) более 1 миллиона рублей.

45. При уклонении от уплаты таможенных платежей, взимаемых с организации или физического лица, предметом преступления будет: (ПК-37, ПК-38, ПК-39)

- а) финансовый интерес государства;
- б) порядок уплаты таможенных платежей;
- в) общественные отношения по поводу уплаты таможенных платежей;
- г) **таможенные платежи.**

46. Цель административного пресечения: (ПК-37, ПК-38, ПК-39)

- а) **прекратить противоправное деяние и (или) не допустить новое;**
- б) прекратить противоправное деяние;
- в) предотвратить уголовное преступление.

47. К специальным мерам административного пресечения не относятся: (ПК-37, ПК-38, ПК-39)

- а) **приостановление работ;**
- б) средства простого физического воздействия;
- в) использование оружия;
- г) использование разнообразных технических средств;
- д) **предписания**

48. Фактическим основанием для применения мер административной ответственности является: _____ (ПК-37, ПК-38, ПК-39)

49. Определяя размер контрабанды, Суд исходит: (ПК-37, ПК-38, ПК-39)

- а) **из регулируемых государством цен на товары;**
- б) **из фактической (рыночной) стоимости товаров на момент совершения преступления;**
- в) **из стоимости товаров, установленной на основании заключения экспертов;**
- г) из таможенной стоимости товаров.

50. Субъектами нарушений таможенных правил являются: (ПК-37, ПК-38, ПК-39)

- а) **иностранцы граждане;**
- б) **лица без гражданства;**
- в) консульские работники;
- г) **юридические лица.**

51. К мерам административной ответственности не относятся: (ПК-37, ПК-38, ПК-39)

- а) предупреждение;
- б) административный штраф;
- в) конфискация орудия совершения правонарушения;
- г) **лишение свободы;**
- д) **взыскание.**

52. Срок давности исполнения постановления по делу об административном правонарушении составляет: (ПК-37, ПК-38, ПК-39)

- а) **один год;**
- б) два года;
- в) три года;
- г) шесть месяцев.

53. Административной ответственности подлежит лицо: (ПК-37, ПК-38, ПК-39)

- а) **достигшее 16 лет;**
- б) достигшее 18 лет;
- в) достигшее 14 лет;
- г) достигшее 21 года.

54. Соучастием в преступлении признается: (ПК-37, ПК-38, ПК-39)

- а) совместное участие двух и более лиц в совершении преступления;
- б) умышленное совместное участие двух или более лиц в совершении преступления;
- в) **умышленное совместное участие двух или более лиц в совершении умышленного преступления;**
- г) умышленное совместное участие двух или более лиц в совершении умышленного или неосторожного преступления;

55. Неуплата страховых взносов является: _____ (ПК-37, ПК-38, ПК-39)

56. Занятие предпринимательской деятельностью без лицензии это: (ПК-37, ПК-38, ПК-39)

- а) осуществление деятельности после отказа в регистрации
- б) **осуществление деятельности после аннулирования лицензии**
- в) осуществление деятельности после подачи документов о регистрации

57. Ущерб в экономических преступлениях включает в себя ... (ПК-37, ПК-38, ПК-39)

- а) **убытки как гражданско-правовая категория**
- б) моральный вред как гражданско-правовая категория
- в) физический вред как уголовно-правовая
- г) политический вред

58. Правила в сфере экономики, за нарушение которых предусмотрена уголовная ответственность, могут устанавливаться ... нормативными актами (ПК-37, ПК-38, ПК-39)

- а) **федеральными**

- б) региональными
- в) локальными
- г) ведомственными

59. Преступления в сфере экономической деятельности, совершаемые должностными лицами: (ПК-37, ПК-38, ПК-39)

а) воспрепятствование законной предпринимательской деятельности

- б) регистрация законных сделок с землей
- в) хищение имущества граждан
- г) угон транспортного средства

60. К преступлениям в сфере экономической деятельности, связанные с банкротством относят: (ПК-37, ПК-38, ПК-39)

- а) неправомерные действия при банкротстве
- б) преднамеренное банкротство
- в) фиктивное банкротство
- г) все перечисленное верно

Критерии оценки результатов тестирования:

Тестовое задание - задание в тестовой форме, прошедшее экспертизу и апробацию, качественные и количественные оценки характеристик которого удовлетворяют определенным критериям, нацеленным на проверку качества содержания, формы и на выявление системообразующих свойств заданий теста.

В обычной практике применения тестов для упрощения процедуры оценивания может быть использована простая схема:

- отметка «удовлетворительно», если правильно выполнено 50 – 69% тестовых заданий;
- «хорошо», если правильно выполнено 70 – 84 % тестовых заданий;
- «отлично», если правильно выполнено 85 – 100%

Темы эссе или докладов для круглого стола

по дисциплине «**Основы расследования экономических преступлений**»

1. Способы легализации преступных доходов.
2. Сотрудничество правоохранительных органов с Международной организацией по борьбе с отмыванием преступных доходов
3. Способы изготовления фальшивых денег и ценных бумаг.
2. Изготовление поддельных кредитных и расчетных карт.
4. Способы совершения и маскировки контрабанды.
5. Следы и другие материальные отражения контрабанды.
6. Способы уклонения от уплаты налогов гражданами.
7. Способы уклонения от уплаты налогов организациями.
8. Выявление налоговых преступлений.

Критерии оценки:

- «отлично» выставляется обучающемуся,
- если тема полностью раскрыта, обучающийся владеет материалом, отвечает на все заданные по теме вопросы, список литературы оформлен по требованиям, материал изложен четко и взаимосвязан.
- оценка «хорошо» выставляется обучающемуся, если тема полностью раскрыта, обучающийся владеет материалом, отвечает на все заданные по теме вопросы, список литературы оформлен с некоторыми недочетами, в изложении материала есть незначительные погрешности.
- оценка «удовлетворительно» выставляется обучающемуся, если тема раскрыта не полностью, обучающийся не полностью владеет материалом, отвечает не на все заданные по теме вопросы, список литературы оформлен с недочетами, в изложении материала есть погрешности.
- оценка «неудовлетворительно» выставляется обучающемуся, если тема не раскрыта, обучающийся не владеет материалом, не отвечает на все заданные по теме вопросы, список литературы оформлен с значительными недочетами, в изложении материала есть серьезные погрешности.

СЕВЕРО-КАВКАЗСКАЯ ГОСУДАРСТВЕННАЯ АКАДЕМИЯ

Кафедра Экономики и управления

Комплект разноуровневых тестовых задач (заданий)

по дисциплине «Основы расследования экономических преступлений»

1. Задачи репродуктивного уровня

1. Задача

В ходе таможенного контроля багажа и пассажиров, следующих рейсом "Москва-Батуми", в аэропорту "Домодедово" инспектор Домодедовской таможни Самохвалов И.Р. обнаружил с помощью специальной рентгеновской установки "Гамма-3" в чемодане гражданки Мироновой А.С. подозрительный предмет прямоугольной формы. Когда по просьбе инспектора таможни Миронова А.С. открыла принадлежащий ей чемодан, то подозрительный предмет оказался металлической коробкой, в которой находились упакованный в полиэтиленовый пакет порошок белого цвета. На вопрос о том, что это за порошок, Миронова А.С. ответила, что понятия не имеет, что это такое и как этот порошок попал к ней в чемодан. На место происшествия по специальной связи были тут же вызваны дознаватель таможни и сотрудник отдела по борьбе с контрабандой наркотиков.

Задание:

Определите, какие проверочные мероприятия должны быть проведены по данному делу.

2. Задача

Главный бухгалтер ООО «Три поросенка» О., зная о том, что предприятие находится на грани банкротства, подделала документы первичного бухгалтерского учета, согласно которым получалось, что имущество, ранее принадлежащее ООО «Три поросенка» (автомобиль, мебель, компьютерная техника, производственное оборудование) стало принадлежать фирме «Три кита», учредителем и руководителем которой являлась О. В соответствии с подделанными документами получалось, что имущество общей стоимостью более 1,5 млн. руб. находилось в ООО «Три поросенка» теперь не на праве собственности, а на праве аренды.

Задание

1. В случае возбуждения уголовного дела разработайте план расследования.

3. Задача

В, - руководитель ООО «Три толстяка», которое находилось в стадии банкротства, в нарушение установленной в законе последовательности удовлетворения требований кредиторов произвел погашение долга фирмам «Плетень», «Солнышко», «Тучка» на общую сумму 5 млн. руб., нарушив права фирм «Зорька», «Пятнышко», «Буренка». Действиями В. также был причинен ущерб бюджету, поскольку им не были уплачены налоговые платежи на сумму более 1 млн. руб. Свои действия В. объяснил тем, что с

фирмами «Плетень», «Солнышко», «Тучка» они совместно работали более 10 лет.

Задание

1. В случае возбуждения уголовного дела разработайте план расследования.

2. Задачи реконструктивного уровня

1. Задача

В ходе таможенного контроля багажа и пассажиров, следующих рейсом "Москва-Батуми", в аэропорту "Домодедово" инспектор Домодедовской таможни Самохвалов И.Р. обнаружил с помощью специальной рентгеновской установки "Гамма-3" в чемодане гражданки Мироновой А.С. подозрительный предмет прямоугольной формы. Когда по просьбе инспектора таможни Миронова А.С. открыла принадлежащий ей чемодан, то подозрительный предмет оказался металлической коробкой, в которой находились упакованный в полиэтиленовый пакет порошок белого цвета. На вопрос о том, что это за порошок, Миронова А.С. ответила, что понятия не имеет, что это такое и как этот порошок попал к ней в чемодан. На место происшествия по специальной связи были тут же вызваны дознаватель таможни и сотрудник отдела по борьбе с контрабандой наркотиков.

Задание:

Определите, какие проверочные, а также первоначальные следственные мероприятия должны быть проведены по данному делу.

2. Задача

Главный бухгалтер ООО «Три поросенка» О., зная о том, что предприятие находится на грани банкротства, подделала документы первичного бухгалтерского учета, согласно которым получалось, что имущество, ранее принадлежащее ООО «Три поросенка» (автомобиль, мебель, компьютерная техника, производственное оборудование) стало принадлежать фирме «Три кита», учредителем и руководителем которой являлась О. В соответствии с подделанными документами получалось, что имущество общей стоимостью более 1,5 млн. руб. находилось в ООО «Три поросенка» теперь не на праве собственности, а на праве аренды.

Задание

1. В случае возбуждения уголовного дела разработайте план расследования.

2. Выдвиньте следственные версии.

3. Задача

В, - руководитель ООО «Три толстяка», которое находилось в стадии банкротства, в нарушение установленной в законе последовательности удовлетворения требований кредиторов произвел погашение долга фирмам «Плетень», «Солнышко», «Тучка» на общую сумму 5 млн. руб., нарушив права фирм «Зорька», «Пятнышко», «Буренка». Действиями В. также был причинен ущерб бюджету, поскольку им не были уплачены налоговые платежи на сумму более 1 млн. руб. Свои действия В. объяснил тем, что с фирмами «Плетень», «Солнышко», «Тучка» они совместно работали более 10 лет.

Задание

1. В случае возбуждения уголовного дела разработайте план расследования.

2. Выдвиньте следственные версии.

3. Задачи творческого уровня

1. Задача

В ходе таможенного контроля багажа и пассажиров, следующих рейсом "Москва-Батуми", в аэропорту "Домодедово" инспектор Домодедовской таможни Самохвалов И.Р. обнаружил с помощью специальной рентгеновской установки "Гамма-3" в чемодане гражданки Мироновой А.С. подозрительный предмет прямоугольной формы. Когда по просьбе инспектора таможни Миронова А.С. открыла принадлежащий ей чемодан, то подозрительный предмет оказался металлической коробкой, в которой находились упакованный в полиэтиленовый пакет порошок белого цвета. На вопрос о том, что это за порошок, Миронова А.С. ответила, что понятия не имеет, что это такое и как этот порошок попал к ней в чемодан. На место происшествия по специальной связи были тут же вызваны дознаватель таможни и сотрудник отдела по борьбе с контрабандой наркотиков.

Задание:

Определите, какие проверочные, а также первоначальные следственные и оперативные мероприятия должны быть проведены по данному делу.

2. Задача

Главный бухгалтер ООО «Три поросенка» О., зная о том, что предприятие находится на грани банкротства, подделала документы первичного бухгалтерского учета, согласно которым получалось, что имущество, ранее принадлежащее ООО «Три поросенка» (автомобиль, мебель, компьютерная техника, производственное оборудование) стало принадлежать фирме «Три кита», учредителем и руководителем которой являлась О. В соответствии с подделанными документами получалось, что имущество общей стоимостью более 1,5 млн. руб. находилось в ООО «Три поросенка» теперь не на праве собственности, а на праве аренды.

Задание

1. В случае возбуждения уголовного дела разработайте план расследования.
2. Выдвиньте следственные версии.
3. Составьте план следственных действий.

3. Задача

В, - руководитель ООО «Три толстяка», которое находилось в стадии банкротства, в нарушение установленной в законе последовательности удовлетворения требований кредиторов произвел погашение долга фирмам «Плетень», «Солнышко», «Тучка» на общую сумму 5 млн. руб., нарушив права фирм «Зорька», «Пятнышко», «Буренка». Действиями В. также был причинен ущерб бюджету, поскольку им не были уплачены налоговые платежи на сумму более 1 млн. руб. Свои действия В. объяснил тем, что с фирмами «Плетень», «Солнышко», «Тучка» они совместно работали более 10 лет.

Задание

1. В случае возбуждения уголовного дела разработайте план расследования.
2. Выдвиньте следственные версии.
3. Составьте план следственных действий.

Критерии оценки:

Оценка «отлично» выставляется, если:

- обучающийся справляется с решением задач всех уровней.
- обучающийся свободно владеет терминологией;
- умеет обосновать свои суждения;
- может дать четкий, полный, правильный ответ на теоретические вопросы;

-может применять свои знания на практике,

Оценка «хорошо» выставляется, если:

-обучающийся владеет профессиональной терминологией, осознанно применяет теоретические знания для решения кейса, но содержание и форма ответа имеют отдельные неточности;

-ответ правильный, полный, с незначительными неточностями или недостаточно полный,

-обучающийся справляется с решением задач реконструктивного и репродуктивного уровней.

Оценка «удовлетворительно» выставляется, если

-обучающийся излагает материал неполно, непоследовательно, допускает неточности в определении понятий, в применении знаний для решения кейса, не может доказательно обосновать свои суждения;

-обнаруживается недостаточно глубокое понимание изученного материала,

-обучающийся справляется с решением задач только репродуктивного уровня.

Оценка «неудовлетворительно» выставляется, если:

-отсутствуют необходимые теоретические знания; допущены ошибки в определении понятий, искажен их смысл, не решен кейс;

-в ответе студента проявляется незнание основного материала учебной программы, допускаются грубые ошибки в изложении, не может применять знания для решения задач всех уровней.

5. Методические материалы, определяющие процедуры оценивания компетенции

КРИТЕРИИ ОЦЕНКИ РЕЗУЛЬТАТОВ ТЕСТИРОВАНИЯ:

Тестовое задание - задание в тестовой форме, прошедшее экспертизу и апробацию, качественные и количественные оценки характеристик которого удовлетворяют определенным критериям, нацеленным на проверку качества содержания, формы и на выявление системообразующих свойств заданий теста.

В обычной практике применения тестов для упрощения процедуры оценивания может быть использована простая схема:

- отметка «удовлетворительно», если правильно выполнено 50 – 69% тестовых заданий;
- «хорошо», если правильно выполнено 70 – 89 % тестовых заданий;
- «отлично», если правильно выполнено 90 – 100%

КРИТЕРИИ ОЦЕНКИ ПО РЕЗУЛЬТАТАМ ЭКЗАМЕНА

Уровень знаний, умений и навыков обучающегося при устном ответе во время промежуточной аттестации определяется оценками «отлично», «хорошо», «удовлетворительно», «неудовлетворительно» по следующим критериям:

Оценка «отлично» ставится, если:

- полностью раскрыто содержание материала;
- материал изложен грамотно;
- продемонстрировано системное и глубокое знание программного материала;
- точно используется терминология;
- показано умение иллюстрировать теоретические положения конкретными примерами, применять их в новой ситуации;
- продемонстрировано усвоение ранее изученных сопутствующих вопросов, сформированность и устойчивость компетенций, умений и навыков;
- ответ прозвучал самостоятельно, без наводящих вопросов;
- продемонстрирована способность применять знание теории к решению профессиональных задач;
- продемонстрировано знание современной учебной и научной литературы;
- допущены одна – две неточности при освещении второстепенных вопросов, которые исправляются по замечанию.

Оценка «хорошо» ставится, если:

- вопросы излагаются систематизировано и последовательно;
- продемонстрировано умение анализировать материал, однако не все выводы носят аргументированный и доказательный характер;
- продемонстрирована способность применять знание теории к решению профессиональных задач;
- продемонстрировано усвоение основной литературы.
- из недостатков: в изложении допущены небольшие пробелы, не исказившие содержание ответа; допущены один – два недочета при освещении основного содержания ответа, исправленные по замечанию преподавателя;
- допущены ошибка или более двух недочетов при освещении второстепенных вопросов, которые легко исправляются по замечанию преподавателя.

Оценка «удовлетворительно» ставится, если:

- неполно или непоследовательно раскрыто содержание материала, но показано общее понимание вопроса и продемонстрированы умения, достаточные для дальнейшего

усвоения материала;

– усвоены основные категории по рассматриваемому и дополнительным вопросам;

– имелись затруднения или допущены ошибки в определении понятий, использовании терминологии, исправленные после нескольких наводящих вопросов;

– при неполном знании теоретического материала выявлена недостаточная сформированность компетенций, умений и навыков, студент не может применить теорию при решении профессиональных задач;

– продемонстрировано усвоение основной литературы.

Оценка «неудовлетворительно» ставится, если:

– не раскрыто основное содержание учебного материала;

– обнаружено незнание или непонимание большей, или наиболее важной части учебного материала;

– допущены ошибки в определении понятий, при использовании терминологии, которые не исправлены после нескольких наводящих вопросов;

– не сформированы компетенции, умения и навыки.

ТЕМЫ ЭССЕ ИЛИ ДОКЛАДОВ ДЛЯ КРУГЛОГО СТОЛА

Критерии оценки:

- «отлично» выставляется обучающемуся,

если тема полностью раскрыта, обучающийся владеет материалом, отвечает на все заданные по теме вопросы, список литературы оформлен по требованиям, материал изложен четко и взаимосвязан.

- оценка «хорошо» выставляется обучающемуся,

если тема полностью раскрыта, магистрант владеет материалом, отвечает на все заданные по теме вопросы, список литературы оформлен с некоторыми недочетами, в изложении материала есть незначительные погрешности.

- оценка «удовлетворительно» выставляется обучающемуся,

если тема раскрыта не полностью, магистрант не полностью владеет материалом, отвечает не на все заданные по теме вопросы, список литературы оформлен с недочетами, в изложении материала есть погрешности.

- оценка «неудовлетворительно» выставляется обучающемуся,

если тема не раскрыта, магистрант не владеет материалом, не отвечает на все заданные по теме вопросы, список литературы оформлен с значительными недочетами, в изложении материала есть серьезные погрешности.

ОЦЕНКА КОНТРОЛЬНОЙ РАБОТЫ

Критерии оценки:

Оценка «зачтено» выставляется, если:

– изложение материала логично, грамотно, без ошибок;

– свободное владение профессиональной терминологией;

– умение высказывать и обосновать свои суждения;

– студент дает четкий, полный, правильный ответ на теоретические вопросы;

– студент организует связь теории с практикой.

Оценка «не зачтено» выставляется, если:

– отсутствуют необходимые теоретические знания; допущены ошибки в определении понятий, искажен их смысл, не решен кейс;

- в ответе студента проявляется незнание основного материала учебной программы, допускаются грубые ошибки в изложении, не может применять знания для решения кейса.

КОМПЛЕКТ РАЗНОУРОВНЕВЫХ ТЕСТОВЫХ ЗАДАЧ

Критерии оценки:

Оценка «отлично» выставляется, если:

- обучающийся свободно владеет терминологией;
- умеет обосновать свои суждения;
- может дать четкий, полный, правильный ответ на теоретические вопросы;
- может применять свои знания на практике,
- обучающийся справляется с решением задач всех уровней.

Оценка «хорошо» выставляется, если:

- обучающийся владеет профессиональной терминологией, осознанно применяет теоретические знания для решения кейса, но содержание и форма ответа имеют отдельные неточности;
- ответ правильный, полный, с незначительными неточностями или недостаточно полный,
- обучающийся справляется с решением задач реконструктивного и репродуктивного уровней.

Оценка «удовлетворительно» выставляется, если

- обучающийся излагает материал неполно, непоследовательно, допускает неточности в определении понятий, в применении знаний для решения кейса, не может доказательно обосновать свои суждения;
- обнаруживается недостаточно глубокое понимание изученного материала,
- обучающийся справляется с решением задач только репродуктивного уровня.

Оценка «неудовлетворительно» выставляется, если:

- отсутствуют необходимые теоретические знания; допущены ошибки в определении понятий, искажен их смысл, не решен кейс;
- в ответе студента проявляется незнание основного материала учебной программы, допускаются грубые ошибки в изложении, не может применять знания для решения задач всех уровней.

