

Министерство образования и науки Российской Федерации  
Филиал Федерального государственного бюджетного образовательного учреждения  
высшего образования  
«Кубанский государственный университет»  
в г.Тихорецке

Кафедра уголовного права, процесса и криминалистики

УТВЕРЖДАЮ



Проректор по работе с филиалами  
ФГБОУ ВО «Кубанский  
государственный университет»  
А.А.Евдокимов

*08*

2017 г.

**РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ**

**Б1.В.ДВ.09.01 РАССЛЕДОВАНИЕ ПРЕСТУПЛЕНИЙ В СФЕРЕ ЭКОНОМИКИ**

Направление подготовки 40.03.01 Юриспруденция  
Направленность (профиль) Уголовно-правовой  
Форма обучения: очная  
Квалификация (степень) выпускника: бакалавр  
Год начала подготовки: 2016

Тихорецк  
2017

Рабочая программа дисциплины составлена в соответствии с Федеральным государственным образовательным стандартом высшего образования по направлению подготовки 40.03.01 Юриспруденция

Программу составили:  
Заведующий кафедрой уголовного права, процесса  
и криминалистики,  
канд. юрид. наук, доц.  
29 августа 2017 г.



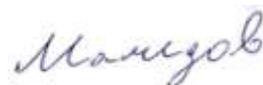
М.С. Сирик

Рабочая программа дисциплины утверждена на заседании кафедры уголовного права,  
процесса и криминалистики  
29 августа 2017 г. протокол № 1  
Заведующий кафедрой, канд. юрид. наук, доц.



М.С. Сирик

Утверждена на заседании учебно-методической комиссии филиала по УГН «Юриспруденция»  
Протокол № 1 29 августа 2017 г.  
Председатель УМК филиала по УГН «Юриспруденция», канд. юрид. наук  
29 августа 2017 г.



Р.Я. Мамедов

Рецензенты:

А.В. Ключко, преподаватель кафедры правовых дисциплин филиала ФГБОУ ВО КубГУ  
в г. Армавире

А.Е. Биркин, Зам.начальника отдела ОМВД России по Тихорецкому району Краснодарского края

# 1. ЦЕЛИ И ЗАДАЧИ ИЗУЧЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ

## 1.1. Цель освоения дисциплины:

– углубить знания студентов по методике расследования преступлений в сфере экономической деятельности.

## 1.2. Задачи дисциплины:

- усвоение методики расследования хищений, совершаемых в различных сферах экономической деятельности;
- ознакомление с разработанными алгоритмами расследования отдельных видов преступлений в сфере экономической деятельности;
- усвоение особенностей тактики проведения отдельных следственных действий при расследовании преступлений в сфере экономики.

## 1.3. Место дисциплины (модуля) в структуре образовательной программы

Данная дисциплина относится к дисциплинам по выбору вариативной части Блока 1 «Дисциплины (модули)» учебного плана.

Для успешного освоения дисциплины студент должен иметь базовую подготовку по дисциплине «Уголовное право», «Уголовный процесс», «Криминалистика», «Гарантии прав участников уголовного судопроизводства».

Дисциплина «Расследование преступлений в сфере экономики» является базовой для успешного освоения таких учебных дисциплин, как «Расследование терроризма», «Расследование преступлений в сфере компьютерной информации», «Розыск преступников». Изучение дисциплины необходимо также для успешного прохождения и освоения практик, формирующих профессиональные навыки обучающихся, при подготовке к государственной итоговой аттестации.

## 1.4. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине (модулю), соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Изучение данной дисциплины направлено на формирование у обучающихся профессиональных компетенций: ПК-10, ПК-13.

Индекс компетенции	Содержание компетенции (или её части)	В результате изучения учебной дисциплины обучающиеся должны		
		знать	уметь	владеть
ПК-10	способность выявлять, пресекать, раскрывать и расследовать преступления и иные правонарушения	сущность и содержание процесса выявления, пресечения, раскрытия и расследования преступлений и иных правонарушений	определять оптимальные способы выявления, пресечения, раскрытия и расследования преступлений и иных правонарушений; оформлять процессуальные документы	навыками выявления, пресечения, раскрытия и расследования преступлений и иных правонарушений; навыками оценки тех или иных доказательств с точки зрения их относимости, допустимости, достаточности
ПК-13	способность правильно и полно отражать результаты профессиональной деятельности в юридической и иной документации	основы делопроизводства; правила и особенности составления юридических и иных документов	правильно и полно отражать результаты профессиональной деятельности в юридической и иной документации	навыками составления юридических и иных документов, правильного и полного отражения в них результатов профессиональной деятельности

## 2. СТРУКТУРА И СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

### 2.1 Распределение трудоёмкости дисциплины по видам работ

Общая трудоёмкость дисциплины составляет 1 зач.ед. (36 часов), их распределение по видам работ представлено в таблице (для студентов ОФО).

Вид учебной работы	Всего часов	Семестры (часы)			
		8			
<b>Контактная работа (всего), в том числе:</b>	<b>23,2</b>	<b>23,2</b>			
<b>Аудиторные занятия (всего):</b>	<b>22</b>	<b>22</b>	-	-	-
Занятия лекционного типа	6	6	-	-	-
Лабораторные занятия	-	-	-	-	-
Занятия семинарского типа (семинары, практические занятия)	16	16	-	-	-
<b>Иная контактная работа (всего):</b>	<b>1,2</b>	<b>1,2</b>			
Контроль самостоятельной работы (КСР)	1	1	-	-	-
Промежуточная аттестация (ИКР)	0,2	0,2	-	-	-
<b>Самостоятельная работа (всего), в том числе:</b>	<b>12,8</b>	<b>12,8</b>			
Курсовая работа	-	-	-	-	-
Проработка учебного (теоретического) материала	6	6	-	-	-
Выполнение индивидуальных заданий (подготовка рефератов, выполнение упражнений и задач)	4,8	4,8	-	-	-
Подготовка к текущему контролю	2	2	-	-	-
<b>Контроль:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>			
Подготовка к зачету	-	-	-	-	-
<b>Общая трудоемкость</b>	<b>час.</b>	<b>36</b>	<b>36</b>	-	-
	<b>в том числе контактная работа</b>	<b>23,2</b>	<b>23,2</b>		
	<b>зач. ед</b>	<b>1</b>	<b>1</b>		

### 2.2 Структура дисциплины

Распределение видов учебной работы и их трудоёмкости по разделам дисциплины.

Разделы дисциплины, изучаемые в 8 семестре (очная форма).

№	Наименование разделов	Количество часов				
		Всего	Аудиторная работа			Внеаудиторная работа
			Л	ПЗ	ЛР	СРС
1	Методика расследования хищений	16,4	2	8		6,4
2	Методика расследования преступлений экономических преступлений	18,4	4	8		6,4
	<i>Итого по дисциплине:</i>		6	16		12,8

### 2.3. Содержание разделов дисциплины

В данном подразделе приводится описание содержания дисциплины, структурированное по разделам, с указанием по каждому разделу формы текущего контроля: В – вопросы для устного опроса; Р – реферат; З – упражнения и задачи; Т – тесты.

#### 2.3.1 Занятия лекционного типа

№	Наименование раздела	Содержание раздела	Форма текущего контроля

№	Наименование раздела	Содержание раздела	Форма текущего контроля
1	Тема 1. Методика расследования хищений	<p>Понятие «преступления в сфере экономики».</p> <p>Общие проблемные вопросы организации выявления, раскрытия и расследования преступлений, совершенных в сфере экономики.</p> <p>Современные возможности судебно-экономических экспертиз.</p> <p>Особенности организации взаимодействия с государственными контролирующими органами и использования помощи общественности при расследовании преступлений в сфере экономики.</p> <p>Проведение сотрудниками полиции проверок и ревизий финансовой, хозяйственной, предпринимательской и торговой деятельности.</p> <p>Криминалистическая характеристика присвоения и растраты чужого имущества. Обстоятельства, подлежащие установлению.</p> <p>Возбуждение уголовного дела о преступлении, предусмотренного ст. 160 УК РФ. Типичные следственные ситуации и программы начального этапа расследования.</p> <p>Особенности расследования хищения чужого имущества вверенного виновному путем включения в ведомости на оплату труда «мертвых душ».</p>	В
2	Тема 2. Методика расследования преступлений экономических преступлений	<p>Криминалистическая характеристика незаконных предпринимательства и банковской деятельности. Обстоятельства, подлежащие установлению.</p> <p>Особенности возбуждения уголовных дел. Исходные следственные ситуации и программы первоначального этапа расследования.</p> <p>Особенности тактики первоначальных следственных действий по делам о преступлениях, предусмотренных ст. 171 и 172 УК РФ.</p> <p>Криминалистическая характеристика незаконного получения кредита и злостного уклонения от погашения кредиторской задолженности. Обстоятельства, подлежащие установлению.</p> <p>Особенности возбуждения уголовных дел о незаконном получении кредита и злостном уклонении от погашения кредиторской задолженности. Типичные следственные ситуации и действия следователя на первоначальном этапе расследования.</p> <p>Особенности тактики отдельных следственных действий.</p> <p>Криминалистическая характеристика изготовления или сбыта поддельных денег или ценных бумаг (фальшивомонетничества). Обстоятельства, подлежащие установлению.</p> <p>Особенности возбуждения уголовных дел о фальшивомонетничестве.</p> <p>Типичные ситуации первоначального этапа расследования и программы действий следователя.</p> <p>Особенности тактики отдельных следственных действий.</p>	В

№	Наименование раздела	Содержание раздела	Форма текущего контроля
		<p>Криминалистическая характеристика неправомерных действий при банкротстве, преднамеренного и фиктивного банкротства. Обстоятельства, подлежащие установлению.</p> <p>Особенности возбуждения уголовных дел о преступлениях, предусмотренных ст.ст.195-197 УК РФ. Типичные ситуации первоначального этапа расследования и программа действий следователя.</p> <p>Особенности тактики отдельных следственных действий по делам о преступлениях, предусмотренных ст.ст.195-197 УК РФ.</p> <p>Криминалистическая характеристика налоговых преступлений. Обстоятельства, подлежащие установлению.</p> <p>Особенности возбуждения уголовных дел о преступлениях, предусмотренных ст. 193, 194 УК РФ. Проведение сотрудниками подразделений органов внутренних дел проверок организаций и физических лиц при наличии достаточных данных, указывающих на признаки преступления, связанного с нарушением законодательства РФ о налогах и сборах. Типичные ситуации первоначального этапа расследования и действия следователя.</p> <p>Особенности тактики отдельных следственных действий по делам об уклонениях от уплаты налогов и (или) сборов с физического лица и с организации.</p> <p>Криминалистическая характеристика преступлений, совершаемых в сфере легализации (отмыванию) денежных средств и иного имущества, приобретенного преступным путем. Обстоятельства, подлежащие установлению.</p> <p>Особенности возбуждения уголовных дел. Типичные ситуации первоначального этапа расследования и действия следователя.</p> <p>Особенности тактики первоначальных следственных действий.</p> <p>Криминалистическая характеристика незаконного использования товарного знака (ст.180 УК РФ). Обстоятельства, подлежащие установлению.</p> <p>Особенности возбуждения уголовного дела. Типичные ситуации первоначального этапа расследования и действия следователя.</p> <p>Особенности тактики отдельных следственных действий.</p> <p>Криминалистическая характеристика приобретений или сбыта имущества, заведомо добытого преступным путем. Обстоятельства, подлежащие установлению.</p> <p>Типичные следственные ситуации и комплекс первоначальных оперативно-розыскных мероприятий и действий следователя по делам о преступлении, предусмотренном ст. 175 УК РФ.</p> <p>Особенности тактики отдельных следственных действий при расследовании преступлений, предусмотрен-</p>	

№	Наименование раздела	Содержание раздела	Форма текущего контроля
		<p>ных ст. 175 УК РФ.</p> <p>Криминалистическая характеристика незаконного получения и разглашения сведений, составляющих коммерческую, налоговую или банковскую тайну. Обстоятельства, подлежащие установлению.</p> <p>Типичные следственные ситуации и комплекс первоначальных оперативно-розыскных мероприятий и действий следователя по делам о преступлении, предусмотренном ст. 183 УК РФ.</p> <p>Особенности тактики отдельных следственных действий при расследовании преступлений, предусмотренных ст. 183 УК РФ.</p> <p>Криминалистическая характеристика подкупа участников и организаторов профессиональных спортивных соревнований и зрелищных коммерческих конкурсов. Обстоятельства, подлежащие установлению.</p> <p>Особенности возбуждения уголовного дела о преступлении, предусмотренном ст. 184 УК РФ. Типичные ситуации первоначального этапа расследования и действия следователя.</p> <p>Особенности тактики первоначальных следственных действий по уголовному делу о подкупе участников и организаторов профессиональных спортивных соревнований или зрелищных коммерческих конкурсов.</p> <p>Криминалистическая характеристика коммерческого подкупа. Отличия коммерческого подкупа от провокации его совершения. Обстоятельства, подлежащие установлению.</p> <p>Типичные ситуации и программы начального этапа расследования преступления, предусмотренного ст. 204 УК РФ.</p> <p>Ситуационные особенности производства первоначальных следственных действий по делам о коммерческом подкупе (допрос заявителя, осмотр места происшествия, осмотр предмета подкупа, задержание участников коммерческого подкупа с личным, обыск, допрос подозреваемого).</p>	

### 2.3.2 Занятия семинарского типа

№	Наименование раздела	Тематика практических занятий (семинаров)	Форма текущего контроля
1	Тема 1. Методика расследования хищений	<p>1. Понятие «преступления в сфере экономики».</p> <p>2. Общие проблемные вопросы организации выявления, раскрытия и расследования преступлений, совершенных в сфере экономики.</p>	Р, 3
2	Тема 1. Методика расследования хищений	<p>1. Современные возможности судебно-экономических экспертиз.</p> <p>2. Особенности организации взаимодействия с государственными контролирующими органами и использования помощи общественности при расследовании преступлений в сфере экономики.</p>	Р, 3

№	Наименование раздела	Тематика практических занятий (семинаров)	Форма текущего контроля
3	Тема 1. Методика расследования хищений	<p>1. Проведение сотрудниками полиции проверок и ревизий финансовой, хозяйственной, предпринимательской и торговой деятельности.</p> <p>2. Криминалистическая характеристика присвоения и растраты чужого имущества. Обстоятельства, подлежащие установлению.</p>	Р, 3
4	Тема 1. Методика расследования хищений	<p>1. Возбуждение уголовного дела о преступлении, предусмотренного ст. 160 УК РФ. Типичные следственные ситуации и программы начального этапа расследования.</p> <p>2. Особенности расследования хищения чужого имущества вверенного виновному путем включения в ведомости на оплату труда «мертвых душ».</p>	Р, 3, Т
5	Тема 2. Методика расследования преступлений экономических преступлений	<p>1. Криминалистическая характеристика незаконных предпринимательства и банковской деятельности. Обстоятельства, подлежащие установлению.</p> <p>2. Особенности возбуждения уголовного дела и расследования незаконного предпринимательства и банковской деятельности.</p> <p>3. Криминалистическая характеристика незаконного получения кредита и злостного уклонения от погашения кредиторской задолженности. Обстоятельства, подлежащие установлению.</p> <p>4. Особенности возбуждения уголовного дела и расследования незаконного получении кредита и злостном уклонении от погашения кредиторской задолженности.</p> <p>5. Криминалистическая характеристика изготовления или сбыта поддельных денег или ценных бумаг (фальшивомонетничества). Обстоятельства, подлежащие установлению.</p> <p>6. Особенности возбуждения уголовного дела и расследования фальшивомонетничества.</p> <p>7. Криминалистическая характеристика неправомерных действий при банкротстве, преднамеренного и фиктивного банкротства. Обстоятельства, подлежащие установлению.</p> <p>8. Особенности возбуждения уголовных дел и расследование преступлений, предусмотренных ст.ст.195-197 УК РФ.</p> <p>9. Криминалистическая характеристика налоговых преступлений. Обстоятельства, подлежащие установлению.</p> <p>10. Особенности возбуждения уголовных дел и расследования преступлений, предусмотренных ст. 193, 194 УК РФ.</p> <p>11. Криминалистическая характеристика преступлений, совершаемых в сфере легализации (отмыванию) денежных средств и иного имущества, приобретенного преступным путем. Обстоятельства, подлежащие установлению.</p> <p>12. Особенности возбуждения уголовных дел и расследования преступлений, совершаемых в сфере легализации (отмыванию) денежных средств и иного имущест-</p>	Р, 3

№	Наименование раздела	Тематика практических занятий (семинаров)	Форма текущего контроля
		ва, приобретенного преступным путем.	
6	Тема 2. Предупреждение органами внутренних дел преступлений несовершеннолетних	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Криминалистическая характеристика незаконного использования товарного знака (ст.180 УК РФ). Обстоятельства, подлежащие установлению.</li> <li>2. Особенности возбуждения уголовного дела и расследования незаконного использования товарного знака (ст.180 УК РФ).</li> <li>3. Криминалистическая характеристика приобретений или сбыта имущества, заведомо добытого преступным путем. Обстоятельства, подлежащие установлению.</li> <li>4. Типичные следственные ситуации и комплекс первоначальных оперативно-розыскных мероприятий и действий следователя по делам о преступлении, предусмотренном ст. 175 УК РФ.</li> </ol>	Р, З
7	Тема 2. Методика расследования преступлений экономических преступлений	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Криминалистическая характеристика незаконного получения и разглашения сведений, составляющих коммерческую, налоговую или банковскую тайну. Обстоятельства, подлежащие установлению.</li> <li>2. Типичные следственные ситуации и комплекс первоначальных оперативно-розыскных мероприятий и действий следователя по делам о преступлении, предусмотренном ст. 183 УК РФ.</li> <li>3. Криминалистическая характеристика подкупа участников и организаторов профессиональных спортивных соревнований и зрелищных коммерческих конкурсов. Обстоятельства, подлежащие установлению.</li> <li>4. Особенности возбуждения уголовного дела о преступлении, предусмотренном ст. 184 УК РФ.</li> </ol>	Р, З
8	Тема 2. Методика расследования преступлений экономических преступлений	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Криминалистическая характеристика коммерческого подкупа. Отличия коммерческого подкупа от провокации его совершения. Обстоятельства, подлежащие установлению.</li> <li>2. Типичные ситуации и программы начального этапа расследования преступления, предусмотренного ст. 204 УК РФ.</li> <li>3. Ситуационные особенности производства первоначальных следственных действий по делам о коммерческом подкупе (допрос заявителя, осмотр места происшествия, осмотр предмета подкупа, задержание участников коммерческого подкупа с поличным, обыск, допрос подозреваемого).</li> </ol>	Р, З, Т

### 2.3.3 Лабораторные занятия

*Лабораторные занятия не предусмотрены.*

### 2.3.4 Примерная тематика курсовых работ

*Курсовые работы не предусмотрены.*

## 2.4 Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине (модулю)

№	Вид СРС	Перечень учебно-методического обеспечения дисциплины по выполнению самостоятельной работы
1	Проработка учебного (теоретического) материала	Самостоятельная работа студентов: методические рекомендации для бакалавров направления подготовки 40.03.01 Юриспруденция, утвержденные кафедрой уголовного права, процесса и криминалистики (протокол №1 от 29.08.2017 г.)
2	Подготовка к текущему контролю	
3	Подготовка рефератов	Письменные работы студентов: методические рекомендации для бакалавров направления подготовки 40.03.01 Юриспруденция, утвержденные кафедрой уголовного права, процесса и криминалистики (протокол №1 от 29.08.2017 г.)
4	Выполнение упражнений и задач	

Учебно-методические материалы для самостоятельной работы обучающихся из числа инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья (ОВЗ) предоставляются в формах, адаптированных к ограничениям их здоровья и восприятия информации:

Для лиц с нарушениями зрения:

- в печатной форме увеличенным шрифтом;
- в форме электронного документа.

Для лиц с нарушениями слуха:

- в печатной форме;
- в форме электронного документа.

Для лиц с нарушениями опорно-двигательного аппарата:

- в печатной форме;
- в форме электронного документа.

Данный перечень может быть конкретизирован в зависимости от контингента обучающихся.

### **3. ОБРАЗОВАТЕЛЬНЫЕ ТЕХНОЛОГИИ**

В процессе изучения дисциплины занятия лекционного типа и занятия семинарского типа являются ведущими формами обучения в рамках лекционно-семинарской образовательной системы.

В учебном процессе используются следующие образовательные технологии:

- технология проблемного обучения: последовательное и целенаправленное выдвижение перед студентом познавательных задач, разрешая которые студенты активно усваивают знания;
- технология развивающего обучения: ориентация учебного процесса на потенциальные возможности человека и их реализацию;
- технология дифференцированного обучения: усвоение программного материала на различных планируемых уровнях, но не ниже обязательного;
- технология активного (контекстного) обучения: моделирование предметного и социального содержания будущей профессиональной деятельности.

Также при освоении дисциплины в учебном процессе используются активные формы проведения занятий.

Для лиц с ограниченными возможностями здоровья предусмотрена организация консультаций с использованием электронной почты.

### **4. ОЦЕНОЧНЫЕ СРЕДСТВА ДЛЯ ТЕКУЩЕГО КОНТРОЛЯ УСПЕВАЕМОСТИ И ПРОМЕЖУТОЧНОЙ АТТЕСТАЦИИ**

#### **4.1 Фонд оценочных средств для проведения текущего контроля**

Фонд оценочных средств по дисциплине оформлен как отдельное приложение к рабочей программе.

#### **Примерные вопросы для устного опроса**

##### **Тема 1. Методика расследования хищений**

1. Понятие «преступления в сфере экономики».
2. Особенности расследования преступлений в сфере экономики.
3. Обстоятельства, подлежащие доказыванию по данной категории дел.
4. Особенности возбуждения уголовных дел.
5. Особенности использования специальных знаний.
6. Криминалистическая характеристика хищений чужого имущества путем присвоения и растраты Обстоятельства, подлежащие установлению по делу.
7. Проверочные действия в стадии возбуждения уголовного дела. Принятие мер к сохранности учетных документов.
8. Планирование расследования в типичных следственных ситуациях.
9. Особенности тактики отдельных следственных действий
10. Особенности расследования хищения чужого имущества вверенного виновному путем включения в ведомости на оплату труда «мертвых душ».

### **Примерные темы рефератов**

#### **Тема 1. Методика расследования хищений**

1. Некоторые вопросы квалификации и расследования преступлений, связанных с банкротством.
2. Некоторые проблемы назначения и производства экспертиз при расследовании преступлений, связанных с изготовлением и реализацией контрафактной аудио-, видеопродукции.
3. Судебно-бухгалтерская экспертиза по делам о присвоении и растрате.
4. Криминалистические признаки криминальных банкротств.
5. Способы незаконного получения государственного целевого кредита.
6. Предварительная проверка и оценка первичных материалов о незаконном получении кредита.
7. Обстоятельства, подлежащие исследованию и доказыванию при расследовании уклонений от уплаты налогов и (или) сборов с организаций.

### **Примерные упражнения и задачи**

#### **Тема 1. Методика расследования хищений**

**1. Составьте план первоначального этапа расследования на основе нижеследующей информации (условие задания), которой Вы, как следователь, располагаете на данный момент расследования.**

Федеральная корпорация «Росхлебопродукт» поручила одному из своих подразделений АООТ «В» закупить пшеницу урожая нового года в федеральный и региональные фонды, перечислив ему соответственно 10 млрд. и 1.65 млрд. руб. из средств государственного бюджета, выделенных корпорации на эти цели.

Закупка зерна должна была осуществляться филиалами АООТ «В», созданными на базе хлебоприемных и зерноперерабатывающих подразделений. Однако руководитель АООТ «В» Д. решил произвести закупку зерна через иных посредников – сторонние коммерческие организации, никакого отношения к закупке и переработке зерна не имеющие. Так, 1.65 млрд. руб. Д. перечислил ООО «Ингасервис», расположенному в другом областном центре. Получив бюджетные деньги, это ООО закупило пшеницы всего около двух тысяч тонн на сумму 414,1 млн. руб., остальные же деньги использовало в собственном обороте.

Затем Д. перечислил 8,35 млрд. руб. в другой регион АОЗТ «Стик», одним из руководителей которого был его сын. Организация «Стик» закупила 510 т. пшеницы на сумму 156 млн. руб. Оставшиеся более 8 млрд. руб. были израсходованы по усмотрению руководителей «Стика»: размещены в банках на депозитных счетах, истрачены на покупку валюты. Доход «Стика» от этих операций составил около 1,5 млрд. руб.

Нецелевое использование денежных средств, выделенных из бюджета на закупку зерна, со стороны Д. состояло также в представлении коммерческих кредитов под процент ниже банковского.

Выделенные для закупки зерна в региональный фонд 1,65 млрд. руб. Д. перечислил Региональному негосударственному пенсионному фонду (РНПФ), который произвел закупку зерна лишь на 109,8 млн. руб. Остальные средства РНПФ растратил по своему усмотрению.

Значительную часть денег (474 млн. руб.) была изъята наличными руководителем фонда; часть бюджетных средств была направлена различным коммерческим организациям на погашение кредиторской задолженности, а также на предоставление финансовой помощи «своим» деловым партнерам. Самая большая сумма (950 млн. руб.) была помещена на депозит в банк. Эти бюджетные деньги, выделенные на закупку зерна, явились источником дохода для РНПФ; а для банка – кредитным ресурсом, который принес ему значительный доход.

**2. Ознакомьтесь с резюме уголовного дела, возбужденного в отношении генерального директора АОЗТ Маслозавод «Петровский» К. и главного бухгалтера этой организации П. И ответьте на вопросы:**

- 1) по какой статье уголовного закона было возбуждено уголовное дело;
- 2) какой способ преступления был использован субъектами преступления;
- 3) каковы обстоятельства, которые должны повлиять на степень и характер ответственности виновных;
- 4) какие обстоятельства, способствовали совершению данного преступления.

По данным предварительного следствия К. и П. В течение нескольких лет вели совместное домашнее хозяйство. На производстве П. Вопреки запрету принимать к исполнению и оформлению документы по операциям, противоречащим законодательству и нарушающим договорную и финансовую дисциплину, вступила в преступный сговор с директором АОЗТ Маслозавод «Петровский» К. с целью сокрытия прибыли АОЗТ от налогообложения. Во исполнение преступной договоренности, согласно распределению ролей, П. Подписывала платежные поручения на денежные средства, которые затем обналичивались и присваивались К. П. Сознательно игнорировала содержащиеся в нормативных актах требования к порядку ведения бухгалтерского учета и составлению бухгалтерской отчетности. Всю бухгалтерскую документацию вел другой бухгалтер, который о преступных действиях К. и П. Не знал. Совершение преступления стало возможным только с согласия П., которая не только переложила свои функции на рядовых сотрудников бухгалтерии, не только не контролировала учетные данные, поступающие в ГНИ, но и сама принимала активное участие в запутывании бухгалтерского учета с целью сокрытия прибыли от налогообложения.

**3. Следователь столкнулся с необходимостью применить меру пресечения в виде заключения под стражу в отношении лица, обвиняемого по ст. 160 «Присвоение или растрата» УК РФ, что требовало, исходя из ст. 108 УПК РФ, определить совершено ли деяние данным лицом в сфере предпринимательской деятельности.**

Когда преступление, предусмотренное ст. 160 УК РФ следует считать совершенным в сфере предпринимательской деятельности?

Чем должен руководствоваться следователь при решении указанного вопроса?

**4. Следователь квалифицировал действия Н. как мошеннические. Может ли следователь отнести преступление, предусмотренное ст. 159 «Мошенничество» УК РФ, к преступлениям в сфере предпринимательской деятельности? Если да, то в каких случаях?**

Какую меру пресечения не сможет избрать следователь в отношении Н., если оценит его действия, как совершенные в сфере предпринимательской деятельности?

**5. Составьте и оформите служебное письмо.**

ОАО «Первая Фабрика» (г. Балашиха, ул. Заречная, д. 3, 104010) должно было в соответствии с п. 6 договора от 10.07.2003 № 12/25 «О поставке продукции» поставить ЗАО «САНДЕРЕЛЛА» (Москва, Красногорская ул., д. 32, 111123, тел./факс 458 90 13, ОКПО 87654321, ОГРН 1234567890098, ИНН/КПП 0987654321/123456789) в течение месяца кожаную фурнитуру на общую сумму 150 000 рублей. Фактически же фурнитуры было сдано на сумму 120 000 рублей и недопоставлено продукции на сумму 30 000 рублей. Согласно п.8 договора за недопоставку продукции должна быть уплачена неустойка в размере 5%, что от суммы недопоставки составило 1500 рублей.

Директор ЗАО «САНДЕРЕЛЛА» В.Д.Федорова обратилась к директору ООО «Первая Фабрика» О.Д.Соколову с просьбой перечислить на их расчетный счет указанную сумму (1500 руб.). В противном случае ЗАО «САНДЕРЕЛЛА» будет вынуждено обратиться в госарбитраж. Письмо о недопоставке продукции было составлено исполнителем Р.Т.Юдиной и подписано Федоровой 12 августа текущего года.

6. Трунин зашел в магазин «Добро» и попросил продавца магазина Сидорову продать ему пачку сигарет «Тройка» и жевательную резинку «Дирол», передав ей в качестве средства платежа за указанный товар поддельную денежную купюру достоинством в 1000 рублей.

Однако Сидорова, осмотрев полученный от Трунина купюру, усомнилась в ее подлинности и отказалась принимать в качестве средства платежа. После этого Трунин, оставив поддельную купюру у продавца, выбежал из магазина.

Сидорова обратилась с заявлением в полицию, после чего Трунин был задержан сотрудниками полиции и доставлен в ОМВД.

Составьте план предварительной проверки заявления Сидоровой и квалифицируйте действия Трунина.

7. Специализированные грузовые автомобили для строительства и обслуживания газопроводов в России производит только ОАО «Красноярский автомобильный завод». Строительство и обслуживание газопроводов в России осуществляет только ОАО «Газтрон». Специализированный грузовой автомобиль по отпускным ценам ОАО «Краз» стоит 1 000 000 рублей. В то же время ОАО «Газтрон» покупает эти автомобили не у ОАО «Краз», а у ООО «Три коня» за 2 500 000 рублей.

1. Законны ли действия ОАО «Газтрон»?

2. Кто может быть привлечен к ответственности в компании? 3. Как рассчитать ущерб, нанесенный компании?

## Примерные тесты

### Тема 1. Методика расследования хищений

1. Понятие «беловоротничковой» преступности (white color crime) впервые ввел в научный обиход ....

- а) известный шведский криминолог Бу Свенссон;
- б) австрийский следователь и ученый Г. Грос;
- в) американский ученый Эдвин Сатерленд;
- г) ведущий российский криминолог В.В. Лунеев.

2. Методика расследования преступлений в сфере экономики – это ...

а) специализированная дисциплина, входящая в структуру курса «криминалистика» и адаптирующая полученные ранее знания в области криминалистической техники и криминалистической тактики для целей расследования экономических преступлений;

б) отдельная междисциплинарная отрасль научных знаний, направленная на эффективное использование учетной информации в судопроизводствах различных видов и сфере выявления преступлений;

в) специализированный раздел уголовного права и криминологии, отвечающий за разработку и адаптацию экономико-правовых знаний для целей выявления и расследования преступлений в сфере экономики.

3. В экономическую преступность входят ...

а) преступления, ответственность за совершение которых предусмотрена главой 21 УК РФ «Преступления против собственности»;

б) преступления, ответственность за совершение которых предусмотрена главой 21 УК РФ «Преступления против собственности», главой 22 УК РФ «Преступления в сфере экономической деятельности», главой 23 УК РФ «Преступления против интересов службы в коммерческих и иных организациях»;

в) преступления, ответственность за совершение которых предусмотрена главой 22 УК РФ «Преступления в сфере экономической деятельности», а также хищения в сфере финансово-хозяйственной деятельности (ст. 158, 159, 160 УК РФ), коррупционные (ст. 201-204, 285, 289-291 УК РФ) и бюджетные преступления (285.1 и 285.2 УК РФ).

г) преступления, ответственность за совершение которых предусмотрена главой 22 УК РФ «Преступления в сфере экономической деятельности», главой 23 УК РФ «Преступления против интересов службы в коммерческих и иных организациях»

4. В первоначальной стадии расследования экономических преступлений залогом дальнейших эффективных действий является ...

- а) своевременное и полное изъятие документов в рамках выемки;
- б) оказание психологического эффекта на подозреваемого;
- в) квалифицированное предъявление обвинения.

5. Расследование преступления в сфере экономики осуществляется с помощью ...

- а) частной методики расследования;
- б) индивидуальной методики расследования;
- в) следственной методики расследования.

**6. Эксперт-экономист вовлекается в производство по конкретному уголовному делу об экономическом преступлении ....**

- а) на стадии возбуждения уголовного дела;
- б) с момента вынесения постановления о назначении судебно-экономической экспертизы;
- в) при необходимости производства следственного осмотра документов.

**7. Следы экономических преступлений ...**

- а) в общем не отличаются от следов общеуголовных преступлений;
- б) имеют специфику и находят свое отражение в первую очередь в различных видах документации хозяйствующих субъектов;
- в) требуют для сбора применения специальных технических средств и аппаратуры.

**8. Мошенничество – это...**

- а) открытое хищение чужого имущества;
- б) хищение чужого имущества или приобретение права на чужое имущество путем обмана или злоупотребления доверием;
- в) хищение чужого имущества, вверенного виновному;
- г) требование передачи чужого имущества или права на имущество или совершения других действий имущественного характера под угрозой применения насилия либо уничтожения или повреждения чужого имущества.

**9. Преступления в сфере экономики – это ...**

- а) преступления против интересов службы в коммерческих и иных организациях;
- б) преступления против общественной безопасности;
- в) преступления против собственности;
- г) преступления в сфере экономической деятельности;
- д) преступления против порядка управления.

**10. Следы экономических преступлений ...**

- а) в общем не отличаются от следов общеуголовных преступлений;
- б) имеют специфику и находят свое отражение в первую очередь в различных видах документации хозяйствующих субъектов;
- в) требуют для сбора применения специальных технических средств и аппаратуры.

**11. Налоговое преступление считается оконченным с момента ...**

- а) подачи искаженных налоговых деклараций в налоговый орган;
- б) истечения срока уплаты налога, по которому осуществляется уклонение;
- в) выявления уклонения от уплаты налога налоговыми органами или органом внутренних дел РФ;
- г) внесения заведомо ложных сведений в налоговую декларацию
- д) неподачи налоговой декларации.

**12. Субъективная сторона налогового преступления может выступать в форме ...**

- а) неосторожности;
- б) небрежности;

**в) прямого умысла.**

**13. Расследование налоговых преступлений входит в компетенцию (подследственность) ...**

- а) сотрудников налоговых органов;
- б) сотрудников подразделений экономической безопасности органов внутренних дел РФ;
- в) следователей Следственного комитета РФ;
- г) следователей органов внутренних дел РФ;
- д) Нет варианта правильного – следователями следственного комитета РФ (ст. 151 УПК РФ).

**14. Функции по борьбе с налоговой преступностью в современной России возложены на ...**

- а) Минфин;
- б) Федеральную службу безопасности;
- в) Министерство внутренних дел.

**15. Камеральные налоговые проверки – это ...**

- а) выездные налоговые проверки
- б) проверки, проводимые по месту нахождения налогоплательщика;
- в) проверки, проводимые по месту нахождения налогового органа.

**16. Налогооблагаемая база – это ...**

- а) налоговая ставка
- б) стоимость реализованных товаров;
- в) сумма, с которой взимается налог.

**17. К типичным источникам информации о налоговых преступлениях относятся данные ...**

- а) налоговых проверок;
- б) оперативно-розыскной деятельности;
- в) прокуратуры и суда;
- г) должностных лиц предприятия.

**18. В качестве способа совершения налогового преступления можно выделить ...**

- а) выведение субъекта налогообложения из-под налогового контроля;
- б) искажение экономических показателей, позволяющих уменьшить размер налогооблагаемой базы;
- в) прием на работу высококвалифицированных сотрудников;
- г) искажение объекта налогообложения;
- д) нарушение сроков регистрации предприятия.

**19. Юридическое лицо считается созданным с момента ...**

- а) составления учредительных документов;
- б) государственной регистрации юридического лица;
- в) который указан в учредительных документах.

**20. Принуждение к совершению сделки или отказу от ее совершения считается оконченным с момента ...**

- а) высказывания угроз о применении насилия, уничтожения или повреждения чужого имущества, либо угрозы распространения сведений, могущих принести существенный вред правам и законным интересам потерпевшего или его близких;
- б) высказывания требования о совершении сделки или об отказе ее совершения;
- в) наступления неблагоприятных последствий в виде причинения вреда от заключенной сделки или отказа от нее.

**4.2 Фонд оценочных средств для проведения промежуточной аттестации**

**Вопросы для подготовки к зачету**

1. Определение понятия «преступление в сфере экономики». В чем заключается гражданско-правовой подход к выявлению, раскрытию и расследованию преступлений в сфере экономики.
2. Какие экспертизы входят в класс судебно-экономических экспертиз.
3. В чем заключается правовое и иное информационное обеспечение расследования преступлений, совершенных в сфере экономической деятельности.
4. Основные элементы (их содержание) криминалистической характеристики незаконных предпринимательства и банковской деятельности.
5. Типичные следственные ситуации первоначального этапа расследования преступлений, предусмотренных ст. 171, 172 УК РФ и действия следователя.
6. Признаки не целевого использования государственного кредита. Примеры целевых программ, на реализацию которых государством предусмотрено кредитование на льготных условиях.
7. Поводы для возбуждения уголовных дел по ст. 176, 177 УК РФ и обстоятельства, подлежащие установлению по данной категории дел.
8. Способы осуществления незаконного получения кредита.
9. Особенности допроса подозреваемого по делам, связанным с незаконным получением кредита и злостного уклонения от погашения кредиторской задолженности.
10. Криминалистическая характеристика фальшивомонетничества.
11. Типичные следственные ситуации начального этапа расследования фальшивомонетничества и следственные действия, а также оперативно-розыскные мероприятия.
12. Обстоятельства, подлежащие установлению при расследовании фальшивомонетничества. Способы изготовления поддельных билетов и металлических монет Банка России и их признаки.
13. Особенности осмотра поддельных денег и ценных бумаг.

14. Типичные судебные экспертизы, назначаемые при расследовании фальшивомонетничества. Вопросы, разрешаемые технико-криминалистической экспертизой денежных знаков, вызывающих сомнения в подлинности.
15. Порядок проверки по криминалистическим учетам поддельных денежных знаков России и иностранных государств (доллары США, евро).
16. Криминалистическая характеристика правонарушений при банкротстве, преднамеренного и фиктивного банкротства. Обстоятельства, подлежащие установлению.
17. Оценка следователем акта выездной налоговой проверки по делам о налоговых преступлениях.
18. Содержание способов уклонения от уплаты налогов: занижение налога на прибыль; уклонение от уплаты и занижения НДС; неправомерное использование льгот; уклонение от уплаты акцизов.
19. Важнейшие аспекты российского законодательства применительно к борьбе с «отмыванием» денежных средств (легализацией имущества).
20. Операции, к которым прибегают правонарушители, используя банковскую систему, с целью «отмывания» денежных средств, и которые должны быть отнесены банком к разряду подозрительных, требующих повышенного внимания.
21. Обстоятельства, подлежащие установлению, по делам о преступлениях в сфере противодействия легализации доходов, полученных преступным путем.
22. Особенности возбуждения уголовных дел о преступлениях, предусмотренных ст. 174, 174<sup>1</sup> УК РФ.
23. Типичные следственные ситуации первоначального этапа расследования и действия следователя по делам о преступлениях, предусмотренных ст. 174, 174<sup>1</sup> УК РФ.
24. Судебно-бухгалтерская экспертиза: предмет, объекты, задачи.
25. Финансово-экономическая экспертиза: предмет, объекты, задачи.
26. Обстоятельства, подлежащие доказыванию, по делам о незаконном использовании товарного знака, знака обслуживания и наименования мест происхождения товаров.
27. Экспертизы, назначаемые по делам о незаконном использовании товарных знаков.
28. Криминалистическая характеристика приобретений или сбыта имущества, заведомо добытого преступным путем.
29. Особенности возбуждения уголовных дел о приобретении или сбыте имущества, заведомо добытого преступным путем.
30. Инженерно-экономическая экспертиза: предмет, объекты, задачи.
31. Сбор и направление материалов подразделениями органов полиции в налоговый орган для принятия по ним решения при выявлении обстоятельств, требующих совершения действий, отнесенных Налоговым кодексом РФ к полномочиям налоговых органов РФ.
32. Криминалистическая характеристика незаконного использования товарных знаков (ст. 180 УК РФ).
33. Основные направления борьбы с преступностью в сфере интеллектуальной собственности.
34. Организация предварительного расследования незаконного использования товарного знака (ст. 180 УК РФ).
35. Обстоятельства, подлежащие доказыванию по делам о преступлении, предусмотренном ст. 184 УК РФ (Подкуп участников и организаторов профессиональных спортивных соревнований и зрелищных коммерческих конкурсов).
36. Обстоятельства, подлежащие доказыванию по делам о преступлении, предусмотренном ст. 183 УК РФ, в отношении незаконного получения и разглашения сведений, составляющих секрет производства (ноу-хау).
37. Алгоритм (программа) расследования хищения чужого имущества вверенного виновному путем включения в ведомости на оплату труда «мертвых душ» (первоначальный этап).
38. Общие причины совершения преступлений против интересов службы в коммерческих и иных организациях. Система суждений Эдвина Сазерленда, система суждений Дональда Кресси, теория беззаконий Эмиля Дюркхайма.
39. Обстоятельства, подлежащие установлению, при расследовании коммерческого подкупа.
40. Типичные ситуации и программы начального этапа расследования преступления, предусмотренного ст. 204 УК РФ.

Студенты обязаны сдать зачет в соответствии с расписанием и учебным планом. Зачет по дисциплине преследует цель оценить работу студента за курс, получение теоретических знаний, их прочность, развитие творческого мышления, приобретение навыков самостоятельной работы, умение применять полученные знания для решения практических задач.

Зачет - форма промежуточной аттестации, в результате которого обучающий получает оценку в двухбалльной шкале («зачтено», «не зачтено»).

Оценка «зачтено» ставится студенту, который прочно усвоил предусмотренный программный материал; правильно, аргументировано ответил на все вопросы, с приведением примеров; показал глубокие систематизированные знания, владеет приемами рассуждения и сопоставляет материал из разных источников: теорию связывает с практикой, другими темами данного курса, других изучаемых предметов; без ошибок выполнил практическое задание. Обязательным условием выставленной оценки является правильная речь в быстром или умеренном темпе. Дополнительным условием получения оценки «зачтено» могут стать хорошие успехи при выполнении самостоятельной и контрольной работы, систематическая активная работа на семинарских (практических) занятиях.

Оценка «не зачтено» ставится студенту, имеющему существенные пробелы в знании основного материала по программе, а также допустившему принципиальные ошибки при изложении материала.

Оценочные средства для инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья выбираются с учетом их индивидуальных психофизических особенностей.

– при необходимости инвалидам и лицам с ограниченными возможностями здоровья предоставляется дополнительное время для подготовки ответа на зачете;

– при проведении процедуры оценивания результатов обучения инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья предусматривается использование технических средств, необходимых им в связи с их индивидуальными особенностями;

– при необходимости для обучающихся с ограниченными возможностями здоровья и инвалидов процедура оценивания результатов обучения по дисциплине может проводиться в несколько этапов.

Процедура оценивания результатов обучения инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья по дисциплине (модулю) предусматривает предоставление информации в формах, адаптированных к ограничениям их здоровья и восприятия информации:

Для лиц с нарушениями зрения:

- в печатной форме увеличенным шрифтом,
- в форме электронного документа.

Для лиц с нарушениями слуха:

- в печатной форме,
- в форме электронного документа.

Для лиц с нарушениями опорно-двигательного аппарата:

- в печатной форме,
- в форме электронного документа.

Данный перечень может быть конкретизирован в зависимости от контингента обучающихся.

## **5. ПЕРЕЧЕНЬ ОСНОВНОЙ И ДОПОЛНИТЕЛЬНОЙ УЧЕБНОЙ ЛИТЕРАТУРЫ, НЕОБХОДИМОЙ ДЛЯ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)**

### **5.1 Нормативные правовые акты и акты судебного толкования:**

1 Конституция Российской Федерации (принята всенародным голосованием 12.12.1993) (в действующей редакции) // Информационно-правовая система «Гарант» (<http://www.garant.ru/>)

2 Уголовный кодекс Российской Федерации от 13.06.1996 N 63-ФЗ (в действующей редакции) // Информационно-правовая система «Гарант» (<http://www.garant.ru/>)

3 Уголовно-процессуальный кодекс Российской Федерации (18.12.2001 N 174-ФЗ) (в действующей редакции) // Информационно-правовая система «Гарант» (<http://www.garant.ru/>)

4 Об оперативно-розыскной деятельности федеральный закон РФ № 144–ФЗ от 12 августа 1995 г. (в действующей редакции) // Информационно-правовая система «Гарант» (<http://www.garant.ru/>)

5 О государственной судебно-экспертной деятельности в Российской Федерации: ФЗ РФ от 31 мая 2001 г. № 73-ФЗ (в действующей редакции) // Информационно-правовая система «Гарант» (<http://www.garant.ru/>)

6 О Следственном Комитете РФ: ФЗ РФ от 28 декабря 2010 г. № 403-ФЗ (в действующей редакции) // Информационно-правовая система «Гарант» (<http://www.garant.ru/>)

7 О медицинском освидетельствовании подозреваемых или обвиняемых в совершении преступлений: Постановление Правительства РФ от 14 января 2011 г. № 3 (в действующей редакции) // Информационно-правовая система «Гарант» (<http://www.garant.ru/>)

8 Инструкция о порядке предоставления результатов оперативно-розыскной деятельности органу дознания, следователю, прокурору или в суд: утв. приказом МО России, ФСБ России, ФСИН России, МВД России, ФСО России, ФТС России, СВР России от 17 апр. 2007 г. № 368/185/164/481/32/184/97/147 (в действующей редакции) // Информационно-правовая система «Гарант» (<http://www.garant.ru/>)

9 Об утверждении Инструкции по организации взаимодействия подразделений и служб внутренних дел в расследовании и раскрытии преступлений (с изменениями от 13 февраля 1997 г., 18 января 1999 г.) Приказ МВД РФ от 20 июня 1996 г. № 334 (в действующей редакции) // Информационно-правовая система «Гарант» (<http://www.garant.ru/>)

10 Об утверждении Инструкции о порядке приема, регистрации и разрешения в органах внутренних дел РФ заявлений, сообщений и иной информации о происшествиях: Приказ Министра внутренних дел РФ от 4 мая 2010 г. № 333 (в действующей редакции) // Информационно-правовая система «Гарант» (<http://www.garant.ru/>)

## 5.2 Основная литература:

1 Попов, И.А. Борьба с преступностью в сфере экономики : учебное пособие / И.А. Попов ; Министерство образования и науки Российской Федерации, Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего профессионального образования «Московский педагогический государственный университет». - М. : МПГУ, 2017. - 388 с. - Режим доступа: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=471148>

2 Филиппов, А. Г. Криминалистика. Полный курс : учебник для бакалавров / А. Г. Филиппов ; под общ. ред. А. Г. Филиппова. — 5-е изд., перераб. и доп. — М. : Издательство Юрайт, 2017. — 855 с. — Режим доступа : [www.biblio-online.ru/book/8AEB9B56-36E4-4B56-A204-39B340D25AFA](http://www.biblio-online.ru/book/8AEB9B56-36E4-4B56-A204-39B340D25AFA)

Для освоения дисциплины инвалидами и лицами с ограниченными возможностями здоровья имеются издания в электронном виде в электронно-библиотечной системе «Юрайт», «Университетская библиотека онлайн».

## 5.3 Дополнительная литература:

1 Бертовский, Л.В. Расследование преступлений экономической направленности : научно-практическое пособие / Л.В. Бертовский. - М. : Проспект, 2016. - 299 с. - Режим доступа: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=444979>

2 Карпович, О.Г. Экономическая преступность в России: Теория и практика противодействия : монография / О.Г. Карпович. - М. : Юнити-Дана, 2015. - 199 с. - Режим доступа: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=446558>

3 Криминалистика. Практикум : учебное пособие для академического бакалавриата / А. Г. Филиппов [и др.] ; под ред. А. Г. Филиппова, В. В. Агафонова. — М. : Издательство Юрайт, 2017. — 360 с. — Режим доступа : [www.biblio-online.ru/book/4B62AF3A-7754-4724-8660-AB3F14A160E3](http://www.biblio-online.ru/book/4B62AF3A-7754-4724-8660-AB3F14A160E3)

4 Криминалистика: Сборник задач и заданий : учебное пособие / О.Я. Баев, В.В. Горский, М.В. Горский и др. ; под ред. О.Я. Баева. - М. : Проспект, 2015. - 272 с. - Режим доступа: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=253286>

5 Криминалистическая методика для дознавателей : учебник для вузов / А. Г. Филиппов [и др.] ; под общ. ред. А. Г. Филиппова. — М. : Издательство Юрайт, 2017. — 414 с. — Режим доступа : [www.biblio-online.ru/book/2E9024CC-A677-44D4-B59D-62B83EC1BF73](http://www.biblio-online.ru/book/2E9024CC-A677-44D4-B59D-62B83EC1BF73)

6 Попов, И.А. Расследование отдельных видов преступлений в сфере экономики и против общественной безопасности : учебно-методическое пособие / И.А. Попов. - М. : Проспект, 2015. - 246 с. - Режим доступа: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=375444>

7 Русанов, Г. А. Экономические преступления : учебное пособие для бакалавриата и магистратуры / Г. А. Русанов. — М. : Издательство Юрайт, 2017. — 224 с. — Режим доступа : [www.biblio-online.ru/book/97AF940D-45DD-47D3-B28D-5CF7FC099FDC](http://www.biblio-online.ru/book/97AF940D-45DD-47D3-B28D-5CF7FC099FDC)

8 Соловьев, И.Н. Налоговые преступления: Специфика выявления и расследования : практические рекомендации / И.Н. Соловьев. - М. : Проспект, 2014. - 221 с. - Режим доступа: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=252411>

9 Соловьев, И.Н. Налоговые преступления: специфика выявления и расследования / И.Н. Соловьев. - 2-е изд., перераб. и доп. - М. : Проспект, 2016. - 160 с. – Режим доступа: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=445172>

#### **5.4 Периодические издания:**

Государство и право

Уголовное право

Российский следователь

### **6. ПЕРЕЧЕНЬ РЕСУРСОВ ИНФОРМАЦИОННО-ТЕЛЕКОММУНИКАЦИОННОЙ СЕТИ «ИНТЕРНЕТ», НЕОБХОДИМЫХ ДЛЯ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)**

Каждый обучающийся в течение всего периода обучения обеспечен индивидуальным неограниченным доступом к электронной информационно-образовательной среде организации и к профессиональным базам данных, электронным образовательным ресурсам, Интернет-сайтам специализированных ведомств.

Наименование сайта	Адрес сайта
Электронная библиотека диссертаций РГБ	<a href="http://diss.rsl.ru/">http://diss.rsl.ru/</a>
Национальная электронная библиотека	<a href="http://нэб.пф/">http://нэб.пф/</a>
Электронный архив документов КубГУ	<a href="http://docspace.kubsu.ru">http://docspace.kubsu.ru</a>
Федеральная служба государственной статистики	<a href="http://www.gks.ru">http://www.gks.ru</a>
Территориальный орган Федеральной службы государственной статистики по Краснодарскому краю	<a href="http://www.krsdstat.ru">http://www.krsdstat.ru</a>
Президент Российской Федерации	<a href="http://kremlin.ru/">http://kremlin.ru/</a>
Совет Безопасности Российской Федерации	<a href="http://scrf.gov.ru/">http://scrf.gov.ru/</a>
Правительство Российской Федерации	<a href="http://government.ru/">http://government.ru/</a>
Государственная Дума Федерального Собрания Российской Федерации	<a href="http://duma.gov.ru/">http://duma.gov.ru/</a>
Совет Федерации Федерального Собрания Российской Федерации	<a href="http://council.gov.ru/">http://council.gov.ru/</a>
Сервер органов государственной власти Российской Федерации	<a href="http://gov.ru/">http://gov.ru/</a>
Служба внешней разведки Российской Федерации	<a href="http://svr.gov.ru/">http://svr.gov.ru/</a>
Федеральная служба безопасности Российской Федерации	<a href="http://fsb.ru/">http://fsb.ru/</a>
Генеральная прокуратура Российской Федерации	<a href="http://genproc.gov.ru/">http://genproc.gov.ru/</a>
Управление делами Президента Российской Федерации	<a href="http://udprf.ru/">http://udprf.ru/</a>
Уполномоченный по правам человека в Российской Федерации	<a href="http://ombudsmanrf.ru/">http://ombudsmanrf.ru/</a>
Министерство иностранных дел Российской Федерации	<a href="http://mid.ru/">http://mid.ru/</a>
Конституционный Суд Российской Федерации	<a href="http://ksrf.ru/">http://ksrf.ru/</a>
Официальный интернет-портал правовой информации	<a href="http://pravo.gov.ru">http://pravo.gov.ru</a>
Конституция Российской Федерации	<a href="http://constitution.ru/">http://constitution.ru/</a>

### **7. МЕТОДИЧЕСКИЕ УКАЗАНИЯ ДЛЯ ОБУЧАЮЩИХСЯ ПО ОСВОЕНИЮ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)**

При изучении дисциплины используются следующие формы работы.

1. Лекции, на которых рассматриваются основные теоретические вопросы данной дисциплины.

2. Практические занятия, на которых разбираются проблемные ситуации, решаются задачи, заслушиваются доклады, проводятся научные дискуссии, опрос по теоретическим вопросам изучаемых тем и тестирование. При подготовке к практическому занятию следует:

- использовать рекомендованные преподавателями учебники и учебные пособия - для закрепления теоретического материала;

- подготовить доклады и сообщения, разобрать проблемные ситуации;  
- разобрать совместно с другими студентами и обсудить вопросы по теме практического занятия и т.д.

3. Самостоятельная работа, которая является одним из главных методов изучения дисциплины.

Цель самостоятельной работы – расширение кругозора и углубление знаний в области теории и практики вопросов изучаемой дисциплины.

Контроль за выполнением самостоятельной работы проводится при изучении каждой темы дисциплины на семинарских занятиях. Это текущий опрос, тестовые задания, подготовка рефератов.

Самостоятельная работа студента в процессе освоения дисциплины включает в себя:

- изучение основной и дополнительной литературы по курсу;
- работу с электронными библиотечными системами;
- изучение материалов периодической печати, Интернет - ресурсов;
- выполнение рефератов;
- индивидуальные и групповые консультации;
- подготовку к зачету.

3. Зачет по дисциплине. Зачет сдается в устной форме. Представляет собой структурированное задание по всем разделам дисциплины. Для подготовки к зачету следует воспользоваться рекомендованным преподавателем учебниками, методическими указаниями к практическим занятиям и самостоятельной контролируемой работе студента по дисциплине, глоссарием, своими конспектами лекций и практических занятий, выполненными самостоятельными работами.

В освоении дисциплины инвалидами и лицами с ограниченными возможностями здоровья большое значение имеет индивидуальная учебная работа (консультации) – дополнительное разъяснение учебного материала.

Индивидуальные консультации по предмету являются важным фактором, способствующим индивидуализации обучения и установлению воспитательного контакта между преподавателем и обучающимся инвалидом или лицом с ограниченными возможностями здоровья.

## **8. ПЕРЕЧЕНЬ ИНФОРМАЦИОННЫХ ТЕХНОЛОГИЙ, ИСПОЛЬЗУЕМЫХ ПРИ ОСУЩЕСТВЛЕНИИ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОГО ПРОЦЕССА ПО ДИСЦИПЛИНЕ (МОДУЛЮ)**

### **8.1 Перечень информационных технологий**

1. Проверка домашних заданий и индивидуальное консультирование посредством электронной почты.

### **8.2 Перечень необходимого программного обеспечения**

При изучении дисциплины может быть использовано следующее программное обеспечение:

– комплекс взаимосвязанных программ, предназначенных для управления ресурсами ПК и организации взаимодействия с пользователем (операционная система Windows XP PRO);

– пакет приложений для выполнения основных задач компьютерной обработки различных типов документов (Microsoft Office 2003 PRO) в состав которого входят:

MS Word – текстовый процессор – для создания и редактирования текстовых документов;

MS Excel – табличный процессор – для обработки табличных данных и выполнения сложных вычислений;

MS Access – система управления базами данных – для организации работы с большими объемами данных;

MS Power Point – система подготовки электронных презентаций – для подготовки и проведения презентаций;

MS Outlook – менеджер персональной информации – для обеспечения унифицированного доступа к корпоративной информации;

MS FrontPage – система редактирования Web-узлов – для создания и обновления Web-узлов;

MS Publisher – настольная издательская система – для создания профессионально оформленных публикаций:

– программа для комплексной защиты ПК, объединяющая в себе антивирус, антишпион и функцию удаленного администратора (ESET Endpoint);

– пакет программ для создания и просмотра электронных публикаций в формате PDF (Adobe Reader);

– прикладное программное обеспечение для просмотра веб-страниц, содержания веб-документов, компьютерных файлов и их каталогов, управления веб-приложениями, а также для решения других задач (Google Chrome);

– программы, предназначенные для архивации, упаковки файлов путем сжатия хранимой в них информации (7zip).

### 8.3 Перечень информационных справочных систем

Обучающимся обеспечен доступ к современным профессиональным базам данных, справочным и поисковым системам.

1. Справочно-правовая система «Консультант Плюс» (<http://www.consultant.ru>).
2. Информационно-правовая система «Гарант» (<http://www.garant.ru/>)
3. Электронная библиотечная система eLIBRARY.RU (<http://www.elibrary.ru/>)

## 9. МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКАЯ БАЗА, НЕОБХОДИМАЯ ДЛЯ ОСУЩЕСТВЛЕНИЯ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОГО ПРОЦЕССА ПО ДИСЦИПЛИНЕ (МОДУЛЮ)

№	Вид работ	Материально-техническое обеспечение дисциплины (модуля) и оснащенность
1	Занятия лекционного типа	Учебная аудитория с подключенным оборудованием (мультимедийный проектор, персональный компьютер, выход в Интернет, учебная мебель, доска учебная, учебно-наглядные пособия, обеспечивающие тематические иллюстрации)
2	Занятия семинарского типа	
3	Групповые и индивидуальные консультации	
4	Текущий контроль и промежуточная аттестация	
5	Самостоятельная работа	Кабинет оснащен компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет», программой экранного увеличения и обеспеченный доступом в электронную информационно-образовательную среду университета