**ЮЖНО-УРАЛЬСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ**

УТВЕРЖДАЮ:
Директор института
Высшая школа экономики и управления

Электронный документ, подписанный ПЭП, хранится в системе электронного документооборота Южно-Уральского государственного университета
СВЕДЕНИЯ О ВЛАДЕЛЬЦЕ ПЭП
Кому выдан: Савельева И. П.
Пользователь: savelevaip
Дата подписания: 10.11.2020

И. П. Савельева

# РАБОЧАЯ ПРОГРАММА

**дисциплины** Б.1.37 Практикум по судебной экономической экспертизе
**для специальности** 38.05.01 Экономическая безопасность
**уровень** специалист **тип программы** Специалитет
**специализация** Экономико-правовое обеспечение экономической безопасности
**форма обучения** заочная
**кафедра-разработчик** Экономическая безопасность

Рабочая программа составлена в соответствии с ФГОС ВО по направлению подготовки 38.05.01 Экономическая безопасность, утверждённым приказом Минобрнауки от 16.01.2017 № 20

Зав.кафедрой разработчика,
д.экон.н., доц.

Электронный документ, подписанный ПЭП, хранится в системе электронного документооборота Южно-Уральского государственного университета
СВЕДЕНИЯ О ВЛАДЕЛЬЦЕ ПЭП
Кому выдан: Карпушкина А. В.
Пользователь: karpushkinaav
Дата подписания: 06.11.2020

А. В. Карпушкина

Разработчик программы,
к.экон.н., доц., доцент

Электронный документ, подписанный ПЭП, хранится в системе электронного документооборота Южно-Уральского государственного университета
СВЕДЕНИЯ О ВЛАДЕЛЬЦЕ ПЭП
Кому выдан: Голованов Е. Б.
Пользователь: golovanoveb
Дата подписания: 06.11.2020

Е. Б. Голованов

Челябинск

## 1. Цели и задачи дисциплины

Целью практикума по судебной экономической экспертизе является доведение до студентов сущности данного вида профессиональной экспертной деятельности, закрепление знаний и умений по выявлению взаимосвязи экономических исследований, основ бухгалтерского, финансового, оперативного учета, экономического анализа с нормами правового и процессуального характера. Задачей практикума является выработка первоначальных практических навыков в процессе оказания содействия судам, судьям, органам дознания, лицам, производящим дознание, следователям и прокурорам в установлении обстоятельств, подлежащих доказыванию по конкретным делам, посредством разрешения вопросов, требующих знаний в области бухгалтерского учета, экономического анализа финансово-хозяйственной деятельности, налогов, финансов и других финансово-экономических процессах. В соответствии с поставленной целью практикум по судебной экономической экспертизе направлен на решение следующих задач: - закрепление теории судебно-экономической экспертизы, ее использование для решения научных и практических задач; - усиление экономико-правовой подготовки будущих специалистов в целях укрепления законности в осуществлении финансовых и хозяйственных операций; - изучение экспертной практики в области исследования противоправной деятельности с финансовой и бухгалтерской информацией; - способность применения основных форм использования бухгалтерской и иной связанной с ней информации в правоприменительной практике; - повышения контрольных функций финансового и бухгалтерского учета в профилактике, выявлении и устранении экономических преступлений и злоупотреблений; - изучение частных теорий судебной экспертизы и их значения для решения задач правоохранительной деятельности.

## Краткое содержание дисциплины

Дисциплина «Практикум по судебной экономической экспертизе» входит в базовую часть модуля профессиональных дисциплин. Это одна из основополагающих дисциплин в подготовке специалистов в области экономической безопасности. Данный курс является составной частью учебного плана специальности 38.05.01 «Экономическая безопасность», специализации «Экономико-правовое обеспечение экономической безопасности». Дисциплина содержит такие разделы как: теоретические аспекты организации и проведения судебных экономических экспертиз; практические аспекты и методика проведения судебной экономической экспертизы.

## 2. Компетенции обучающегося, формируемые в результате освоения дисциплины

| Планируемые результаты освоения ОП ВО (компетенции) | Планируемые результаты обучения по дисциплине (ЗУНы) |
|---|---|
| ПК-9 способностью юридически правильно квалифицировать факты, события и обстоятельства, создающие угрозы экономической безопасности, применять познания в области материального и процессуального права, в том числе уголовного | Знать:- основные факты, события и обстоятельства, создающие угрозы экономической безопасности хозяйствующих субъектов на разных уровнях; - фундаментальные принципы профессиональной этики эксперта-экономиста; - процессуальный |

| | |
|---|---|
| права и уголовного процесса | порядок назначения судебных экономических экспертиз, их проведения, оформления соответствующих результатов и выводов; - нормы материального и процессуального права необходимые для оценки последствий правонарушений экономической направленности. |
| | Уметь:- выбирать и классифицировать факты и обстоятельства, приводящие к совершению правонарушений экономической направленности, давать их соответствующую оценку; - грамотно использовать положения отраслевых юридических и экономических наук; правоотношения в различных отраслях материального и процессуального права, направленные на обеспечение экономической безопасности хозяйствующих субъектов. |
| | Владеть:- способностью интерпретировать полученные результаты о происходящих социально-экономических процессах и явлениях, создающих угрозы экономической безопасности; - методологическими принципами и методическими приемами экономического исследования в соответствующей сфере профессиональной деятельности; - методами экспертных оценок, способами аналитической работы в области исследования экономических правонарушений. |
| ПК-13 способностью осуществлять расследование экономических преступлений в форме дознания | Знать:- систему выбора инструментальных средств, нормативных и экономических положений для расследования преступлений экономической направленности; - различные техники и методики реализации материальных и процессуальных норм при расследовании экономических преступлений. |
| | Уметь:- подготавливать необходимую информацию для аналитической работы органов государственной власти при исследовании преступлений экономической направленности; - проводить обработку данных статистического, хозяйственного и оперативного учета в целях проведения расследования преступлений в экономической сфере; - организовывать процесс производства экономического экспертного исследования в соответствии с требованиями и порядком процессуального законодательства. |
| | Владеть:- навыками анализа и оценки реальных экономических преступлений, в целях их пресечения и недопущения в будущей профессиональной деятельности; - экономико-правовым инструментарием, необходимым для проведения расследований экономических преступлений различной направленности. |
| ПК-38 способностью применять методики судебных экономических экспертных | Знать:- теорию и практику современных подходов к проведению судебных экономических |

| | |
|---|---|
| исследований в профессиональной деятельности | экспертиз; - основные отечественные и зарубежные методики проведения судебных экономических экспертиз, соответствующие профессиональной деятельности. |
| | Уметь:- ориентироваться в новейших экспертных методиках экспертных исследований, соответствующих выбранной профессиональной области; - планировать, организовывать и проводить экономическую экспертизу различных участков бухгалтерского, финансового, налогового учета и отчетности; - обосновывать выбор методик судебных экономических экспертных исследований на основе анализа экономической, бухгалтерской и статистической информации, самостоятельно проводить требуемые экспертные исследования. |
| | Владеть:- современными методиками проведения экспертных исследований экономической направленности; -методическими приемами оценки уровня достоверности объектов экономического экспертного исследования; - основами формирования документов эксперта, обоснования выводов и оформления результатов проведенной экономической экспертизы. |

## 3. Место дисциплины в структуре ОП ВО

| Перечень предшествующих дисциплин, видов работ учебного плана | Перечень последующих дисциплин, видов работ |
|---|---|
| Б.1.35 Оценка рисков,<br>Б.1.48 Уголовный процесс,<br>Б.1.19 Экономика предприятия (организации),<br>В.1.09 Гражданское право,<br>В.1.01 Правоведение,<br>Б.1.40 Теневая экономика | Б.1.50 Экономико-правовое обеспечение экономической безопасности предприятия (организации),<br>ДВ.1.07.01 Экономико-правовые основы оценки стоимости предприятия |

Требования к «входным» знаниям, умениям, навыкам студента, необходимым при освоении данной дисциплины и приобретенным в результате освоения предшествующих дисциплин:

| Дисциплина | Требования |
|---|---|
| Б.1.40 Теневая экономика | ПК-4 способностью выполнять необходимые для составления экономических разделов планов расчеты, обосновывать их и представлять результаты работы в соответствии с принятыми стандартами Знать:- основные социально-экономические подходы к исследованию феномена теневой экономики; - сущность теневой экономики, методы выявления и оценки ее параметров; - социально-экономические последствия теневой экономической деятельности. Уметь:- оценивать параметры теневой экономики и ее социально-экономические последствия; - исследовать |

| | |
|---|---|
| | специфику проявления теневой деятельности в различных общественно-экономических системах и в мировом пространстве; - использовать на практике полученные теоретические знания в области теневизации экономической деятельности. Владеть:- экономико-математическим аппаратом необходимым для оценки параметров теневой экономики; - данными отечественной и зарубежной статистики о проявлениях теневой деятельности в экономических процессах и явлениях в России и мире; - современными методами сбора, обработки и анализа экономических и социальных данных. ПК-10 способностью осуществлять мероприятия, направленные на профилактику, предупреждение преступлений и иных правонарушений, на основе использования закономерностей экономической преступности и методов ее предупреждения; выявлять и устранять причины и условия, способствующие совершению преступлений, в том числе коррупционных проявлений Знать:- фундаментальные основы функционирования теневой экономики, место и роль теневого сектора в структуре экономики; - правовые и организационно-экономические средства предупреждения и пресечения теневизации экономической деятельности; - детерминанты теневой деятельности, особенности их проявления в механизме преступного поведения. Уметь:- ориентироваться в основных подходах и направлениях оценки теневой экономики; - формулировать цели и задачи в области политики противодействия теневой экономике; - использовать методологические и теоретические подходы для выявления и устранения причин, способствующих проявлениям теневизации экономики. Владеть:- знаниями закономерностей проявления теневизации экономики; -методами, направленными на профилактику, предупреждение преступлений и иных правонарушений в сфере экономики. ПСК-2.1 способностью соблюдать требования законов и иных нормативных правовых актов, нетерпимо относиться к коррупционному поведению Знать:- сущность и содержание коррупционных проявлений как социально-правового явления; - основные направления профилактики коррупционного поведения и пресечения теневой экономической деятельности. Уметь:- выявлять и устранять причины и условия, способствующие теневизации экономики - разрабатывать и проводить мероприятия по противодействию теневизации экономики, легализации криминальных доходов. Владеть:- навыками |

| | |
|---|---|
| | выявления и устранения причин и условий, способствующих коррупционным проявлениям в экономической системе; - правовым инструментарием, используемым в области государственной политики противодействия теневой экономике и коррупционному поведению. |
| Б.1.19 Экономика предприятия (организации) | Способность подготавливать исходные данные, необходимые для расчета экономических и социально-экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов (ПК-1) Знать: категориальный аппарат экономики предприятия, основные экономические процессы, происходящие на предприятии и в его внешней окружающей среде, основные направления работы экономических служб предприятия Уметь: формировать экономические цели и стратегию развития предприятия; использовать знания, полученные в процессе обучения и применять их в практике деятельности предприятия. Владеть: методикой оценки экономических показателей, современными методами и подходами к анализу социально-экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов. Способность выполнять необходимые для составления экономических разделов планов расчеты, обосновывать их и представлять результаты работы в соответствии с принятыми стандартами (ПК-4) Знать: организационно-правовые формы предприятий и формы предпринимательской деятельности Уметь: организовывать эффективную деятельность предприятия с учетом макро- и микроэкономических факторов; оценивать издержки производства с управленческой точки зрения; проводить расчеты основных технико-экономических показателей деятельности предприятия, рассчитывать плановые (прогнозные) показателей его деятельности Владеть: механизмом формирования себестоимости, цены, прибыли, рентабельности. Способность осуществлять планово-отчетную работу организации, разработку проектных решений, разделов текущих и перспективных планов экономического развития организации, бизнес-планов, смет, учетно-отчетной документации, нормативов затрат и соответствующих предложений по реализации разработанных проектов, планов, программ (ПК-5) Знать: основные виды планов и отчетов современного предприятия; методы оценки эффективности инвестиционных проектов на предприятии. Уметь: оценивать эффективность деятельности хозяйствующих субъектов. Владеть: навыками составления бухгалтерского |

| | |
|---|---|
| | баланса; начальными навыками работы с первичными, отчетными и плановыми документами предприятия. |
| В.1.01 Правоведение | ПК-7 способностью выполнять должностные обязанности по обеспечению законности и правопорядка, охране общественного порядка Знать: основные правовые нормы гражданского, трудового, административного и уголовного права. Основные правовые и экономические явления в деятельности организации. Уметь: выполнять должностные обязанности по обеспечению законности и правопорядка, безопасности личности, общества и государства в рамках профессиональной деятельности. Владеть: навыками формирования взаимосвязи и взаимозависимости между экономическими и правовыми явлениями. ПК-8 способностью соблюдать и защищать права и свободы человека и гражданина Знать: понятие и принципы правового государства, особенности построения правового государства в России. Понятие и признаки права, его структуру и действие. Конституционные права и свободы человека и гражданина, основы конституционного строя России. Уметь: квалифицировать политические и правовые ситуации в России и мире. Объяснять наиболее важные изменения, происходящие в российском обществе, государстве и праве. Использовать предоставленные Конституцией права и свободы человека и гражданина. Владеть: навыками оценивать государственно-правовые явления общественной жизни, понимать их назначение. Навыками анализировать текущее законодательство. Навыками применять нормативные акты при разрешении конкретных ситуаций. ПК-12 способностью выявлять, документировать, пресекать и раскрывать преступления и иные правонарушения в сфере экономики Знать: понятие и предмет уголовного права, понятие уголовной ответственности и ее основания. Понятие и признаки преступления. Состав преступления, соучастие в преступлении. Понятие, цели и виды наказаний. Уметь: выявлять, давать оценку и содействовать пресечению преступлений и иных правонарушений в сфере экономики. Владеть: навыками выявления, пресечения, раскрытия и расследования преступлений в сфере экономики. |
| Б.1.35 Оценка рисков | Способность проводить анализ возможных экономических рисков и давать им оценку, составлять и обосновывать прогнозы динамики развития основных угроз экономической безопасности (ПК-32) Знать: основные подходы к оценке и управлению рисками в современных экономических условиях; понятия |

| | |
|---|---|
| | неопределенности, риска, классификацию экономических рисков, причины возникновения рисковых ситуаций и возможные последствия. Уметь: проводить оценку возможных экономических рисков; принимать решения по инвестиционным проектам в условиях риска и неопределенности; разрабатывать решения по управлению рисками с целью снижения угроз экономической безопасности. Владеть: терминологией, лексикой и логикой управления рисками и оценки рисков; методами качественной и количественной оценки рисков, методами экспертных оценок; методами оценки рисков инвестиционных проектов; навыками профессиональной аргументации при разборе разнообразных ситуаций и выборе экономически рациональных решений по управлению рисками. Способность проводить комплексный анализ угроз экономической безопасности при планировании и осуществлении инновационных проектов (ПК-34) Знать основные риски и угрозы, сопутствующие инновационным проектам Уметь: разрабатывать план осуществления инвестиционного проекта, связанного с инновациями, с учетом возможных рисков и угроз; использовать финансовую, бухгалтерскую и иную информацию для проведения анализа экономических рисков; принимать решения по инвестиционным проектам, связанным с высокой степенью риска. Владеть: методами и моделями оценки риска инвестиционного проекта, связанного с инновациями |
| В.1.09 Гражданское право | ПК-10 способностью осуществлять мероприятия, направленные на профилактику, предупреждение преступлений и иных правонарушений, на основе использования закономерностей экономической преступности и методов ее предупреждения; выявлять и устранять причины и условия, способствующие совершению преступлений, в том числе коррупционных проявлений Знать: основы правового регулирования для характеристики объективной стороны экономической преступности; понятие и требования к осуществлению юридической квалификации, понятие фактических обстоятельств дела; требования к определению нормы права, применимой для принятия решения и анализа по экономической преступности и методов ее предупреждения, проверки её действия и её толкованию. Уметь: уметь анализировать документы, обладать навыками для анализа экспертных заключений по экономической преступности; на основе собранных фактов об обстоятельствах конкретного юридического дела |

| | |
|---|---|
| | давать им оценку и осуществлять юридическую квалификацию; проанализировать документы, необходимые для принятия решения; составлять правоприменительные акты, в которых выражается данная юридическая квалификация. Владеть: навыками оценки юридических фактов и осуществления юридической квалификации; аргументировать принятое решение; навыками анализа судебной практики по различным категориям дел в сфере экономической преступности; навыками составления правоприменительных актов. |
| Б.1.48 Уголовный процесс | ПК-8 способностью соблюдать и защищать права и свободы человека и гражданина Знать:уголовно-процессуальные средства о соблюдении и защите прав и свобод человека и гражданина Уметь:построить свою профессиональную деятельность на основе уважения чести и достоинства личности, соблюдения и защиты прав и свобод человека и гражданина Владеть:уголовно-процессуальными методами защиты чести и достоинства личности, прав и свобод человека и гражданина. ПК-9 способностью юридически правильно квалифицировать факты, события и обстоятельства, создающие угрозы экономической безопасности, применять познания в области материального и процессуального права, в том числе уголовного права и уголовного процесса Знать:действующее уголовное и уголовно-процессуальное законодательство; основные принципы действия нормативных правовых актов, регулирующих уголовно-процессуальные правоотношения; Уметь: выявлять обстоятельства, создающие угрозу экономической безопасности; правильно толковать нормы уголовно-процессуального законодательства и корректно применять их при производстве по уголовному делу к конкретной практической ситуации; Владеть:навыками практического применения норм уголовно-процессуального права, грамотно оперировать судебной и иной правоприменительной уголовно-процессуальной практикой в сфере экономической безопасности ПК-13 способностью осуществлять расследование экономических преступлений в форме дознания Знать:особенности расследования преступления в форме дознания; приемы организации следственной работы; Уметь:правильно анализировать сложившуюся ситуацию в области борьбы с экономическими преступлениями; планировать расследование; Владеть:основными методами выявления, пресечения и расследования экономических преступлений в форме дознания; быть способным обеспечить |

| | |
|---|---|
| | соблюдение и применение норм уголовного, уголовно-процессуального при выявлении, предупреждении, расследовании и квалификации экономических преступлений на основе развитого правового мышления |

## 4. Объём и виды учебной работы

Общая трудоемкость дисциплины составляет 3 з.е., 108 ч.

| Вид учебной работы | Всего часов | Распределение по семестрам в часах |
|---|---|---|
| | | Номер семестра |
| | | 11 |
| Общая трудоёмкость дисциплины | 108 | 108 |
| *Аудиторные занятия:* | 12 | 12 |
| Лекции (Л) | 0 | 0 |
| Практические занятия, семинары и (или) другие виды аудиторных занятий (ПЗ) | 12 | 12 |
| Лабораторные работы (ЛР) | 0 | 0 |
| *Самостоятельная работа (СРС)* | 96 | 96 |
| Подготовка к практическим занятиям и семинарам, текущему тестированию по всем разделам курса | 20 | 20 |
| Подготовка и написание собственного экономического экспертного исследования | 65 | 65 |
| Подготовка к сдаче зачета | 11 | 11 |
| Вид итогового контроля (зачет, диф.зачет, экзамен) | - | зачет |

## 5. Содержание дисциплины

| № раздела | Наименование разделов дисциплины | Объем аудиторных занятий по видам в часах | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | Всего | Л | ПЗ | ЛР |
| 1 | Теоретические основы организации и проведения судебной экономической экспертизы | 8 | 0 | 8 | 0 |
| 2 | Практические аспекты и методика проведения судебной экономической экспертизы | 4 | 0 | 4 | 0 |

### 5.1. Лекции

Не предусмотрены

### 5.2. Практические занятия, семинары

| № занятия | № раздела | Наименование или краткое содержание практического занятия, семинара | Кол-во часов |
|---|---|---|---|
| 1-2 | 1 | Судебная экономическая экспертиза в системе судебных экспертиз: понятие, сущность. История становления судебной экономической экспертизы. Нормативно-правовая база, регулирующая вопросы судебной экономической | 4 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | | экспертизы. Основные задачи проведения судебной экономической экспертизы. Содержание предмета, объектов судебной экономической экспертизы. Роды (виды) судебной экономической экспертизы Методы судебной экономической экспертизы, их сущность и классификация. Государственные экспертные учреждения. Система государственных судебно-экспертных учреждений в России. Особенности производства экономической экспертизы в судебно-экспертных учреждениях. Судебный эксперт: процессуальный статус, компетенции. Правовое положение и ответственность эксперта. Роль следователя при назначении и проведении судебной экономической экспертизы. Права и обязанности руководителя судебно-экспертного учреждения при проведении судебной экономической экспертизы. Основания назначения судебной экономической экспертизы. Структура постановления следователя о назначении судебной экономической экспертизы. Требования к постановке вопросов следователем эксперту. Обязанности и ответственность судебного эксперта. Независимость судебного эксперта. Права судебного эксперта. Вопросы подготовки судебных экспертов и повышение их квалификации. Определение сроков назначения судебной экономической экспертизы. Порядок проведения судебной экспертизы негосударственными экспертными учреждениями или лицами, не являющимися государственными экспертами. | |
| 3-4 | 1 | Общие вопросы организации судебной экономической экспертизы Процесс экспертного исследования и его стадии. Основные стадии проведения судебной экономической экспертизы. Понятие документов, как основного объекта исследования при производстве судебной экономической экспертизы. Этапы экспертизы в судебном заседании. Понятие материального и интеллектуального подлогов. Порядок назначения и производства судебной экономической экспертизы. Основания для назначения судебной экономической экспертизы. Определение суда о назначении судебной экономической экспертизы. Использование записей бухгалтерского учета при производстве судебной экономической экспертизы. Результаты судебной экономической экспертизы и виды ответственности Заключение судебной экономической экспертизы, его структура и методика составления. Виды экспертных заключений. Случаи невозможности предоставления экспертного заключения. Оценка заключения следователем и судом. Оценка заключения адвокатом-защитником. Дополнительная и повторная судебная экономическая экспертизы. Виды экономических правонарушений. Уголовная ответственность за экономические и налоговые правонарушения. Административная ответственность за экономические и налоговые правонарушения. | 4 |
| 4-6 | 2 | Экспертное исследование расчетных и кредитных операций Исследование расчетов с поставщиками. Исследование расчетов с покупателями и заказчиками. Исследование операций по расчетам с бюджетом. Исследование операций по расчетам с подотчетными лицами. Исследование операций по кредитам банка и заемным средствам. Стандарт экспертного исследования операций по труду и заработной плате (объекты, источники информации, методические приемы и процедуры экспертизы). Расчетно-аналитические методические приемы исследования операций по труду и заработной плате. Документальные приемы исследования операций по труду и заработной плате. Экспертное исследование платежей за жилищно-коммунальные услуги | 4 |

## 5.3. Лабораторные работы

Не предусмотрены

### 5.4. Самостоятельная работа студента

| Выполнение СРС | | |
|---|---|---|
| Вид работы и содержание задания | Список литературы (с указанием разделов, глав, страниц) | Кол-во часов |
| подготовка к практическим занятиям и семинарам по практикуму по судебной экономической экспертизе | ПУМД: основная [1], дополнительная [1-9]; ЭУМД: основная [5, 11, 13], дополнительная [1-4, 6-10, 12] | 20 |
| подготовка собственного экспертного исследования по обоснованности начисления платежей за жилищно-коммунальные услуги | ПУМД: основная [1], дополнительная [1-9]; ЭУМД: основная [5, 11, 13], дополнительная [1-4, 6-10, 12, 14] | 65 |
| подготовка к зачету | ПУМД: основная [1], дополнительная [1-9]; ЭУМД: основная [5, 11, 13], дополнительная [1-4, 6-10, 12] | 11 |

## 6. Инновационные образовательные технологии, используемые в учебном процессе

| Инновационные формы учебных занятий | Вид работы (Л, ПЗ, ЛР) | Краткое описание | Кол-во ауд. часов |
|---|---|---|---|
| Коллективное решение творческих задач | Практические занятия и семинары | Представляет собой эффективный метод получения навыков и умений для решения конкретной проблемы. Цель: найти собственное «правильное» решение, основанное на своем как персональном опыте так и опыте своих коллег. | 6 |

### Собственные инновационные способы и методы, используемые в образовательном процессе

Не предусмотрены

Использование результатов научных исследований, проводимых университетом, в рамках данной дисциплины: Ежегодно вопросы по проблемам судебной экономической экспертизы, обсуждаемые на практических занятиях и семинарах докладываются в рамках круглого стола на ежегодной международной научно-практической конференции "Актуальные проблемы экономической безопасности и таможенного регулирования: поиск эффективных решений", организованной кафедрами "Экономическая безопасность" и "Таможенное дело" с публикацией докладов.

## 7. Фонд оценочных средств (ФОС) для проведения текущего контроля успеваемости, промежуточной аттестации по итогам освоения дисциплины

### 7.1. Паспорт фонда оценочных средств

| Наименование разделов дисциплины | Контролируемая компетенция ЗУНы | Вид контроля (включая текущий) | №№ заданий |
|---|---|---|---|
| Все разделы | ПК-9 способностью юридически правильно квалифицировать факты, | Индивидуальные задания | задания представлены в |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | события и обстоятельства, создающие угрозы экономической безопасности, применять познания в области материального и процессуального права, в том числе уголовного права и уголовного процесса | | методических рекомендациях |
| Все разделы | ПК-13 способностью осуществлять расследование экономических преступлений в форме дознания | Индивидуальные задания | задания представлены в методических рекомендациях |
| Все разделы | ПК-38 способностью применять методики судебных экономических экспертных исследований в профессиональной деятельности | Индивидуальные задания | задания представлены в методических рекомендациях |
| Практические аспекты и методика проведения судебной экономической экспертизы | ПК-9 способностью юридически правильно квалифицировать факты, события и обстоятельства, создающие угрозы экономической безопасности, применять познания в области материального и процессуального права, в том числе уголовного права и уголовного процесса | Индивидуальное задание по проведению экспертного исследования | задания представлены в методических рекомендациях |
| Практические аспекты и методика проведения судебной экономической экспертизы | ПК-38 способностью применять методики судебных экономических экспертных исследований в профессиональной деятельности | Индивидуальное задание по проведению экспертного исследования | задания представлены в методических рекомендациях |
| Все разделы | ПК-9 способностью юридически правильно квалифицировать факты, события и обстоятельства, создающие угрозы экономической безопасности, применять познания в области материального и процессуального права, в том числе уголовного права и уголовного процесса | Итоговое тестирование | тестовые задания представлены в методических рекомендациях |
| Все разделы | ПК-13 способностью осуществлять расследование экономических преступлений в форме дознания | Итоговое тестирование | тестовые задания представлены в методических рекомендациях |
| Все разделы | ПК-38 способностью применять методики судебных экономических экспертных исследований в профессиональной деятельности | Итоговое тестирование | тестовые задания представлены в методических рекомендациях |
| Все разделы | ПК-9 способностью юридически правильно квалифицировать факты, события и обстоятельства, создающие угрозы экономической безопасности, применять познания в области материального и процессуального права, в том числе уголовного права и уголовного процесса | Зачет | Требования представлены в методических рекомендациях |
| Все разделы | ПК-13 способностью осуществлять расследование экономических преступлений в форме дознания | Зачет | требования представлены в методических |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | | | рекомендациях |
| Все разделы | ПК-38 способностью применять методики судебных экономических экспертных исследований в профессиональной деятельности | Зачет | требования представлены в методических рекомендациях |

## 7.2. Виды контроля, процедуры проведения, критерии оценивания

| Вид контроля | Процедуры проведения и оценивания | Критерии оценивания |
|---|---|---|
| Индивидуальные задания | В процессе проведения практических занятий и семинаров осуществляется контроль выполнения заданий и самостоятельной работы студента. Решение практических задач осуществляется с целью проверки уровня знаний, умений, владений, понимания студентом основных методов и законов изучаемой теории при решении конкретных практических задач, умения применять на практике полученные знания. Студенту выдается условие задачи, решение которой он излагает письменно (в электронном виде) и загружает в электронную среду (ЮУрГУ 2.0). Время, отводимое на задания – 45 - 180 мин. При оценивании результатов мероприятия используется балльно-рейтинговая система оценивания результатов учебной деятельности обучающихся (утверждена приказом ректора от 24.05.2019 г. № 179) Максимальное количество баллов – 5-10 за задание Весовой коэффициент мероприятия – 1 | Зачтено: рейтинг обучающегося за мероприятие больше или равно 60 %<br>Не зачтено: рейтинг обучающегося за мероприятие менее 60 % |
| Индивидуальное задание по проведению экспертного исследования | Индивидуальное задание на проведение экспертного исследования выдается в период изучения второго раздела дисциплины. За 2 недели до окончания семестра пояснительная записка в завершённом виде в установленные сроки сдаётся преподавателю. После проверки работа с замечаниями передается студенту, который её, в случае необходимости, дорабатывает, устраняя замечания. При оценке работы учитывается: грамотное изложение частей исследования, её оформление, степень самостоятельности студента при выполнении работы, аргументированность исследовательской части. Защита индивидуального задания предполагает выявление глубины, самостоятельности, обоснованности положений и выводов. На защите студенты должны ориентироваться в источниках данных, процессуальных нормах, требованиях к формированию соответствующих документов, проводимых расчетах, отвечать на вопросы теоретического и практического характера. Во время защиты студенты должны уметь анализировать проблемы, обосновывать принятые решения, их законность и эффективность, отвечать на все вопросы по существу темы исследования. При оценивании результатов учебной деятельности обучающегося по дисциплине используется балльно-рейтинговая система оценивания результатов учебной | Зачтено: рейтинг обучающегося за мероприятие больше или равно 60 %<br>Не зачтено: рейтинг обучающегося за мероприятие менее 60 % |

| | | |
|---|---|---|
| | деятельности обучающихся (утверждена приказом ректора от 24.05.2019 г. № 179). Работа допускается к защите при соблюдении следующих требований: содержание работы соответствует заданию и его раскрывает – 5 баллов; работа оформлена должным образом, в соответствии с методическими рекомендациями – 15 баллов; в работе соблюдены соответствующие процессуальные нормы к проведению экспертного исследования и оформлению соответствующих результатов – 5 баллов. Процедура защиты проходит в форме собеседования и ответов на заданные вопросы – 25 баллов. Также студенту может быть предоставлена возможность публичного выступления и защиты работы – дополнительно 3 балла. Максимальное количество баллов – 50. Весовой коэффициент мероприятия – 1. | |
| Итоговое тестирование | Промежуточная аттестация проводится в форме итогового компьютерного тестирования, по результатам которого студент может получить максимально 60 баллов. Итоговое тестирование содержит 60 вопросов, затрагивающих все разделы дисциплины и позволяющих оценить сформированность компетенций. На ответы отводится 1 час. При оценивании результатов мероприятия используется балльно-рейтинговая система оценивания результатов учебной деятельности обучающихся (утверждена приказом ректора от 24.05.2019 г. № 179) Правильный ответ на вопрос соответствует 1 баллу. Неправильный ответ на вопрос соответствует 0 баллов. Максимальное количество баллов – 60. После прохождения итогового тестирования, его результаты суммируются с результатами, полученными в течение семестра. | Зачтено: рейтинг обучающегося за мероприятие больше или равно 60 %.<br>Не зачтено: рейтинг обучающегося за мероприятие менее 60 % |
| Зачет | На зачете происходит оценивание учебной деятельности обучающихся по дисциплине на основе полученных оценок за контрольно-рейтинговые мероприятия текущего контроля и промежуточной аттестации. Результат проставляется в ведомость, зачетную книжку и, в конечном итоге, в приложение к диплому. При оценивании результатов учебной деятельности обучающегося по дисциплине используется балльно-рейтинговая система оценивания результатов учебной деятельности обучающихся (утверждена приказом ректора от 24.05.2019 г. № 179) | Зачтено: рейтинг обучающегося за мероприятие больше или равно 60 %.<br>Не зачтено: рейтинг обучающегося за мероприятие менее 60 % |

## 7.3. Типовые контрольные задания

| Вид контроля | Типовые контрольные задания |
|---|---|
| Индивидуальные задания | Задания представлены в методических рекомендациях по дисциплине. |
| Индивидуальное задание по проведению экспертного исследования | Задание представлено в методических рекомендациях по дисциплине. |
| Итоговое тестирование | Тестовые задания представлены в методических рекомендациях по дисциплине. |

| | |
|---|---|
| Зачет | |

## 8. Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины

**Печатная учебно-методическая документация**

*а) основная литература:*

1. Россинская, Е. Р. Экспертиза в судопроизводстве Текст учеб. для вузов по направлению "Юриспруденция" Е. Р. Россинская, А. М. Зинин ; под ред. Е. Р. Россинской ; Моск. гос. юрид. ун-т им. О. Е. Кутафина. - М.: Проспект, 2016. - 336 с. ил.

*б) дополнительная литература:*

1. Россинская, Е. Р. Судебная экспертиза в гражданском, арбитражном, административном и уголовном процессе Текст Е. Р. Россинская ; Рос. федер. центр судеб. экспертизы при Мин-ве юстиции Рос. Федерации. - 2-е изд., перераб. и доп. - М.: Норма, 2009. - 688 с.

*в) отечественные и зарубежные журналы по дисциплине, имеющиеся в библиотеке:*

1. Эксперт : деловой и экон. журн. / ЗАО "Журн. "Эксперт"
2. Экономист : науч.-практ. журн. / М-во экономики Рос. Федерации
3. Хозяйство и право : ежемес. юрид. науч.-практ. журн. / Высш. Арбитраж. Суд Рос. Федерации, М-во юстиции Рос. Федерации, Ред. журн.
4. Бухгалтерский учет : проф. журн. для бухгалтера / М-во финансов Рос. Федерации
5. Вопросы экономики : ежемес. журн.: 12+ / Ин-т экономики РАН, НП "Ред. журн. "Вопросы экономики"
6. Российский экономический журнал : науч.-практ. журн. / Гос. акад. упр.
7. Законодательство и экономика : журн. для деловых людей / Рос. торгово-финансовый союз
8. Право и экономика: документы, комментарии, практика : юрид. журн.: 18+ / Издание Междунар. союза юристов
9. Вестник Московского университета. Серия 6, Экономика : науч. журн.: 16+ / Моск. гос. ун-т им. М. В. Ломоносова (МГУ)
10. Финансы и кредит : науч.-практ. и теорет. журн. / АО "Фининнова", ТОО НПП "Ареал", ред. журн.
11. Экономика и управление : рос. науч. журн. / Ин-т упр. и экономики (IME)
12. Вестник Санкт-Петербургского университета. Серия 5, Экономика : науч.-теорет. журн.: 18+ / Санкт-Петербург. ун-т

*г) методические указания для студентов по освоению дисциплины:*

1. Голованов Е.Б., Рязанцева О.В., Т.С. Окорокова, Л.А. Солодкина Практикум по судебной экономической экспертизе: контроль знаний по специальности «Экономическая безопасность»: учебное пособие.
2. Оценочные средства для промежуточного контроля знаний

*из них: учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы студента:*

3. Голованов Е.Б., Рязанцева О.В., Т.С. Окорокова, Л.А. Солодкина Практикум по судебной экономической экспертизе: контроль знаний по специальности «Экономическая безопасность»: учебное пособие.

**Электронная учебно-методическая документация**

| № | Вид литературы | Наименование разработки | Наименование ресурса в электронной форме | Доступность (сеть Интернет / локальная сеть; авторизованный / свободный доступ) |
|---|---|---|---|---|
| 1 | Дополнительная литература | Федеральный закон от 31 мая 2001 г. N 73-ФЗ "О государственной судебно-экспертной деятельности в Российской Федерации" (с изменениями и дополнениями | Гарант | ЛокальнаяСеть / Свободный |
| 2 | Дополнительная литература | Уголовно-процессуальный кодекс Российской Федерации от 18 декабря 2001 г. N 174-ФЗ (УПК РФ) (с изменениями и дополнениями) | Гарант | ЛокальнаяСеть / Свободный |
| 3 | Дополнительная литература | Гражданский процессуальный кодекс Российской Федерации от 14 ноября 2002 г. N 138-ФЗ (ГПК РФ) (с изменениями и дополнениями) | Гарант | ЛокальнаяСеть / Свободный |
| 4 | Дополнительная литература | Арбитражный процессуальный кодекс Российской Федерации от 24 июля 2002 г. N 95-ФЗ (АПК РФ) (с изменениями и дополнениями) | Гарант | ЛокальнаяСеть / Свободный |
| 5 | Основная литература | Климович, Л.П. Научные основы современной судебной экономической экспертизы. [Электронный ресурс] — Электрон. дан. — М. : Проспект, 2014. — 144 с. — Режим доступа: http://e.lanbook.com/book/54625 — Загл. с экрана. | Электронно-библиотечная система издательства Лань | ЛокальнаяСеть / Авторизованный |
| 6 | Дополнительная литература | Сарыгина Э.С. Специальные знания при расследовании преступлений в экономической сфере, используемые при производстве судебных финансово-экономических экспертиз определения стоимости объектов учета // Известия ТулГУ. Экономические и юридические науки - 2013г. №4-2 | Электронно-библиотечная система издательства Лань | ЛокальнаяСеть / Авторизованный |
| 7 | Дополнительная литература | Сарыгина Э.С. Специальные знания при расследовании преступлений в экономической сфере, используемые при производстве судебных финансово-экономических экспертиз определения стоимости объектов учета // Известия ТулГУ. Экономические и юридические науки - 2013г. №4-2 | Электронно-библиотечная система издательства Лань | ЛокальнаяСеть / Авторизованный |
| 8 | Дополнительная литература | Бертовский Л.В., Глазунова И.В. Обеспечение судебной экспертизы по делам об экономических преступлениях как тактическая операция // Проблемы экономики | Электронно-библиотечная система издательства | ЛокальнаяСеть / Авторизованный |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | | и юридической практики - 2016г. №4 | Лань | |
| 9 | Дополнительная литература | А.И., Пискарев ЭКСПЕРТИЗА ЭКОНОМИЧЕСКОЙ ЭФФЕКТИВНОСТИ ГОСУДАРСТВЕННОГО ЗАКАЗА. [Электронный ресурс] — Электрон. дан. // Вестник МГСУ. — 2014. — № 10. — С. 177-187. — Режим доступа: http://e.lanbook.com/journal/issue/298579 — Загл. с экрана. | Электронно-библиотечная система издательства Лань | ЛокальнаяСеть / Авторизованный |
| 10 | Дополнительная литература | Каськов, Д.Л. КРИТЕРИИ КАЧЕСТВА ОЦЕНКИ УЧЕТНО-АНАЛИТИЧЕСКОЙ ИНФОРМАЦИИ С ПОЗИЦИЙ ФОРМИРОВАНИЯ ДОКАЗАТЕЛЬНОЙ БАЗЫ В ПРОЦЕССЕ ПРЕДВАРИТЕЛЬНОГО РАССЛЕДОВАНИЯ И НАЗНАЧЕНИЯ СУДЕБНО-БУХГАЛТЕРСКОЙ ЭКСПЕРТИЗЫ [Электронный ресурс] // Научные записки ОрелГИЭТ. — Электрон. дан. — 2017. — № 6. — С. 46-53. — Режим доступа: https://e.lanbook.com/journal/issue/303571. — Загл. с экрана. | Электронно-библиотечная система издательства Лань | ЛокальнаяСеть / Авторизованный |
| 11 | Основная литература | Алибеков, Ш.И. Судебно-бухгалтерская экспертиза. [Электронный ресурс] — Электрон. дан. — М. : Юстицинформ, 2006. — 144 с. — Режим доступа: http://e.lanbook.com/book/10494 — Загл. с экрана. | Электронно-библиотечная система издательства Лань | ЛокальнаяСеть / Авторизованный |
| 12 | Дополнительная литература | Акифьева Г.В. Некоторые вопросы судебной финансово - кредитной экспертизы при расследовании незаконного получения кредита // Известия ТулГУ. Экономические и юридические науки - 2013г. №2-2 | Электронно-библиотечная система издательства Лань | ЛокальнаяСеть / Авторизованный |
| 13 | Основная литература | Дергач, Н.С. Основы бухгалтерского учета и судебно-бухгалтерской экспертизы: учебно-методическое пособие. [Электронный ресурс] / Н.С. Дергач, И.В. Иванов, Г.Н. Нагаева. — Электрон. дан. — Томск : ТГУ, 2011. — 152 с. — Режим доступа: http://e.lanbook.com/book/45021 — Загл. с экрана. | Электронно-библиотечная система издательства Лань | ЛокальнаяСеть / Авторизованный |
| 14 | Дополнительная литература | Усманова, Т.Х. Учетно-аналитическое обеспечение реформирования ЖКХ [Электронный ресурс] / Т.Х. Усманова. — Электрон. дан. — Москва : Финансы и статистика, 2008. — 399 с. — Режим доступа: https://e.lanbook.com/book/53850. — Загл. с экрана. | Электронно-библиотечная система издательства Лань | ЛокальнаяСеть / Авторизованный |
| 15 | Дополнительная литература | Пащенко, Т.В. РАЗВИТИЕ ТЕОРЕТИЧЕСКИХ ОСНОВ СУДЕБНО-БУХГАЛТЕРСКОЙ ЭКСПЕРТИЗЫ: ОПРЕДЕЛЕНИЕ КВАЛИФИКАЦИИ ЭКСПЕРТА И ЭТИЧЕСКИЕ ПРИНЦИПЫ [Электронный ресурс] // Вестник Пермского университета. Серия: Экономика. — Электрон. дан. — 2014. | Электронно-библиотечная система издательства Лань | ЛокальнаяСеть / Авторизованный |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | | — № 3. — С. 82-89. — Режим доступа: https://e.lanbook.com/journal/issue/294953. — Загл. с экрана. | | |

## 9. Информационные технологии, используемые при осуществлении образовательного процесса

Перечень используемого программного обеспечения:

1. Microsoft-Office(бессрочно)
2. ABBYY-FineReader 8(бессрочно)

Перечень используемых информационных справочных систем:

1. EBSCO Information Services-EBSCOhost Research Databases(бессрочно)
2. -База данных polpred (обзор СМИ)(бессрочно)
3. ООО "ГарантУралСервис"-Гарант(бессрочно)

## 10. Материально-техническое обеспечение дисциплины

| Вид занятий | № ауд. | Основное оборудование, стенды, макеты, компьютерная техника, предустановленное программное обеспечение, используемое для различных видов занятий |
|---|---|---|
| Практические занятия и семинары | 113 (3б) | Компьютерное оборудование: Монитор 17" LCD Samsung – 15 шт., Многофункциональное устройство (принтер сканер, копир) МФУ Samsung SCX4100,A4 – 1 шт., Системный блок фронт Pentium2800/512Mb/ 80G/ SVGA LAN Sound int/FDD/300W – 14 шт. Коммутатор D-Link DES-1016D – 1 шт., Акустическая система CAMERON ASHT-200 – 1 шт., Микрофон Elenberg – 1 шт. Программное обеспечение: Microsoft Windows 8 SP1 – 2 экз., Microsoft Windows 7 SP1 – 2 экз., Microsoft Windows Vista Starter – 1 экз., Microsoft Windows XP SP3 – 15 экз., Mi-crosoft Windows Office Professional Plus 2007 Russian – 38 экз., SunRav TestOfficePro 5 – 1/32 экз., Консультант плюс – 1экз., Project Expert 7 Tutorial – 1/20 экз., 1С: Предприятие 8.1 – 2/40 экз., Windows Server 2008 Enterprise – 1 экз., NOD32 Antivirus System – 1экз. |
| Контроль самостоятельной работы | 113 (3б) | Компьютерное оборудование: Монитор 17" LCD Samsung – 15 шт., Многофункциональное устройство (принтер сканер, копир) МФУ Samsung SCX4100,A4 – 1 шт., Системный блок фронт Pentium2800/512Mb/ 80G/ SVGA LAN Sound int/FDD/300W – 14 шт. Коммутатор D-Link DES-1016D – 1 шт., Акустическая система CAMERON ASHT-200 – 1 шт., Микрофон Elenberg – 1 шт. Программное обеспечение: Microsoft Windows 8 SP1 – 2 экз., Microsoft Windows 7 SP1 – 2 экз., Microsoft Windows Vista Starter – 1 экз., Microsoft Windows XP SP3 – 15 экз., Mi-crosoft Windows Office Professional Plus 2007 Russian – 38 экз., SunRav TestOfficePro 5 – 1/32 экз., Консультант плюс – 1экз., Project Expert 7 Tutorial – 1/20 экз., 1С: Предприятие 8.1 – 2/40 экз., Windows Server 2008 Enterprise – 1 экз., NOD32 Antivirus System – 1экз. |
| Самостоятельная работа студента | 126 (3б) | Компьютерное оборудование: Монитор 17" LCD Samsung – 15 шт., Многофункциональное устройство (принтер сканер, копир) МФУ Samsung SCX4100,A4 – 1 шт., Системный блок фронт Pentium2800/512Mb/ 80G/ SVGA LAN Sound int/FDD/300W – 14 шт., Видеокамера JVC EverinoGZ-MG77E – 1 шт., Мини-АТС Panasonic KX-TEM824RU – 1 шт., Видео-камера цифровая HDD JVC GZ- |

| | | |
|---|---|---|
| | | MG77E.Сж/д30Гб, с функци-ей созд. DVD ч/з порт USB без ПК – 1 шт., Планшет графиче-ский WacomIntous3 – 1 шт., Принтер HP лазерный LaserJet P1505 (CB412A) (225*379*413мм) – 1 шт., Документ-камера – 1 шт., Проектор BenQ MP575 – 1 шт., Коммутатор D-Link DES-1016D – 1 шт., Акустическая система CAMERON ASHT-200 – 1 шт., Акустическая система CAMERON ASHT-200 – 1 шт., Микрофон Elenberg – 1 шт., Сканер CanonLide25 планшетный – 1 шт., Источник бесперебойного питания ИБП APC SC420I вертикальное исполнение – 3 шт.<br>Программное обеспечение: Microsoft Windows 8 SP1 – 2 экз., Microsoft Windows 7 SP1 – 2 экз., Microsoft Windows Vista Starter – 1 экз., Microsoft Windows XP SP3 – 33 экз., Mi-crosoft Windows Office Professional Plus 2007 Russian – 19 экз., SunRav TestOfficePro 5 – 1/32 экз., Консультант плюс – 1экз., Project Expert 7 Tutorial – 1/20 экз., 1С: Предприятие 8.1 – 2/40 экз., Windows Server 2008 Enterprise – 1 экз., NOD32 Antivirus System – 1экз. |
| Зачет,диф.зачет | 126 (3б) | Компьютерное оборудование: Монитор 17" LCD Samsung – 15 шт., Многофункциональное устройство (принтер сканер, копир) МФУ Samsung SCX4100,A4 – 1 шт., Системный блок фронт Pentium2800/512Mb/ 80G/ SVGA LAN Sound int/FDD/300W – 14 шт., Видеокамера JVC EverinoGZ-MG77E – 1 шт., Мини-АТС Panasonic KX-TEM824RU – 1 шт., Видео-камера цифровая HDD JVC GZ-MG77E.Сж/д30Гб, с функци-ей созд. DVD ч/з порт USB без ПК – 1 шт., Планшет графиче-ский WacomIntous3 – 1 шт., Принтер HP лазерный LaserJet P1505 (CB412A) (225*379*413мм) – 1 шт., Документ-камера – 1 шт., Проектор BenQ MP575 – 1 шт., Коммутатор D-Link DES-1016D – 1 шт., Акустическая система CAMERON ASHT-200 – 1 шт., Акустическая система CAMERON ASHT-200 – 1 шт., Микрофон Elenberg – 1 шт., Сканер CanonLide25 планшетный – 1 шт., Источник бесперебойного питания ИБП APC SC420I вертикальное исполнение – 3 шт.<br>Программное обеспечение: Microsoft Windows 8 SP1 – 2 экз., Microsoft Windows 7 SP1 – 2 экз., Microsoft Windows Vista Starter – 1 экз., Microsoft Windows XP SP3 – 33 экз., Mi-crosoft Windows Office Professional Plus 2007 Russian – 19 экз., SunRav TestOfficePro 5 – 1/32 экз., Консультант плюс – 1экз., Project Expert 7 Tutorial – 1/20 экз., 1С: Предприятие 8.1 – 2/40 экз., Windows Server 2008 Enterprise – 1 экз., NOD32 Antivirus System – 1экз. |