

ЮЖНО-УРАЛЬСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ

УТВЕРЖДАЮ:
Руководитель специальности

ЮУрГУ	Электронный документ, подписанный ПЭП, хранится в системе электронного документооборота Южно-Уральского государственного университета
СВЕДЕНИЯ О ВЛАДЕЛЬЦЕ ПЭП	
Кому выдан: Шипилова С. М. Пользователь: shipilovaem Дата подписания: 13.06.2024	

С. М. Шипилова

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА

**дисциплины 1.Ф.22 Судебная экономическая экспертиза
для специальности 38.05.01 Экономическая безопасность
уровень Специалитет
форма обучения очная
кафедра-разработчик Социально-гуманитарные и правовые дисциплины**

Рабочая программа составлена в соответствии с ФГОС ВО по направлению подготовки 38.05.01 Экономическая безопасность, утверждённым приказом Минобрнауки от 14.04.2021 № 293

Зав.кафедрой разработчика,
д.юрид.н., проф.

С. Г. Соловьев

ЮУрГУ	Электронный документ, подписанный ПЭП, хранится в системе электронного документооборота Южно-Уральского государственного университета
СВЕДЕНИЯ О ВЛАДЕЛЬЦЕ ПЭП	
Кому выдан: Соловьев С. Г. Пользователь: soloveyvg Дата подписания: 13.06.2024	

Разработчик программы,
старший преподаватель

Ю. В. Сорокин

ЮУрГУ	Электронный документ, подписанный ПЭП, хранится в системе электронного документооборота Южно-Уральского государственного университета
СВЕДЕНИЯ О ВЛАДЕЛЬЦЕ ПЭП	
Кому выдан: Сорокин Ю. В. Пользователь: zogokopnu Дата подписания: 10.06.2024	

Миасс

1. Цели и задачи дисциплины

Целями дисциплины «Судебная экономическая экспертиза» является формирование системы знаний о направлениях и методах судебной экономической экспертизы по обеспечению экономической безопасности, о системе судебно экономической экспертизы в обеспечении экономической безопасности. В результате изучения дисциплины у студентов формируется комплекс знаний, необходимых специалисту в обеспечении экономической безопасности для осуществления своих профессиональных функций, связанных с судебной экономической экспертизой. К задачам учебной дисциплины «Судебная экономическая экспертиза» относятся: 1. Формирование понимания важности владения методиками проведения судебных экономических экспертиз. 2. Формирование понимания сути алгоритма проведения судебных экономических экспертиз. 3. Получение знаний о правилах проведения судебных экономических экспертиз 4. Выработка навыков проведения судебных экономических экспертиз 5. Усвоение особенностей проведения отдельных судебных экономических экспертиз.

Краткое содержание дисциплины

Курс состоит из следующих разделов: Теоретико-методические и нормативные основы судебной экономической экспертизы. Организация, порядок проведения, результаты судебной экономической экспертизы. В рамках этих разделов изучаются следующие темы: Судебная экспертиза как основная процессуальная форма использования специальных знаний в судопроизводстве; Судебно-бухгалтерская экспертиза – ключевой вид судебной экономической экспертизы и др.

2. Компетенции обучающегося, формируемые в результате освоения дисциплины

Планируемые результаты освоения ОП ВО (компетенции)	Планируемые результаты обучения по дисциплине
ПК-5 Владение навыками работы по выявлению операций (сделок), подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ, в организации	Знает: основные методы, применяемые в судебно-экономической экспертизе, направленные на выявление операций (сделок), подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ, в организации Умеет: применять основные методы, применяемые в судебно-экономической экспертизе, направленные на выявление операций (сделок), подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ, в организации Имеет практический опыт: применения основных методов, применяемых в судебно-экономической экспертизе, направленных на выявление операций (сделок), подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ, в организации
ПК-7 Владение навыками анализа материалов финансовых расследований, схем отмывания преступных доходов в целях ПОД/ФТ	Знает: основные методы, применяемые в судебно-экономической экспертизе, направленные на выявление схем отмывания преступных доходов в целях ПОД/ФТ Умеет: применять основные методы в судебно-экономической экспертизе, направленные на

	выявление схем отмывания преступных доходов в целях ПОД/ФТ Имеет практический опыт: применения основных методов в судебно-экономической экспертизе, направленных на выявление схем отмывания преступных доходов в целях ПОД/ФТ
--	---

3. Место дисциплины в структуре ОП ВО

Перечень предшествующих дисциплин, видов работ учебного плана	Перечень последующих дисциплин, видов работ
1.О.32 Гражданское право, 1.О.26 Аудит, 1.Ф.04 Теневая экономика, 1.Ф.19 Государственный финансовый контроль и мониторинг, 1.Ф.20 Конкурентная разведка, 1.О.33 Административное право, 1.Ф.18 Валютное регулирование и валютный контроль, 1.О.34 Финансовое право, 1.Ф.02 Организация конфиденциального документооборота, 1.О.27 Контроль и ревизия, 1.Ф.07 Практикум по виду профессиональной деятельности	1.Ф.13 Организация и методика налоговых проверок

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

Дисциплина	Требования
1.Ф.07 Практикум по виду профессиональной деятельности	Знает: методики поиска, сбора и обработки информации, методы системного и критического анализа. в области экономической безопасности хозяйствующих субъектов, виды ресурсов и ограничений, основные методы оценки разных способов решения профессиональных задач в области экономической безопасности, а также действующее законодательство и правовые нормы, регулирующие профессиональную деятельность, способы проведения оценки эффективности проектов и анализ предложений по их совершенствованию; методы прогнозирования динамики основных финансово-экономических показателей деятельности организаций; подходы по организации командной работы коллектива для решения экономических задач и руководство им; инструменты для разработки стратегий развития и функционирования организации и ее подразделений, критерии отбора материалов для анализа экономической безопасности хозяйствующих субъектов, в том числе в целях

ПОД/ФТ; характерные признаки подозрительной деятельности; классификацию признаков и критериев подозрительной деятельности , методы идентификации, оценки и управления рисками и возможности их применения; современные информационные системы и технологии управления рисками и возможности их применения Умеет: применять методы системного подхода и критического анализа проблемных ситуаций в рамках профессиональной деятельности, осуществлять критический анализ и синтез информации, полученной из актуальных российских и зарубежных источников по вопросам экономической безопасности хозяйствующих субъектов, а также на основании анализа финансовой отчетности хозяйствующих субъектов, формулировать в рамках поставленной цели проекта перечень взаимосвязанных задач, обеспечивающих ее достижение, анализируя альтернативные варианты, а также использовать нормативно-правовую документацию в сфере профессиональной деятельности, в том числе с использованием сервисных возможностей соответствующих информационных (справочных правовых) систем и прикладных программных продуктов, разрабатывать стратегии поведения экономических агентов на различных рынках; составлять аналитические материалы для оценки мероприятий в области экономической политики и принятия стратегических решений; разрабатывать варианты управленческих решений и обосновывать их выбор на основе критериев финансово-экономической эффективности деятельности организации, анализировать, структурировать и классифицировать информацию в области экономической безопасности хозяйствующих субъектов; использовать специализированные программные продукты в области профессиональной деятельности Выбирать и комбинировать специализированные инструментарии и методики для решения конкретных задач в области экономической безопасности; прогнозировать развитие событий, их последствия, формулировать выявленные закономерности и полученные результаты при осуществлении профессиональной деятельности, анализировать отчетность по всем видам рисков организаций; производить периодический мониторинг предельно допустимого уровня риска; составлять мероприятия и контрольные процедуры по управлению рисками Имеет практический опыт: применения системного подхода анализа и оценки экономической

	<p>безопасности хозяйствующих субъектов, определения ожидаемых результатов реализации проектов и поиск оптимальных способов решения поставленных задач профессиональной деятельности с учетом действующих правовых норм, имеющихся ресурсов и ограничений, а также оценки вероятных рисков, определения экономической эффективности внедрения новой техники и технологии, организации труда, инновационных предложений; порядка разработки перспективных и годовых планов финансово-хозяйственной и производственной деятельности организации, поиска и отбора информации в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»; расчета и оценки основных экономических показателей и коэффициентов, идентификации, анализа и оценки наиболее критичных рисков организации; оценки предельно допустимого уровня риска организации; оценки эффективности воздействия на риск: выбор варианта или метода воздействия на риск, подготовка и внедрение планов воздействия на риск</p>
1.O.34 Финансовое право	<p>Знает: бюджетное, налоговое, страховое законодательство Российской Федерации, правовые основы финансовой и денежной систем и расчетов Российской Федерации, регулирующие отношения в сфере ПОД/ФТ; международные и региональные организации в сфере ПОД/ФТ, основные понятия, категории, методы, применяемые в финансовом праве, направленные на выявление схем отмывания преступных доходов в целях ПОД/ФТ Умеет: применять правовые основы финансовой системы и денежной системы и расчетов, бюджетное, налоговое и страховое законодательство в сфере ПОД/ФТ, нормативные правовые акты и правила внутреннего финансового контроля; разъяснять законодательство в сфере ПОД/ФТ, нормативные правовые акты и правила внутреннего финансового контроля, применять основные понятия, категории, методы, применяемые в финансовом праве, направленные на выявление схем отмывания преступных доходов в целях ПОД/ФТ Имеет практический опыт: определение порядка представления сведений об операциях (сделках), подлежащих обязательному финансовому контролю, и подозрительных операциях (сделках) в уполномоченный орган в целях ПОД/ФТ; организация разработки системы мер, принимаемых в отношении клиентов и их финансовых операций, в целях ПОД/ФТ и доведения их до сведения работников; организация доведения до сведения работников</p>

	организации системы мер в целях ПОД/ФТ, принимаемых в отношении клиентов и их финансовых операций (сделок); организация представления информации и документов работникам уполномоченного органа или надзорного органа при проведении ими финансовых проверок деятельности организации по вопросам ПОД/ФТ, применения основных понятий, категорий, методов, финансового права, направленных на выявление схем отмывания преступных доходов в целях ПОД/ФТ
1.Ф.02 Организация конфиденциального документооборота	Знает: правила конфиденциального документооборота; правила личной и деловой устной и письменной коммуникации при организации конфиденциального документооборота; современные коммуникативные технологии на русском и иностранном языках; существующие профессиональные сообщества для профессионального взаимодействия, принципы организации конфиденциального документооборота, методы защиты информации, принципы организации и нормативные правовые акты в сфере организации конфиденциального документооборота Умеет: применять на практике коммуникативные технологии, методы и способы делового общения для академического и профессионального взаимодействия и организации конфиденциального документооборота, вести конфиденциальный документооборот в профессиональной деятельности; организовывать работу по учету, хранению и уничтожению конфиденциальных документов; использовать в профессиональной деятельности нормативные правовые акты в области информационной безопасности и защиты информации; разрабатывать локальные нормативные акты по управлению рисками в сфере информационной безопасности, анализировать материалы финансовых расследований, схемы отмывания преступных доходов в целях ПОД/ФТ в сфере организации конфиденциального документооборота Имеет практический опыт: применения методик межличностного делового общения на русском и иностранном языках, с применением профессиональных языковых форм, средств и современных коммуникативных технологий, управления рисками в сфере информационной безопасности конфиденциального документооборота, использования навыков анализа материалов финансовых расследований, схем отмывания преступных доходов в целях ПОД/ФТ в сфере организации конфиденциального документооборота
1.О.33 Административное право	Знает: основные предусмотренные законом

	<p>процедуры, механизмы и основания отнесения операций, подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ, относящихся к подозрительным (транзитным, сомнительным, необычным), основные административно-правовые понятия и требования законов и иных нормативно-правовых актов в сфере ПОД/ФТ Умеет: применять предусмотренные законом процедуры, механизмы и основания отнесения операций, подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ, относящихся к подозрительным (транзитным, сомнительным, необычным), объяснять применение законов и иных нормативно-правовых актов в сфере ПОД/ФТ Имеет практический опыт: применения предусмотренных законом процедур, механизмов и оснований отнесения операций, подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ, относящихся к подозрительным (транзитным, сомнительным, необычным), соблюдения требований законов и иных нормативных правовых актов, нетерпимо относиться к противоправному поведению в сфере ПОД/ФТ</p>
1.О.27 Контроль и ревизия	<p>Знает: источники информации, методы сбора, анализа и использования данных хозяйственного, налогового и бюджетного учетов, учетной документации, бухгалтерской (финансовой), налоговой и статистической отчетности хозяйствующих субъектов; порядок проведения инвентаризаций имущества, а также финансовых обязательств и расчетов; порядок обобщения и использования результатов ревизии; права, должностные обязанности и ответственность ревизоров и ревизуемых организаций при осуществлении ревизий и проверок, основы нормативного регулирования контроля и ревизии в РФ; нормативные правовые акты в сфере ПОД/ФТ, нормативные правовые акты в сфере организации проведения контрольно-ревизионных мероприятий; схемы отмывания преступных доходов, меры ПОД/ФТ Умеет: использовать основные приемы и методы экономического анализа; применить методики комплексного анализа для различных видов бухгалтерских и аналитических отчетов; делать конкретные выводы по результатам комплексного анализа хозяйственной деятельности о реальном экономическом положении организации, различать и использовать в своей деятельности теоретические знания для выявления типовых ситуаций в условиях профессиональной деятельности и применять на практике принципы, методы и способы контрольно-ревизионного механизма по выявлению операций (сделок), подлежащих контролю в</p>

	<p>целях ПОД/ФТ, анализировать материалы финансовых расследований, схемы отмывания преступных доходов в сфере организации проведения контрольно-ревизионных мероприятий, в т.ч. в целях ПОД/ФТ Имеет практический опыт: экономического и стратегического анализа экономических и социально-экономических показателей характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов, работы по выявлению операций (сделок), подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ, в организации, использования навыков анализа материалов финансовых расследований, схем отмывания преступных доходов в целях ПОД/ФТ в сфере организации проведения контрольно-ревизионных мероприятий</p>
1.Ф.18 Валютное регулирование и валютный контроль	<p>Знает: законодательство в области валютного регулирования и валютного контроля, в том числе в части выявления операций (сделок), подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ Умеет: применять законодательство в области валютного регулирования и валютного контроля, нормативные правовые акты и правила внутреннего контроля. Подготавливать отчетные материалы по установленной форме в области валютного регулирования и валютного контроля Имеет практический опыт: выявления операций (сделок) в области валютного регулирования, подлежащих контролю, в том числе и в целях ПОД/ФТ.</p>
1.Ф.04 Теневая экономика	<p>Знает: фундаментальные основы функционирования теневой экономики, место и роль теневого в структуре экономики; основные социально-экономические характеристики теневой экономики; об актуальных направлениях государственной политики в сфере противодействия коррупции; о негативных последствиях, наступающих в случае привлечения к ответственности за коррупционные правонарушения, основы проведения финансовых расследований, характерных признаков подозрительной деятельности, Законодательство Российской Федерации, нормативные правовые акты, регулирующие отношения в сфере ПОД/ФТ Умеет: свободно ориентироваться в основных подходах и направлениях оценки теневой экономики; устранять причины и условия, способствующие совершению преступлений, в том числе коррупционных проявлений, выявлять основные коррупционные факторы в области экономических отношений, осуществлять сбор информации для проведения финансовых расследований, признаков подозрительной деятельности, использовать Законодательство Российской Федерации, нормативные правовые</p>

	<p>акты, регулирующие отношения в сфере ПОД/ФТ Имеет практический опыт: осуществлять мероприятия, направленные на профилактику, предупреждение преступлений и иных правонарушений, на основе использования закономерностей экономической преступности и методов ее предупреждения; выявлять и устранивать причины и условия, способствующие совершению преступлений, в том числе коррупционных проявлений, использования методов и приемов анализа информации в отношении ОД/ФТ, типологии отмывания денег, проведения финансовых расследований</p>
1.О.32 Гражданское право	<p>Знает: гражданское законодательство Российской Федерации, регулирующее отношения в сфере ПОД/ФТ; международные и региональные организации в сфере ПОД/ФТ; компетенции уполномоченного органа в сфере ПОД/ФТ; виды деятельности и ответственность работника, ответственного за ПОД/ФТ, основные понятия, категории, методы, применяемые в гражданском праве, направленные на выявление схем отмывания преступных доходов в целях ПОД/ФТ Умеет: применять гражданское законодательство в сфере ПОД/ФТ; разъяснять гражданское законодательство в сфере ПОД/ФТ; разрабатывать документы, рекомендации, методические материалы по направлению деятельности подразделения; подготавливать отчетные материалы по установленной форме, применять основные понятия, категории, методы, применяемые в гражданском праве, направленные на выявление схем отмывания преступных доходов в целях ПОД/ФТ Имеет практический опыт: организация информирования работников о порядке действий при оценке соответствия операций (сделок) операциям (сделкам), подлежащим обязательному контролю, или признакам, указывающим на необычный характер операции (сделки); организация формирования сообщений о выявленной операции (сделке) в организации для направления в уполномоченный орган в целях ПОД/ФТ; организация разработки системы мер, принимаемых в отношении клиентов и их операций, в целях ПОД/ФТ и доведения их до сведения работников; организации представления информации и документов работникам уполномоченного органа или надзорного органа при проведении ими проверок деятельности организации по вопросам ПОД/ФТ, применения основных понятий, категорий, методов, гражданского права, направленных на выявление схем отмывания преступных доходов в целях ПОД/ФТ</p>
1.О.26 Аudit	<p>Знает: основные понятия, принципы и систему</p>

нормативных правовых актов, регулирующих отношения в сфере выявления операций (сделок), подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ, в организации, способы осуществления сбора, анализа и использования данных хозяйственного, налогового и бюджетного учетов, учетной документации, бухгалтерской (финансовой), налоговой и статистической отчетности; содержание основных нормативных документов, регламентирующих осуществление аудиторской деятельности; представлять себе сущность и виды аудита и аудиторских услуг, значение аналитических процедур в ходе проведения аудита, иметь представление о видах аудиторских заключений и случаях их составления, содержание материальных и процессуальных норм в сфере финансового мониторинга, основные понятия, принципы и систему нормативных правовых актов, регулирующих отношения в сфере выявления операций (сделок), подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ, в организации Умеет: самостоятельно и квалифицированно ориентироваться в нормативных правовых актах, регламентирующих деятельность по выявлению операций (сделок), подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ , в организации, использовать нормативные документы в ходе планирования и проведения аудиторской проверки, осуществлять аналитические процедуры в отношении информации бухгалтерского учета и отчетности, осуществлять оценку компонентов аудиторского риска и уровня существенности; быть способным справиться с оформлением рабочих документов аудитора и отчетности, связанной с проведением аудиторской проверки, собрать и проанализировать исходные данные, характеризующие финансовые сделки, необходимые для проведения аудита, планировать, организовывать и проводить аудиторскую проверку бухгалтерской (финансовой) , анализировать аудиторские доказательства, используя международные стандарты аудита, самостоятельно и квалифицированно ориентироваться в нормативных правовых актах, регламентирующих деятельность по выявлению операций (сделок), подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ , в организации Имеет практический опыт: работы по выявлению операций (сделок), подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ, в организации, навыками работы с нормативными документами в процессе сбора аудиторских доказательств и их фиксации, навыками корректировки отчетности с учетом замечаний аудитора, навыками поиска

	искажений, допущенных при ведении бухгалтерского учета и составлении отчетности, иметь навыки анализа характера выявленных ошибок и их последствий, навыками сбора и анализа с аудиторских доказательств, работы по выявлению операций (сделок), подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ, в организации
1.Ф.20 Конкурентная разведка	Знает: основы принятия решений, опирающихся на различные аспекты разведывательной, аналитической деятельности; основные виды информации, для принятия решений по предупреждению, локализации и нейтрализации угроз экономической безопасности Умеет: анализировать и интерпретировать информацию полученную в ходе разведывательной, аналитической деятельности, для подготовки материалов финансовых расследований, схем отмывания преступных доходов для последующего анализа в целях ПОД/ФТ Имеет практический опыт: использования полученных сведений для выделения характерных признаков подозрительной деятельности в целях ПОД/ФТ
1.Ф.19 Государственный финансовый контроль и мониторинг	Знает: законодательство Российской Федерации в области государственного финансового контроля и мониторинга, в том числе регулирующее отношения в сфере ПОД/ФТ; компетенции уполномоченных органов государственного финансового контроля и мониторинга, виды деятельности и отчетность работников органов государственного финансового контроля и мониторинга, в том числе ответственных за ПОД/ФТ Умеет: применять законодательство в сфере государственного финансового контроля, нормативные правовые акты и правила внутреннего контроля; подготавливать отчетные материалы по установленной форме в области государственного финансового контроля и мониторинга Имеет практический опыт: анализа результатов финансового контроля и мониторинга, исследования и обобщения причин и последствий выявленных отклонений, нарушений и недостатков, а также подготовки предложений, направленных на их устранение; определения порядка представления сведений об операциях (сделках) в сфере государственного финансового контроля и мониторинга, в том числе в целях ПОД/ФТ

4. Объём и виды учебной работы

Общая трудоемкость дисциплины составляет 4 з.е., 144 ч., 74,5 ч. контактной работы

Вид учебной работы	Всего	Распределение
--------------------	-------	---------------

	часов	по семестрам в часах
	Номер семестра	
	8	
Общая трудоёмкость дисциплины	144	144
<i>Аудиторные занятия:</i>	64	64
Лекции (Л)	16	16
Практические занятия, семинары и (или) другие виды аудиторных занятий (ПЗ)	48	48
Лабораторные работы (ЛР)	0	0
<i>Самостоятельная работа (СРС)</i>	69,5	69,5
Изучение литературы, нормативно-правовых актов, судебной практики, решение задач. составление юридических документов, подготовка и написание докладов, написание контрольной работы и др.	39,5	39,5
подготовка к экзамену	30	30
Консультации и промежуточная аттестация	10,5	10,5
Вид контроля (зачет, диф.зачет, экзамен)	-	экзамен

5. Содержание дисциплины

№ раздела	Наименование разделов дисциплины	Объем аудиторных занятий по видам в часах			
		Всего	Л	ПЗ	ЛР
1	Теоретико-методические и нормативные основы судебной экономической экспертизы	22	6	16	0
2	Организация, порядок проведения, результаты судебной экономической экспертизы	42	10	32	0

5.1. Лекции

№ лекции	№ раздела	Наименование или краткое содержание лекционного занятия	Кол-во часов
1	1	Судебная экспертиза как основная процессуальная форма использования специальных знаний в судопроизводстве	2
2	1	Судебно-бухгалтерская экспертиза – ключевой вид судебной экономической экспертизы	2
3	1	Методика судебной экономической экспертизы	2
4	2	Порядок назначения и производства судебной экономической экспертизы	2
5	2	Обобщение результатов судебной экономической экспертизы	2
6	2	Ответственность за экономические и налоговые правонарушения	2
7	2	Экспертное исследование операций с денежными средствами в кассе и на счетах в банке. Экспертное исследование операций по труду и заработной плате	2
8	2	Экспертное исследование операций с материально-производственными запасами. Экспертное исследование операций по формированию финансовых результатов и использованию прибыли	2

5.2. Практические занятия, семинары

№ занятия	№ раздела	Наименование или краткое содержание практического занятия, семинара	Кол-во часов
1-2	1	Судебная экспертиза как основная процессуальная форма использования специальных знаний в судопроизводстве	4
3-4	1	Судебно-бухгалтерская экспертиза – ключевой вид судебной экономической экспертизы	4
5-6	1	История становления и развития судебно-экономической экспертизы. Судебно-экономическая экспертиза за рубежом.	4
7-8	1	Методика судебной экономической экспертизы	4
9-10	2	Порядок назначения и производства судебной экономической экспертизы. Обобщение результатов судебной экономической экспертизы	4
11-12	2	Ответственность за экономические и налоговые правонарушения.	4
13-14	2	Экспертное исследование операций с денежными средствами в кассе и на счетах в банке.	4
15-16	2	Экспертное исследование операций по труду и заработной плате. Экспертное исследование операций по формированию финансовых результатов и использованию прибыли.	4
17-19	2	Экспертное исследование операций с материально-производственными запасами .	6
20-22	2	Экспертное исследование операций по формированию финансовых результатов и использованию прибыли.	6
23-24	2	Экспертное исследование операций по формированию финансовых результатов и использованию прибыли.	4

5.3. Лабораторные работы

Не предусмотрены

5.4. Самостоятельная работа студента

Выполнение СРС			
Подвид СРС	Список литературы (с указанием разделов, глав, страниц) / ссылка на ресурс	Семестр	Кол-во часов
Изучение литературы, нормативно-правовых актов, судебной практики, решение задач. составление юридических документов, подготовка и написание докладов, написание контрольной работы и др.	ПУМД, осн.лит.1,с.1-511; ПУМД, осн.лит.2, С.1-512; ПУМД, доп.лит.1, с. 1-1060; ПУМД, доп.лит.2, с.1-1060; ПУМД, доп.лит.3, с.1-688; ЭУМД, осн.лит.1, с.1-1278; ЭУМД осн.лит. 2, с.1-912; ЭУМД доп.лит.1 с.1-335; ЭУМД мет.пос.1 с.1-75; ЭУМД мет.пос..2 С.1-45	8	39,5
подготовка к экзамену	ПУМД, осн.лит.1,с.1-511; ПУМД, осн.лит.2, С.1-512; ПУМД, доп.лит.1, с. 1-1060; ПУМД, доп.лит.2, с.1-1060; ПУМД, доп.лит.3, с.1-688; ЭУМД, осн.лит.1, с.1-1278; ЭУМД осн.лит. 2, с.1-912; ЭУМД доп.лит.1 с.1-335; ЭУМД мет.пос.1 с.1-75; ЭУМД мет.пос..2 С.1-45	8	30

6. Фонд оценочных средств для проведения текущего контроля успеваемости, промежуточной аттестации

Контроль качества освоения образовательной программы осуществляется в соответствии с Положением о балльно-рейтинговой системе оценивания результатов учебной деятельности обучающихся.

6.1. Контрольные мероприятия (КМ)

№ КМ	Се-мestr	Вид контроля	Название контрольного мероприятия	Вес	Макс. балл	Порядок начисления баллов	Учи-тыва-ется в ПА
1	8	Текущий контроль	Составление опорного конспекта по теме "Экспертное исследование финансово-хозяйственной деятельности организации Тема. Экспертное исследование операций с денежными средствами в кассе и на счетах в банке"	0,2	4	Каждому студенту выдается четыре вопроса по заданной теме. Правильно раскрытий вопрос соответствен 1 баллу, частично верно раскрытий вопрос соответствен 0,5 балла. Максимум можно получить за задание 4 балла. Весовой коэффициент мероприятия 0,2.	экзамен
2	8	Текущий контроль	Составление опорного конспекта по теме "Экспертное исследование операций с материально-производственными запасами"	0,2	4	Каждому студенту выдается четыре вопроса по заданной теме. Правильно раскрытий вопрос соответствен 1 баллу, частично верно раскрытий вопрос соответствен 0,5 балла. Максимум можно получить за задание 4 балла. Весовой коэффициент мероприятия 0,2.	экзамен
3	8	Текущий контроль	Анализ существующей проблематики в области судебно-экономических экспертиз, на основе учебной, научной литературы (диссертации, монографии, статьи и др.) Задание	0,5	5	Правильный, качественный, полный анализ проблематики соответствует 5 баллам. Частично правильный, качественный, полный соответствует 1 баллу. Неправильный некачественный, неполный анализ проблематики соответствует 0 баллов. Максимальное количество баллов – 5.	экзамен
4	8	Текущий контроль	Доклады по теме "История становления и развития судебной экономической экспертизы"	0,2	5	Доклад оценивается в 5 баллов. Общий балл складывается из следующих показателей: Творческий характер работы – 2 балла Логичность и обоснованность выводов - 2 балла. Умение ответить на вопросы - 1 балл. Максимальное количество баллов – 5.	экзамен
5	8	Текущий контроль	Доклады по теме "Классификация	0,2	5	Доклад оценивается в 5 баллов. Общий балл складывается из	экзамен

			" судебных экспертиз"				следующих показателей: Творческий характер работы – 2 балла Логичность и обоснованность выводов - 2 балла. Умение ответить на вопросы - 1 балл. Максимальное количество баллов – 5.	
6	8	Текущий контроль	Решение задач № 1	0,2	6		Правильное решение задачи соответствует 3 баллам. Частично правильный ответ соответствует 1 баллу. Неправильный ответ на вопрос соответствует 0 баллов. Максимальное количество баллов – 6. Весовой коэффициент мероприятия – 0,2.	экзамен
7	8	Текущий контроль	Решение задач № 2	0,2	6		Правильное решение задачи соответствует 3 баллам. Частично правильный ответ соответствует 1 баллу. Неправильный ответ на вопрос соответствует 0 баллов. Максимальное количество баллов – 6. Весовой коэффициент мероприятия – 0,2.	экзамен
8	8	Текущий контроль	Решение задач № 3	0,2	6		Правильное решение задачи соответствует 3 баллам. Частично правильный ответ соответствует 1 баллу. Неправильный ответ на вопрос соответствует 0 баллов. Максимальное количество баллов – 6. Весовой коэффициент мероприятия – 0,2.	экзамен
9	8	Текущий контроль	Контрольная работа	0,5	6		Контрольная работа оценивается по частям: теоретическая часть (ответ на вопросы) оценивается в 3 баллов, практическая часть - решение задач оценивается в 3 баллов. Максимально за выполнение контрольной работы можно заработать 6 баллов. Общий балл складывается из следующих показателей: Творческий характер работы – 2 балла Логичность и обоснованность выводов - 2 балла. Умение ответить на вопросы - 1 балл. Правильное решение задачи соответствует 3 баллам. Частично правильный ответ соответствует 1 баллу. Неправильный ответ на вопрос соответствует 0 баллов.	экзамен
10	8	Бонус	Бонусное задание	-	0		Студент представляет копии документов, подтверждающие победу или участие в предметных олимпиадах по темам дисциплины При оценивании результатов мероприятия используется балльно-	экзамен

						рейтинговая система оценивания результатов учебной деятельности обучающихся (утверждена приказом ректора от 24.05.2019 г. № 179). Максимально возможная величина бонус-рейтинга +15 %.	
11	8	Промежуточная аттестация	Экзамен	-	20	<p>На экзамене происходит оценивание учебной деятельности обучающихся. Рейтинг обучающегося по дисциплине определяется только по результатам текущего контроля. При условии выполнения всех мероприятий текущего контроля и достижении 60 -100 % рейтинга обучающийся получает соответствующую рейтинговую оценку.</p> <p>При желании повысить рейтинг за курс обучающийся на очном экзамене устно опрашивается по билету, сформированному из вопросов, выносимых на экзамен. Билет содержит два вопроса. Правильный ответ на вопрос соответствует 10 баллам.</p> <p>Неправильный ответ на вопрос соответствует 0 баллов. Частично правильный ответ соответствует 1 баллу. Неправильный ответ соответствует 0 баллов. Максимальное количество баллов - 20.</p>	экзамен

6.2. Процедура проведения, критерии оценивания

Вид промежуточной аттестации	Процедура проведения	Критерии оценивания
экзамен	Студент вправе пройти контрольное мероприятие в рамках промежуточной аттестации (экзамен) для улучшения своего рейтинга. Экзамен проводится в соответствии с расписанием экзаменационной сессии. На экзамен отводится 30 минут. Преподаватель вправе задавать дополнительные вопросы в пределах выданного билета.	В соответствии с пп. 2.5, 2.6 Положения

6.3. Паспорт фонда оценочных средств

ПК-5	Имеет практический опыт: применения основных методов, применяемых в судебно-экономической экспертизе, направленных на выявление операций (сделок), подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ, в организации	+++++++/+++++
ПК-7	Знает: основные методы, применяемые в судебно-экономической экспертизе, направленные на выявление схем отмывания преступных доходов в целях ПОД/ФТ	+++++++/+++++
ПК-7	Умеет: применять основные методы в судебно-экономической экспертизе, направленные на выявление схем отмывания преступных доходов в целях ПОД/ФТ	+++++++/+++++
ПК-7	Имеет практический опыт: применения основных методов в судебно-экономической экспертизе, направленных на выявление схем отмывания преступных доходов в целях ПОД/ФТ	++/++++++/++

Типовые контрольные задания по каждому мероприятию находятся в приложениях.

7. Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины

Печатная учебно-методическая документация

a) основная литература:

1. Квалификация коррупционных преступлений в сфере экономики: курс лекций: учеб. пособие для вузов /под ред. А. М. Багмета.- М.:ЮНИТИ,2015.-215 с
2. Арбитражный процесс: учеб. для юрид. вузов /В.Н. Аргунов, С. А. Иванова, В. В. Молчанов и др.; ред. М. К. Треушникова.- 3-е изд., испр. и доп.- М.: Городец,2011.- 672 с.

б) дополнительная литература:

1. Финансовое право РФ: учебник / под ред. Карасевой.- 4-е изд., перераб. и доп.- М.:Юрайт, 2012.- 592 с
2. Гражданский процесс: учебник для вузов / под ред. М.К. Треушникова.- 2-е изд., перераб. и доп.- М.: Городец, 2007.- 784 с.

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

1. Журнал «Законность».
2. Журнал "Юрист".
3. Журнал «Российское право».
4. Журнал "Адвокат".

г) методические указания для студентов по освоению дисциплины:

1. Судебная экономическая экспертиза. Практикум
2. Судебная экономическая экспертиза: методические материалы по изучению дисциплины для студентов, обучающихся по специальности 080101.65 «Экономическая безопасность» (специализации «Финансовый учет и контроль в правоохранительных органах», «Экономико-правовое обеспечение экономической безопасности») / авт.-сост. Л.А. Шевелева, С.Ю. Барышева / Саратовский социально-экономический институт (филиал) ФГБОУ ВПО «РЭУ им. Г.В. Плеханова». – Саратов, 2015. – 74 с
3. Ю.А. Капустина Курс Лекций по дисциплине Судебная экономическая экспертиза. 2017.

из них: учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы студента:

1. Судебная экономическая экспертиза. Практикум
2. Судебная экономическая экспертиза: методические материалы по изучению дисциплины для студентов, обучающихся по специальности 080101.65 «Экономическая безопасность» (специализации «Финансовый учет и контроль в правоохранительных органах», «Экономико-правовое обеспечение экономической безопасности») / авт.-сост. Л.А. Шевелева, С.Ю. Барышева / Саратовский социально-экономический институт (филиал) ФГБОУ ВПО «РЭУ им. Г.В. Плеханова». – Саратов, 2015. – 74 с
3. Ю.А. Капустина Курс Лекций по дисциплине Судебная экономическая экспертиза. 2017.

Электронная учебно-методическая документация

№	Вид литературы	Наименование ресурса в электронной форме	Библиографическое описание
1	Основная литература	Образовательная платформа Юрайт	Судебно-экономическая экспертиза в уголовном процессе : учебное пособие для вузов / Э. Ф. Мусин [и др.] ; под редакцией Э. Ф. Мусина. — Москва : Издательство Юрайт, 2022. — 273 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-04567-3. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: https://urait.ru/bcode/487710
2	Дополнительная литература	Образовательная платформа Юрайт	Судебно-экономическая экспертиза в уголовном процессе : практическое пособие / С. В. Ефимов [и др.] ; под редакцией Э. Ф. Мусина. — Москва : Издательство Юрайт, 2021. — 273 с. — (Профессиональная практика). — ISBN 978-5-534-05327-2. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: https://urait.ru/bcode/472946

Перечень используемого программного обеспечения:

1. Microsoft-Windows(бессрочно)

Перечень используемых профессиональных баз данных и информационных справочных систем:

1. -Консультант Плюс (Миасс)(10.01.2022)

8. Материально-техническое обеспечение дисциплины

Вид занятий	№ ауд.	Основное оборудование, стенды, макеты, компьютерная техника, предустановленное программное обеспечение, используемое для различных видов занятий
Лекции	105 (1)	Системный блок – 1 шт. Монитор – 1 шт. Колонки – 2 шт. Мультимедийный проектор – 1 шт. Экран – 1 шт. Парта 3-х местная - 8 шт. Парта 2-х местная - 17 шт. Стол для преподавателя - 1 шт. Стул - 2 шт. Доска - 1 шт. Жалюзи - 4 шт. Кафедра - 1 шт.
Практические занятия и	214 (1)	Парта 3-х местная - 9 шт. Парта 2-х местная - 17 шт. Стол для преподавателя - 1 шт. Стул - 2 шт. Доска - 1 шт. Жалюзи - 4 шт. Кафедра - 1

семинары	шт.
----------	-----