

Документ подписан простой электронной подписью
Информация о владельце:
ФИО: Гнатюк Сергей Иванович
Должность: Первый проректор
Дата подписания: 20.05.2025 08:58:55
Уникальный программный ключ:
5ede28fe5b714e68881783c13264ba795a8b4422

Министерство сельского хозяйства Российской Федерации
ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ
УЧРЕЖДЕНИЕ ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
«ЛУГАНСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ АГРАРНЫЙ УНИВЕРСИТЕТ
ИМЕНИ К.Е. ВОРОШИЛОВА»

«Утверждаю»
Декан факультета экономики и
управления АПК

Шевченко М.Н. _____
« 30 » 06 ----- 2023 г.

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА
по дисциплине «Выявление экономических преступлений»
для специальности 38.05.01 Экономическая безопасность
специализация «Экономико-правовое обеспечение экономической безопасности»

Год начала подготовки – 2023

Квалификация выпускника – экономист

Луганск, 2023

Рабочая программа составлена с учетом требований:

- порядка организации и осуществления образовательной деятельности по образовательным программам высшего образования – программам бакалавриата, программам специалитета, программам магистратуры, утвержденного приказом Министерства науки и высшего образования Российской Федерации от 06.04.2021 № 245;
- федерального государственного образовательного стандарта высшего образования - специалитет по специальности 38.05.01 Экономическая безопасность, утвержденного приказом Министерства науки и высшего образования Российской Федерации от 14.04.2021 № 293.

Преподаватели, подготовившие рабочую программу:

д-р. экон. наук, профессор _____ **Л.Е. Шульженко**

Рабочая программа рассмотрена на заседании кафедры аграрной экономики, управления и права (протокол № 1 от 30.08.2022).

Заведующий кафедрой _____ **М.Н. Шевченко**

Рабочая программа рекомендована к использованию в учебном процессе методической комиссией факультета экономики и управления АПК (протокол № 2 от 31.08.2022).

Председатель методической комиссии _____ **А.В. Худолей**

Руководитель основной профессиональной образовательной программы _____ **В.Г. Ткаченко**

1. Предмет. Цели и задачи дисциплины, её место в структуре образовательной программы

Предмет дисциплины являются общественные отношения, возникающие между субъектами права, направленные на выявление экономических преступлений, и ознакомление студентов с особенностями профессиональной подготовки, организацией учебного процесса в университете и факультете.

Целью дисциплины является формирование прочной основы правовых знаний о преступлениях в сфере экономики, привить устойчивые умения применять законодательные нормы в борьбе с экономической преступностью и практических навыков по выявлению преступлений экономического характера; обеспечения условий для осознанного выбора студентами направления своей дальнейшей специализации в процессе вузовского обучения; представления о сущности и особенностях работы по выявлению и расследованию экономических преступлений на современном этапе развития экономических отношений в России, разработка реальной программы личных действий для достижения трудоустройства и обеспечения собственной карьеры.

Основные задачи дисциплины:

- овладение обучаемыми глубокими и системными знаниями в сфере обеспечения законности и правопорядка, экономической безопасности общества, государства, личности и иных субъектов экономической деятельности;
- формирование у обучаемых навыков и умений защиты частной, государственной, муниципальной и иных форм собственности;
- формирование у обучаемых навыков оказания помощи физическим и юридическим лицам в защите их прав и законных интересов,
- овладение обучаемыми навыками по профилактике, предупреждению, пресечению, выявлению и раскрытию преступлений в сфере экономики.

Место дисциплины в структуре образовательной программы.

Дисциплина «Выявление экономических преступлений» относится к дисциплинам обязательной части (Б1.В.13) основной профессиональной образовательной программы высшего образования (далее – ОПОП ВО).

Основывается на базе дисциплины «Финансовые расследования», «Организация внутреннего контроля и аудита», «Контроль и ревизия», «Организация и методика проведения налоговых проверок», «Безопасность электронного документооборота».

Дисциплина читается в 10 семестре и предшествует блоку 3 Государственная итоговая аттестация «Подготовка к защите выпускной квалификационной работы» (Б3.01(Д)).

2. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Коды компетенций	Формулировка компетенции	Индикаторы достижения компетенции	Планируемые результаты обучения
ПК-1	Способен осуществлять подготовку и экономическое обоснование информации для разработки стратегических и оперативных планов развития организации	ПК-1.3. Осуществляет сбор, обработку, анализ и систематизацию информации, в том числе по статистическим обследованиям и опросам, а также контроль правильности осуществления расчётных операций	Знать: состав, способы сбора, анализа и систематизации информации, в том числе по статистическим обследованиям и опросам, а также контроль правильности осуществления расчётных операций; уметь: подбирать исходные данные и расчетные экономические показатели для обоснования стратегических и оперативных управленческих решений; владеть: способы сбора, обработки, анализа и систематизации информации, в том числе по статистическим обследованиям и опросам, а также контроль правильности осуществления расчётных операций.

		ПК-1.4. Разрабатывает меры по обеспечению режима экономии, повышению рентабельности производства, конкурентоспособности выпускаемой продукции, производительности труда, снижению издержек на производство и реализацию продукции, устранению потерь и непроизводительных расходов	Знать: сущность режима экономии, повышения рентабельности производства, конкурентоспособности выпускаемой продукции, производительности труда, снижения издержек на производство и реализацию продукции, устранению потерь и непроизводительных расходов; уметь: подбирать исходные данные для разработки стратегических и оперативных планов развития организации; владеть: навыками разработки мер по обеспечению режима экономии, повышению рентабельности производства, конкурентоспособности выпускаемой продукции, производительности труда, снижению издержек на производство и реализацию продукции, устранению потерь и непроизводительных расходов.
--	--	--	---

3. Объём дисциплины и виды учебной работы

Виды работ	Очная форма обучения		Заочная форма обучения
	всего зач.ед./ часов	объём часов	всего часов
		10 семестр	11 семестр
Общая трудоёмкость дисциплины	4/144	4/144	4/144
Аудиторная работа:	48	48	16
Лекции	20	20	8
Практические занятия	28	28	8
Лабораторные работы	-	-	-
Другие виды аудиторных занятий	-	-	-
Предэкзаменационные консультации	-	-	-
Самостоятельная работа обучающихся, час	96	96	128
Вид промежуточной аттестации (зачёт, экзамен)	экзамен	экзамен	экзамен

4. Содержание дисциплины

4.1. Разделы дисциплины и виды занятий (тематический план).

№ п/п	Раздел дисциплины	Л	ПЗ	ЛР	СРС
очная форма обучения					
Тема 1. Понятие и виды преступления в сфере экономической деятельности		2	2	-	8
Тема 2. Оперативно-розыскные методы выявления экономических преступлений.		1	2	-	8
Тема 3. Криминалистический сравнительный анализ как метод выявления и раскрытия экономических преступлений.		1	2	-	8
Тема 4. Первоначальные следственные действия по уголовным делам экономической направленности.		2	2	-	8
Тема 5. Особенности назначения документальных проверок и ревизий как формы выявления экономических преступлений.		2	2	-	8
Тема 6. Назначение и производство бухгалтерских экспертиз как форма доказывания экономических преступлений.		2	2	-	8
Тема 7. Выявление и расследование преступлений, связанных с разрешенной экономической деятельностью.		2	2	-	8
Тема 8. Выявление и расследование преступлений, связанных с запрещенной экономической деятельностью.		2	4	-	10
Тема 9. Особенности выявления и расследования преступлений, связанных с присвоением и растратой чужого имущества.		2	4	-	10
Тема 10. Особенности выявления и расследования изготовления, хранение, перевозки или сбыта поддельных денег или ценных бумаг.		2	4	-	10
Тема 11. Особенности выявления и расследования коммерческого подкупа. Понятие коммерческого подкупа.		2	2	-	10
Итого		20	28		96
заочная форма обучения					
Тема 1. Понятие и виды преступления в сфере экономической деятельности		2	-	-	10
Тема 2. Оперативно-розыскные методы выявления экономических преступлений.		-	2	-	10
Тема 3. Криминалистический сравнительный анализ как метод выявления и раскрытия экономических преступлений.		-	-	-	12
Тема 4. Первоначальные следственные действия по уголовным делам экономической направленности.		-	-	-	12
Тема 5. Особенности назначения документальных проверок и ревизий как формы выявления экономических преступлений.		2	-	-	12
Тема 6. Назначение и производство бухгалтерских экспертиз как форма доказывания экономических преступлений.		-	2	-	12
Тема 7. Выявление и расследование преступлений, связанных с разрешенной экономической деятельностью.		2	-	-	12
Тема 8. Выявление и расследование преступлений, связанных с запрещенной экономической деятельностью.		-	-	-	12
Тема 9. Особенности выявления и расследования преступлений, связанных с присвоением и растратой чужого		2	-	-	12

имущества.				
Тема 10. Особенности выявления и расследования изготовления, хранение, перевозки или сбыта поддельных денег или ценных бумаг.	-	2	-	12
Тема 11. Особенности выявления и расследования коммерческого подкупа. Понятие коммерческого подкупа.	-	2	-	12
Итого	8	8	-	128

4.2. Содержание разделов учебной дисциплины

Тема 1. Понятие и виды преступления в сфере экономической деятельности. История экономических преступлений. Понятие преступлений в сфере экономической деятельности. Общий объект преступлений в сфере экономической деятельности. Классификация преступлений в сфере экономической деятельности.

Тема 2. Оперативно-розыскные методы выявления экономических преступлений. Оперативно-розыскная характеристика преступлений в сфере экономической деятельности. Исходная оперативная информация и оперативно-значимое поведение экономических преступников. Формы и методы выявления экономических преступлений.

Тема 3. Криминалистический сравнительный анализ как метод выявления и раскрытия экономических преступлений. Криминалистические способы выявления и раскрытия экономических преступлений. Криминалистический сравнительный метод в расследовании преступлений.

Тема 4. Первоначальные следственные действия по уголовным делам экономической направленности. Понятие и признаки следственных действий. Разграничение стадии возбуждения уголовного дела и предварительного расследования. Понятие и роль первоначальных следственных действий. Основные следственные действия по делам экономической направленности.

Тема 5. Особенности назначения документальных проверок и ревизий как формы выявления экономических преступлений. Понятие, предмет и задачи документальных проверок. Понятие, предмет и задачи ревизий. Процессуальные основания производства документальной проверки и ревизии. Особенности проведения ревизий с целью выявления экономических преступлений.

Тема 6. Назначение и производство бухгалтерских экспертиз как форма доказывания экономических преступлений. Понятие судебной экспертизы и условия ее назначения. Бухгалтерских экспертиза как форма доказывания экономических преступлений. Вопросы, выносящиеся на рассмотрение эксперта в рамках бухгалтерской экспертизы.

Тема 7. Выявление и расследование преступлений, связанных с разрешенной экономической деятельностью. Понятие преступлений, связанных с разрешенной экономической деятельностью. Способы и методы выявления преступлений, связанных с разрешенной экономической деятельностью. Первоначальный этап расследования преступлений, связанных с разрешенной экономической деятельностью. Особенности назначения и производства экспертиз при расследовании преступлений, связанных с разрешенной экономической деятельностью.

Тема 8. Выявление и расследование преступлений, связанных с запрещенной экономической деятельностью. Понятие преступлений, связанных с запрещенной экономической деятельностью. Способы и методы выявления преступлений, связанных с запрещенной экономической деятельностью. Первоначальный этап расследования преступлений, связанных с запрещенной экономической деятельностью. Особенности назначения и производства экспертиз при расследовании преступлений, связанных с запрещенной экономической деятельностью.

Тема 9. Особенности выявления и расследования преступлений, связанных с присвоением и растратой чужого имущества. Понятие преступлений, связанных с присвоением и растратой чужого имущества. Выявление преступлений, связанных с присвоением и растратой чужого имущества. Первоначальные следственные действия при расследовании преступлений, связанных с присвоением и растратой чужого имущества. Последующие следственные действия при расследовании преступлений, связанных с присвоением и растратой чужого имущества.

Тема 10. Особенности выявления и расследования изготовления, хранение, перевозки или сбыта поддельных денег или ценных бумаг. Понятие преступлений, связанных с изготовлением, хранением, перевозкой или сбытом поддельных денег или ценных бумаг. Выявление преступлений, связанных с изготовлением, хранением, перевозкой или сбытом поддельных денег или ценных бумаг. Первоначальные следственные действия при расследовании преступлений, связанных с изготовлением, хранением, перевозкой или сбытом поддельных денег или ценных бумаг. Последующие следственные действия при расследовании преступлений, связанных с изготовлением, хранением, перевозкой или сбытом поддельных денег или ценных бумаг.

Тема 11. Особенности выявления и расследования коммерческого подкупа. Понятие коммерческого подкупа. Выявление коммерческого подкупа. Первоначальные следственные действия при расследовании преступлений, связанных с изготовлением, хранением, перевозкой или сбытом поддельных денег или ценных бума. Последующие следственные действия при расследовании преступлений, связанных с изготовлением, хранением, перевозкой или сбытом поддельных денег или ценных бумаг.

4.3. Перечень тем лекций

№ п/п	Тема лекции	Объём, ч	
		форма обучения	
		очная	заочная
1.	Тема лекционного занятия 1. Понятие и виды преступления в сфере экономической деятельности.	2	2
2.	Тема лекционного занятия 2. Оперативно-розыскные методы выявления экономических преступлений.	1	-
3.	Тема лекционного занятия 3. Криминалистический сравнительный анализ как метод выявления и раскрытия экономических преступлений.	1	-
4.	Тема лекционного занятия 4. Первоначальные следственные действия по уголовным делам экономической направленности.	2	-
5.	Тема лекционного занятия 5. Особенности назначения документальных проверок и ревизий как формы выявления экономических преступлений.	2	2
6.	Тема лекционного занятия 6. Назначение и производство бухгалтерских экспертиз как форма доказывания экономических преступлений.	2	-
7.	Тема лекционного занятия 7. Выявление и расследование преступлений, связанных с разрешенной экономической деятельностью.	2	2
8.	Тема лекционного занятия 8. Выявление и расследование преступлений, связанных с запрещенной экономической деятельностью.	2	-
9.	Тема лекционного занятия 9. Особенности выявления и расследования преступлений, связанных с присвоением и растратой чужого имущества.	2	2

10.	Тема лекционного занятия 10. Особенности выявления и расследования изготовления, хранение, перевозки или сбыта поддельных денег или ценных бумаг.	2	-
11.	Тема лекционного занятия 11. Особенности выявления и расследования коммерческого подкупа. Понятие коммерческого подкупа.	2	-
Итого		20	8

4. Перечень тем практических занятий (семинаров)

№ п/п	Тема лекции	Объём, ч	
		форма обучения	
		очная	заочная
1.	Тема практического занятия 1. Понятие и виды преступления в сфере экономической деятельности.	2	-
2.	Тема практического занятия 2. Оперативно-розыскные методы выявления экономических преступлений.	2	2
3.	Тема практического занятия 3. Криминалистический сравнительный анализ как метод выявления и раскрытия экономических преступлений.	2	-
4.	Тема практического занятия 4. Первоначальные следственные действия по уголовным делам экономической направленности.	2	-
5.	Тема практического занятия 5. Особенности назначения документальных проверок и ревизий как формы выявления экономических преступлений.	2	-
6.	Тема практического занятия 6. Назначение и производство бухгалтерских экспертиз как форма доказывания экономических преступлений.	2	2
7.	Тема практического занятия 7. Выявление и расследование преступлений, связанных с разрешенной экономической деятельностью.	2	-
8.	Тема практического занятия 8. Выявление и расследование преступлений, связанных с запрещенной экономической деятельностью.	4	-
9.	Тема практического занятия 9. Особенности выявления и расследования преступлений, связанных с присвоением и растратой чужого имущества.	4	-
10.	Тема практического занятия 10. Особенности выявления и расследования изготовления, хранение, перевозки или сбыта поддельных денег или ценных бумаг.	4	2
11.	Тема практического занятия 11. Особенности выявления и расследования коммерческого подкупа. Понятие коммерческого подкупа.	2	2
Итого		28	8

4.5. Перечень тем лабораторных работ

Лабораторные работы не предусмотрены.

4.6. Виды самостоятельной работы студентов и перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся

4.6.1. Подготовка к аудиторным занятиям

Материалы лекций являются основой для изучения теоретической части дисциплины и подготовки студента к практическим занятиям.

При подготовке к аудиторным занятиям студент должен:

- изучить рекомендуемую литературу;
- просмотреть самостоятельно дополнительную литературу по изучаемой теме.

Основной целью практических занятий является изучение отдельных наиболее сложных и интересных вопросов в рамках темы, а также контроль за степенью усвоения пройденного материала и ходом выполнения студентами самостоятельной работы.

4.6.2. Перечень тем курсовых работ (проектов)

Курсовые работы (проекты) не предусмотрены.

4.6.3. Перечень тем рефератов, расчетно-графических работ

Рефераты, расчетно-графические работы не предусмотрены.

4.6.4. Перечень тем и учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы

№№ п/п	Тема самостоятельной работы	Учебно-методическое обеспечение	Объем, ч	
			форма обучения	
			очная	заочная
1.	Понятие и виды преступления в сфере экономической деятельности.	1. Устинова, Т. Д. Экономические преступления : учебное пособие / Т. Д. Устинова, А. С. Рубцова. — Москва : Проспект, 2021. — 174 с. 2. Попов, И. А. Расследование отдельных видов преступлений в сфере экономики и против общественной безопасности : учебно-методическое пособие / И. А. Попов. — Москва : Проспект, 2015. — 248 с. 3. Бриллиантов, А. В. Преступления в сфере экономической деятельности : 2019-08-23 / А. В. Бриллиантов, Ч. Е. . — Москва : РГУП, 2018. — 108 с. 4. Гааг, И. А. Преступления в сфере экономической деятельности : учебное пособие / И. А. Гааг. — Кемерово : КемГУ, 2014. — 175 с.	8	10
2.	Оперативно-розыскные методы выявления экономических преступлений.		8	10
3.	Криминалистический сравнительный анализ как метод выявления и раскрытия экономических преступлений		8	12
4.	Первоначальные следственные действия по уголовным делам экономической направленности.		8	12

5.	Особенности назначения документальных проверок и ревизий как формы выявления экономических преступлений.		8	12
6.	Назначение и производство бухгалтерских экспертиз как форма доказывания экономических преступлений.		8	12
7.	Выявление и расследование преступлений, связанных с разрешенной экономической деятельностью.		8	12
8.	Выявление и расследование преступлений, связанных с запрещенной экономической деятельностью.		10	12
9.	Особенности выявления и расследования преступлений, связанных с присвоением и растратой чужого имущества.		10	12
10.	Особенности выявления и расследования изготовления, хранение, перевозки или сбыта поддельных денег или ценных бумаг.		10	12
11.	Особенности выявления и расследования коммерческого подкупа.		10	12
	ВСЕГО		96	128

4.6.5. Другие виды самостоятельной работы студентов
Не предусмотрены.

4.7. Перечень тем и видов занятий, проводимых в интерактивной форме

№ п/п	Форма занятия	Тема занятия	Интерактивный метод	Объем, ч
1.	Практические занятия	Место и роль экономической безопасности в современном обществе	Дискуссии, круглый стол	2

5. Фонд оценочных средств для проведения промежуточной аттестации

Полное описание фонда оценочных средств текущей и промежуточной аттестации обучающихся с перечнем компетенций, описанием показателей и критериев оценивания компетенций, шкал оценивания, типовые контрольные задания и методические материалы представлены в приложении к настоящей программе.

6. Учебно-методическое обеспечение дисциплины

6.1. Рекомендуемая литература

6.1.1. Основная литература

№ п/п	Автор, название, место издания, изд-во, год издания, количество страниц	Кол-во экз. в библ.
1.	Устинова, Т. Д. Экономические преступления : учебное пособие / Т. Д. Устинова, А. С. Рубцова. — Москва : Проспект, 2021. — 174 с. — ISBN 978-5-392-33821-4. — Текст : электронный // Лань : электронно-библиотечная система. — URL: https://e.lanbook.com/book/281144 (дата обращения: 20.03.2023).	электронный ресурс
2.	Попов, И. А. Расследование отдельных видов преступлений в сфере экономики и против общественной безопасности : учебно-методическое пособие / И. А. Попов. — Москва : Проспект, 2015. — 248 с. — ISBN 978-5-392-15917-8. — Текст : электронный // Лань : электронно-библиотечная система. — URL: https://e.lanbook.com/book/6147 3 (дата обращения: 20.03.2023).	электронный ресурс
3.	Бриллиантов, А. В. Преступления в сфере экономической деятельности : 2019-08-23 / А. В. Бриллиантов, Ч. Е. . — Москва : РГУП, 2018. — 108 с. — ISBN 978-5-93916-657-7. — Текст : электронный // Лань : электронно-библиотечная система. — URL: https://e.lanbook.com/book/123066 (дата обращения: 20.03.2023).	электронный ресурс
4.	Гааг, И. А. Преступления в сфере экономической деятельности : учебное пособие / И. А. Гааг. — Кемерово : КемГУ, 2014. — 175 с. — ISBN 978-5-8353-1647-2. — Текст : электронный // Лань : электронно-библиотечная система. — URL: https://e.lanbook.com/book/61399 (дата обращения: 20.03.2023).	электронный ресурс

6.1.2. Дополнительная литература

№ п/п	Автор, название, место издания, изд-во, год издания, количество страниц
1.	Курс криминалистики : сборник научных трудов : в 3 томах / под редакцией О. Н. Коршуновой. — 2-е изд., перераб. и доп. — Санкт-Петербург : Юридический центр, [б. г.]. — Том 3 : Методика расследования преступлений в сфере экономической деятельности. Методика расследования преступлений против общественной безопасности, других видов и групп преступлений — 2016. — 747 с. — ISBN 978-5-94201-729-3. — Текст : электронный // Лань : электронно-библиотечная система. — URL: https://e.lanbook.com/book/146365 (дата обращения: 21.03.2023).
2.	Гитовец, И. В. Особенности расследования экономических преступлений:

	Практикум : учебное пособие / И. В. Титовец. — Москва : РТУ МИРЭА, 2022. — 157 с. — Текст : электронный // Лань : электронно-библиотечная система. — URL: https://e.lanbook.com/book/256784 (дата обращения: 21.03.2023).
--	---

6.1.3. Периодические издания

Не предусмотрены.

6.1.4. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины

Методические указания по освоению дисциплины находятся в разработке

6.2. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» (далее - сеть «Интернет»), необходимых для освоения дисциплины

№ п/п	Название интернет-ресурса, адрес и режим доступа
1.	Научная электронная библиотека. [Электронный ресурс]. URL: http://www.viniti.ru (дата обращения: 17.03.2023).
2.	Российская государственная библиотека. [Электронный ресурс]. URL: http://www.iqlib.ru/ (дата обращения: 17.03.2023).
3.	Электронно – библиотечная система, образовательные и просветительские издания. [Электронный ресурс]. URL: http://www.ipbr.ru (дата обращения: 17.04.2023).
4.	Полнотекстовые электронные библиотеки [Электронный ресурс]. URL: http://www.aonb.ru/iatp/guide/library.html (дата обращения: 17.03.2023).
5.	Электронно-библиотечная система издательства «Лань». [Электронный ресурс]. URL: http://e.lanbook.com/books (дата обращения: 17.03.2023).

6.3. Средства обеспечения освоения дисциплины

6.3.1. Компьютерные обучающие и контролирующие программы

№ п/п	Вид учебного занятия	Наименование программного обеспечения	Функция программного обеспечения		
			контроль	моделирующая	обучающая
1	Лекционные, практические	Система дистанционного обучения Moodle	+	+	+

6.3.2. Аудио- и видеопособия

Аудио- и видеопособия не предусмотрены.

6.3.3. Компьютерные презентации учебных курсов

Компьютерные презентации учебных курсов не предусмотрены.

7. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине

№ п/п	Наименование оборудованных учебных кабинетов, объектов для проведения занятий	Перечень основного оборудования, приборов и материалов
1.	Г-105 – аудитория для проведения практических и семинарских	Стол-парт. – 12 шт., стул учен. – 26 шт., трибуна мал. – 1 шт., доска – 1 шт.

	занятий, учебной практики, групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации, самостоятельной работы	
2.	Г-121 – аудитория для проведения индивидуальных консультаций и самостоятельной работы	Стол препод. – 3 шт., стулья уч. – 3 шт., шкаф для док. – 1 шт., тумба – 1 шт., компьютер – 1 шт.

8. Междисциплинарные связи

Протокол согласования рабочей программы с другими дисциплинами

Наименование дисциплины, с которой проводилось согласование	Кафедра, с которой проводилось согласование	Предложения об изменениях в рабочей программе. Заключение об итогах согласования
«Безопасность электронного документооборота»	Кафедра информационных технологий, математики и физики	согласовано
«Организация и методика проведения налоговых проверок», «Контроль и ревизия», «Финансовые расследования», «Организация внутреннего контроля и аудита»	Бухгалтерского учета, анализа и финансов в АПК	согласовано

Лист изменений рабочей программы

Номер изменения	Номер протокола заседания кафедры и дата	Страницы с изменениями	Перечень откоррек- тированных пунктов	Подпись заве- дующего кафедрой

Лист периодических проверок рабочей программы

Должностное лицо, проводившее проверку Ф.И.О., должность,	Дата	Потребность в корректировке	Перечень пунктов, стр., разделов, требующих изменений

МИНИСТЕРСТВО СЕЛЬСКОГО ХОЗЯЙСТВА РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ
УЧРЕЖДЕНИЕ ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
«ЛУГАНСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ АГРАРНЫЙ УНИВЕРСИТЕТ
ИМЕНИ К.Е. ВОРОШИЛОВА»

ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ
по дисциплине (модулю) «Выявление экономических преступлений»

Специальность: 38.05.01 Экономическая безопасность

Специализация: «Экономико-правовое обеспечение экономической безопасности»

Уровень профессионального образования: специалитет

Год начала подготовки: 2023

Луганск, 2023

ПЕРЕЧЕНЬ КОМПЕТЕНЦИЙ, ФОРМИРУЕМЫХ ДИСЦИПЛИНОЙ, И ПЛАНИРУЕМЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ ОБУЧЕНИЯ

1. ПЕРЕЧЕНЬ КОМПЕТЕНЦИЙ, СООТНЕСЕННЫХ С ИНДИКАТОРАМИ ДОСТИЖЕНИЯ КОМПЕТЕНЦИЙ, С УКАЗАНИЕМ ЭТАПОВ ИХ ФОРМИРОВАНИЯ В ПРОЦЕССЕ ОСВОЕНИЯ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ

Код контролируемой компетенции	Формулировка контролируемой компетенции	Индикаторы достижения компетенции	Этап (уровень) освоения компетенции	Планируемые результаты обучения	Наименование модулей и (или) разделов дисциплины	Наименование оценочного средства	
						Текущий контроль	Промежуточная аттестация
ПК-1	Способен осуществлять подготовку и экономическое обоснование информации для разработки стратегических и оперативных планов развития организации	ПК-1.3. Осуществляет сбор, обработку, анализ и систематизацию информации, в том числе по статистическим исследованиям и опросам, а также контроль правильности осуществления расчётных операций	Первый этап (пороговый уровень)	Знать: состав, способы сбора, анализа и систематизации информации, в том числе по статистическим исследованиям и опросам, а также контроль правильности осуществления расчётных операций;	Тема 1. Понятие и виды преступления в сфере экономической деятельности Тема 2. Оперативно-розыскные методы выявления экономических преступлений. Тема 3. Криминалистический сравнительный анализ как метод выявления и раскрытия экономических преступлений. Тема 4. Первоначальные следственные действия по уголовным делам экономической направленности. Тема 5. Особенности назначения документальных проверок и ревизий как формы выявления экономических преступлений. Тема 6. Назначение и производство бухгалтерских экспертиз как форма доказывания экономических преступлений.	Тесты закрытого типа	Экзамен

Код контро- лируемой	Формулировка контролируемой	Индикаторы достижения	Этап (уровень)	Планируемые результаты обучения	Наименование модулей и (или) разделов дисциплины Тема 7. Выявление и расследование преступлений, связанных с разрешенной экономической деятельностью. Тема 8. Выявление и расследование преступлений, связанных с запрещенной экономической деятельностью. Тема 9. Особенности выявления и расследования преступлений, связанных с присвоением и растратой чужого имущества. Тема 10. Особенности выявления и расследования изготовления, хранение, перевозки или сбыта поддельных денег или ценных бумаг. Тема 11. Особенности выявления и расследования коммерческого подкупа. Понятие коммерческого подкупа.	Наименование оценочного средства	
			Второй этап (продвинуты й уровень)	уметь: подбирать исходные данные и расчетные экономические	Тема 1. Понятие и виды преступления в сфере экономической деятельности Тема 2. Оперативно- розыскные методы выявления	Тесты открытого типа (вопросы для опроса)	Экзамен

Код контро- лируемой	Формулировка контролируемой	Индикаторы достижения	Этап (уровень)	Планируемые результаты обучения	Наименование модулей и (или) разделов дисциплины	Наименование оценочного средства	
				показатели для обоснования стратегических и оперативных управленческих решений;	экономических преступлений. Тема 3. Криминалистический сравнительный анализ как метод выявления и раскрытия экономических преступлений. Тема 4. Первоначальные следственные действия по уголовным делам экономической направленности. Тема 5. Особенности назначения документальных проверок и ревизий как формы выявления экономических преступлений. Тема 6. Назначение и производство бухгалтерских экспертиз как форма доказывания экономических преступлений. Тема 7. Выявление и расследование преступлений, связанных с разрешенной экономической деятельностью. Тема 8. Выявление и расследование преступлений, связанных с запрещенной экономической деятельностью. Тема 9. Особенности		

Код контро- лируемой	Формулировка контролируемой	Индикаторы достижения	Этап (уровень)	Планируемые результаты обучения	Наименование модулей и (или) разделов дисциплины	Наименование оценочного средства	
					выявления и расследования преступлений, связанных с присвоением и растратой чужого имущества. Тема 10. Особенности выявления и расследования изготовления, хранение, перевозки или сбыта поддельных денег или ценных бумаг. Тема 11. Особенности выявления и расследования коммерческого подкупа. Понятие коммерческого подкупа.		
			Третий этап (высокий уровень)	владеть: способы сбора, обработки, анализа и систематизации информации, в том числе по статистическим обследованиям и опросам, а также контроль правильности осуществления расчётных операций.	Тема 1. Понятие и виды преступления в сфере экономической деятельности Тема 2. Оперативно-розыскные методы выявления экономических преступлений. Тема 3. Криминалистический сравнительный анализ как метод выявления и раскрытия экономических преступлений. Тема 4. Первоначальные следственные действия по уголовным делам экономической направленности. Тема 5. Особенности	Практическ ие задания	Экзамен

Код контро- лируемой	Формулировка контролируемой	Индикаторы достижения	Этап (уровень)	Планируемые результаты обучения	Наименование модулей и (или) разделов дисциплины	Наименование оценочного средства	
					назначения документальных проверок и ревизий как формы выявления экономических преступлений. Тема 6. Назначение и производство бухгалтерских экспертиз как форма доказывания экономических преступлений. Тема 7. Выявление и расследование преступлений, связанных с разрешенной экономической деятельностью. Тема 8. Выявление и расследование преступлений, связанных с запрещенной экономической деятельностью. Тема 9. Особенности выявления и расследования преступлений, связанных с присвоением и растратой чужого имущества. Тема 10. Особенности выявления и расследования изготовления, хранение, перевозки или сбыта поддельных денег или ценных бумаг. Тема 11. Особенности		

Код контро- лируемой	Формулировка контролируемой	Индикаторы достижения	Этап (уровень)	Планируемые результаты обучения	Наименование модулей и (или) разделов дисциплины	Наименование оценочного средства	
					выявления и расследования коммерческого подкупа. Понятие коммерческого подкупа.		
		ПК-1.4. Разрабатывает меры по обеспечению режима экономии, повышению рентабельности производства, конкурентоспо- собности выпускаемой продукции, производитель- ности труда, снижению издержек на производство и реализацию продукции, устранению потерь и непроизводите- льных расходов	Первый этап (пороговый уровень)	Знать: сущность режима экономии, повышения рентабельности производства, конкурентоспособн- ости выпускаемой продукции, производительност и труда, снижения издержек на производство и реализацию продукции, устранению потерь и непроизводительны х расходов;	Тема 1. Понятие и виды преступления в сфере экономической деятельности Тема 2. Оперативно- розыскные методы выявления экономических преступлений. Тема 3. Криминалистический сравнительный анализ как метод выявления и раскрытия экономических преступлений. Тема 4. Первоначальные следственные действия по уголовным делам экономической направленности. Тема 5. Особенности назначения документальных проверок и ревизий как формы выявления экономических преступлений. Тема 6. Назначение и производство бухгалтерских экспертиз как форма доказывания экономических преступлений. Тема 7. Выявление и расследование преступлений,	Тесты закрытого типа	Экзамен

Код контро- лируемой	Формулировка контролируемой	Индикаторы достижения	Этап (уровень)	Планируемые результаты обучения	Наименование модулей и (или) разделов дисциплины	Наименование оценочного средства	
					связанных с разрешенной экономической деятельностью. Тема 8. Выявление и расследование преступлений, связанных с запрещенной экономической деятельностью. Тема 9. Особенности выявления и расследования преступлений, связанных с присвоением и растратой чужого имущества. Тема 10. Особенности выявления и расследования изготовления, хранение, перевозки или сбыта поддельных денег или ценных бумаг. Тема 11. Особенности выявления и расследования коммерческого подкупа. Понятие коммерческого подкупа.		
			Второй этап (продвину- тый уровень)	уметь: подбирать исходные данные для разработки стратегических и оперативных планов развития организации;	Тема 1. Понятие и виды преступления в сфере экономической деятельности Тема 2. Оперативно-розыскные методы выявления экономических преступлений. Тема 3. Криминалистический	Тесты открытого типа (вопросы для опроса)	Экзамен

Код контро- лируемой	Формулировка контролируемой	Индикаторы достижения	Этап (уровень)	Планируемые результаты обучения	Наименование модулей и (или) разделов дисциплины	Наименование оценочного средства	
					сравнительный анализ как метод выявления и раскрытия экономических преступлений. Тема 4. Первоначальные следственные действия по уголовным делам экономической направленности. Тема 5. Особенности назначения документальных проверок и ревизий как формы выявления экономических преступлений. Тема 6. Назначение и производство бухгалтерских экспертиз как форма доказывания экономических преступлений. Тема 7. Выявление и расследование преступлений, связанных с разрешенной экономической деятельностью. Тема 8. Выявление и расследование преступлений, связанных с запрещенной экономической деятельностью. Тема 9. Особенности выявления и расследования преступлений, связанных с		

Код контро- лируемой	Формулировка контролируемой	Индикаторы достижения	Этап (уровень)	Планируемые результаты обучения	Наименование модулей и (или) разделов дисциплины	Наименование оценочного средства	
					присвоением и растратой чужого имущества. Тема 10. Особенности выявления и расследования изготовления, хранение, перевозки или сбыта поддельных денег или ценных бумаг. Тема 11. Особенности выявления и расследования коммерческого подкупа. Понятие коммерческого подкупа.		
			Третий этап (высокий уровень)	владеть: навыками разработки мер по обеспечению режима экономии, повышению рентабельности производства, конкурентоспособн ости выпускаемой продукции, производительност и труда, снижению издержек на производство и реализацию продукции, устранению потерь и	Тема 1. Понятие и виды преступления в сфере экономической деятельности Тема 2. Оперативно- розыскные методы выявления экономических преступлений. Тема 3. Криминалистический сравнительный анализ как метод выявления и раскрытия экономических преступлений. Тема 4. Первоначальные следственные действия по уголовным делам экономической направленности. Тема 5. Особенности назначения документальных проверок и ревизий как формы	Практическ ие задания	Экзамен

Код контролируемой	Формулировка контролируемой	Индикаторы достижения	Этап (уровень)	Планируемые результаты обучения	Наименование модулей и (или) разделов дисциплины	Наименование оценочного средства	
				непроизводительных расходов.	выявления экономических преступлений. Тема 6. Назначение и производство бухгалтерских экспертиз как форма доказывания экономических преступлений. Тема 7. Выявление и расследование преступлений, связанных с разрешенной экономической деятельностью. Тема 8. Выявление и расследование преступлений, связанных с запрещенной экономической деятельностью. Тема 9. Особенности выявления и расследования преступлений, связанных с присвоением и растратой чужого имущества. Тема 10. Особенности выявления и расследования изготовления, хранение, перевозки или сбыта поддельных денег или ценных бумаг. Тема 11. Особенности выявления и расследования коммерческого подкупа.		

Код контролируемой	Формулировка контролируемой	Индикаторы достижения	Этап (уровень)	Планируемые результаты обучения	Наименование модулей и (или) разделов дисциплины	Наименование оценочного средства	
					Понятие коммерческого подкупа.		

2. ОПИСАНИЕ ПОКАЗАТЕЛЕЙ И КРИТЕРИЕВ ОЦЕНИВАНИЯ КОМПЕТЕНЦИЯ НА РАЗЛИЧНЫХ ЭТАПАХ ИХ ФОРМИРОВАНИЯ, ОПИСАНИЕ ШКАЛ ОЦЕНИВАНИЯ

№ п/п	Наименование оценочного средства	Краткая характеристика оценочного средства	Представление оценочного средства в фонде	Критерии оценивания	Шкала оценивания
1.	Тест	Система стандартизированных заданий, позволяющая измерить уровень знаний.	Тестовые задания	В тесте выполнено 90-100% заданий	Оценка «Отлично» (5)
				В тесте выполнено более 75-89% заданий	Оценка «Хорошо» (4)
				В тесте выполнено 60-74% заданий	Оценка «Удовлетворительно» (3)
				В тесте выполнено менее 60% заданий	Оценка «Неудовлетворительно» (2)
				Большая часть определений не представлена, либо представлена с грубыми ошибками.	Оценка «Неудовлетворительно» (2)
2.	Опрос	Форма работы, которая позволяет оценить кругозор, умение логически построить ответ, умение продемонстрировать монологическую речь и иные коммуникативные навыки. Устный опрос обладает большими возможностями воспитательного воздействия, создавая условия для неформального общения.	Вопросы к опросу	Продемонстрированы предполагаемые ответы; правильно использован алгоритм обоснований во время рассуждений; есть логика рассуждений.	Оценка «Отлично» (5)
				Продемонстрированы предполагаемые ответы; есть логика рассуждений, но неточно использован алгоритм обоснований во время рассуждений и не все ответы полные.	Оценка «Хорошо» (4)
				Продемонстрированы предполагаемые ответы, но неправильно использован алгоритм обоснований во время рассуждений; отсутствует логика рассуждений; ответы не полные.	Оценка «Удовлетворительно» (3)
				Ответы не представлены.	Оценка «Неудовлетворительно» (2)
3.	Практические задания	Направлено на овладение методами и методиками изучаемой дисциплины. Для решения предлагается решить конкретное задание (ситуацию) без применения математических расчетов.	Практические задания	Продемонстрировано свободное владение профессионально-понятийным аппаратом, владение методами и методиками дисциплины. Показаны способности самостоятельного мышления, творческой активности. Задание выполнено в полном объеме.	Оценка «Отлично» (5)
				Продемонстрировано владение профессионально-понятийным аппаратом, при применении методов и методик дисциплины	Оценка «Хорошо» (4)

№ п/п	Наименование оценочного средства	Краткая характеристика оценочного средства	Представление оценочного средства в фонде	Критерии оценивания	Шкала оценивания
				незначительные неточности, показаны способности самостоятельного мышления, творческой активности. Задание выполнено в полном объеме, но с некоторыми неточностями.	
				Продemonстрировано владение профессионально-понятийным аппаратом на низком уровне; допускаются ошибки при применении методов и методик дисциплины. Задание выполнено не полностью.	Оценка «Удовлетворительно» (3)
				Не продемонстрировано владение профессионально-понятийным аппаратом, методами и методиками дисциплины. Задание не выполнено.	Оценка «Неудовлетворительно» (2)
4.	Экзамен	Контрольное мероприятие, которое проводится по окончании изучения дисциплины.	Вопросы к экзамену	Показано знание теории вопроса, понятийно-терминологического аппарата дисциплины; умение анализировать проблему, содержательно и стилистически грамотно излагать суть вопроса; глубоко понимать материал; владение аналитическим способом изложения вопроса, научных идей; навыками аргументации и анализа фактов, событий, явлений, процессов. Выставляется обучающемуся, полно, подробно и грамотно ответившему на вопросы билета и вопросы экзаменатора.	Оценка «Отлично» (5)
				Показано знание основных теоретических положений вопроса; умение анализировать явления, факты, действия в рамках вопроса; содержательно и стилистически грамотно излагать суть вопроса, но имеет место недостаточная полнота ответов по излагаемому вопросу. Продemonстрировано владение аналитическим способом изложения вопроса и навыками аргументации.	Оценка «Хорошо» (4)

№ п/п	Наименование оценочного средства	Краткая характеристика оценочного средства	Представление оценочного средства в фонде	Критерии оценивания	Шкала оценивания
				Выставляется обучающемуся, полностью ответившему на вопросы билета и вопросы экзаменатора, но допустившему при ответах незначительные ошибки, указывающие на наличие несистемности и пробелов в знаниях.	
				Показано знание теории вопроса фрагментарно (неполнота изложения информации; оперирование понятиями на бытовом уровне); умение выделить главное, сформулировать выводы, показать связь в построении ответа не продемонстрировано. Владение аналитическим способом изложения вопроса и владение навыками аргументации не продемонстрировано. Обучающийся допустил существенные ошибки при ответах на вопросы билетов и вопросы экзаменатора.	Оценка «Удовлетворительно» (3)
				Знание понятийного аппарата, теории вопроса, не продемонстрировано; умение анализировать учебный материал не продемонстрировано; владение аналитическим способом изложения вопроса и владение навыками аргументации не продемонстрировано. Обучающийся не ответил на один или два вопроса билета и дополнительные вопросы экзаменатора.	Оценка «Неудовлетворительно» (2)

3. ТИПОВЫЕ КОНТРОЛЬНЫЕ ЗАДАНИЯ ИЛИ ИНЫЕ МАТЕРИАЛЫ, НЕОБХОДИМЫЕ ДЛЯ ОЦЕНКИ ЗНАНИЙ, УМЕНИЙ, НАВЫКОВ И (ИЛИ) ОПЫТА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ, ХАРАКТЕРИЗУЮЩИХ ЭТАПЫ ФОРМИРОВАНИЯ КОМПЕТЕНЦИЙ В ПРОЦЕССЕ ОСВОЕНИЯ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ

Оценочные средства для проведения текущего контроля

Текущий контроль осуществляется преподавателем дисциплины при проведении занятий в форме тестовых заданий, устного опроса и практических заданий.

ПК-1. Способен осуществлять подготовку и экономическое обоснование информации для разработки стратегических и оперативных планов развития организации

ПК-1.3. Осуществляет сбор, обработку, анализ и систематизацию информации, в том числе по статистическим обследованиям и опросам, а также контроль правильности осуществления расчётных операций

Первый этап (пороговой уровень) – показывает сформированность показателя компетенции «знать»: состав, способы сбора, анализа и систематизации информации, в том числе по статистическим обследованиям и опросам, а также контроль правильности осуществления расчётных операций

Тестовые задания закрытого типа

1. Родовой объект преступлений в сфере экономической деятельности...(выберите один вариант ответа)

- а) интересы хозяйствующих субъектов
- б) установленный государством порядок функционирования хозяйствующих субъектов обеспечивает защиту интересов потребителей, государства, а также интересов самих хозяйствующих субъектов
- в) интересы потребителей и хозяйствующих субъектов
- г) интересы потребителей

2. Субъект преступления по ст. 174 УК РФ ("Легализация (отмывание) денежных средств или имущества, приобретенных незаконным путем")-это...(выберите один вариант ответа)

- а) гражданин РФ, вменяемый, достигший к моменту совершения преступления 18-го возраста
- б) вменяемое физическое лицо, достигшее 16-го возраста
- в) должностные лица, занимающие должность в государственных органах РФ
- г) вменяемое физическое лицо, достигшее 14-летнего возраста

3. Незаконное предпринимательство отличается от лжепредпринимательства...(выберите один вариант ответа)

- а) при лжепредпринимательстве нет предпринимательской деятельности
- б) объективной стороной преступления
- в) при лжепредпринимательстве есть предпринимательская деятельность
- г) при незаконном предпринимательстве нет предпринимательской деятельности

4. Какие подгруппы не являются составными частями экономических преступлений...(выберите один вариант ответа)

- а) в сфере предпринимательской и иной экономической деятельности
- б) в денежной сфере
- в) в сфере торговли и обслуживания
- г) в кредитной сфере

5. Видовой объект преступлений в сфере экономической деятельности составляют...(выберите один вариант ответа)

- а) интересы хозяйствующих субъектов
- б) установленный государством порядок функционирования хозяйствующих субъектов обеспечивает защиту интересов потребителей, государства, а также интересы самих хозяйствующих субъектов
- в) интересы потребителей
- г) верно вышеназванное

Ключи

1.	б
2.	б
3.	а
4.	в
5.	б

6. Прочитайте текст и установите последовательность.

Установите последовательность этапов бухгалтерской экспертизы:

- а) осуществление проверки в соответствии с разработанным планом и программой
- б) контроль за качеством бухгалтерской экспертизы
- в) подготовительная деятельность до начала ее проведения
- г) планирование

Ключ

	вгаб
--	------

Второй этап (продвинутый уровень) – показывает сформированность показателя компетенции «уметь»: подбирать исходные данные и расчетные экономические показатели для обоснования стратегических и оперативных управленческих решений

Задания открытого типа (вопросы для опроса):

1. Что является предметом коммерческого подкупа?
2. Дайте определение понятию «должностного лица как субъекта коррупционных преступлений».
3. Уточните понятие «криминалистический сравнительный анализ».
4. Назовите признаки умышленной преступной деятельности «взяточничество» (ст. ст. 290, 291 УК РФ).
5. Перечислите оперативно-розыскные методы выявления экономических преступлений.

Ключи

1.	Предметом коммерческого подкупа являются деньги, ценные бумаги и иное имущество, а также услуги имущественного характера или другие имущественные права.
2.	Должностное лицо — специальный субъект преступления для коррупционных преступлений. Понятие должностного лица охватывает должностных лиц, состоящих не только на государственной, но и на негосударственной службе, то есть управленческих работников любых органов, организаций, предприятий и учреждений независимо от формы собственности и ведомственной принадлежности.
3.	Криминалистический сравнительный анализ — это метод познания, который представляет собой соотносительное исследование признаков одного или нескольких объектов, имеющих значение для уголовного судопроизводства.
4.	Взяточничество характеризуется следующими признаками: 1. Совершается специальным субъектом (должностным лицом или лицом, занимающим государственную должность); 2. Совершение преступления возможно лишь благодаря занимаемому служебному положению лиц с использованием служебных полномочий; 3. Нарушает нормальную деятельность государственных органов и органов местного самоуправления, функционирования государственного аппарата в целом.

5.	Оперативно-розыскные методы выявления экономических преступлений: 1. Опрос. 2. Наведение справок. 3. Сбор образцов для сравнительного исследования. 4. Проверочная закупка. 5. Исследование предметов и документов. 6. Наблюдение. 7. Отождествление личности. 8. Обследование помещений, зданий, сооружений, участков местности и транспортных средств. 9. Контроль почтовых отправлений, телеграфных и иных сообщений. 10. Прослушивание телефонных переговоров. 11. Снятие информации с технических каналов связи. 12. Оперативное внедрение. 13. Контролируемая поставка. 14. Оперативный эксперимент.
----	--

Третий этап (высокий уровень) – показывает сформированность показателя компетенции «владеть»: способы сбора, обработки, анализа и систематизации информации, в том числе по статистическим обследованиям и опросам, а также контроль правильности осуществления расчётных операций.

Практические задания:

1. Баранов, не будучи зарегистрирован в качестве индивидуального предпринимателя, в течение года неоднократно приобретал у производителя ОАО «ВИНАП» большими партиями водку «Русская» по оптовой цене 4 рублей за бутылку, которую хранил в арендованном им складе. Закупленную водку Баранов перепродавал нескольким сельским магазинам по цене 75 рублей за бутылку.

Установлено, что за указанное время Баранов реализовал 200 ящиков с водкой (по 20 бутылок в одном ящике). Кроме того, на момент задержания Баранова сотрудниками милиции еще 1000 ящиков с водкой были обнаружены у него на складе.

Квалифицируйте содеянное Барановым.

2. Гранин, являясь заместителем директора Якутского АО «Саха-Даймонд», имел доступ к добыче и переработке драгоценных камней. Используя служебное положение, он присвоил большое количество алмазов общим весом 4,9 тысяч каратов, которые хранил в подвале собственного гаража. Через своего знакомого, Тынянова, имеющего связи среди московских предпринимателей, Гранин реализовывал алмазы без лицензии некоторым коммерческим фирмам. В результате проведенной оперативниками РУБОБ операции деятельность Гранина и Тынянова была пресечена.

Дайте юридическую оценку действий Гранина и Тынянова.

3. Укажите статью УК РФ, согласно которой уклонение физического лица от уплаты налогов, сборов и (или) физического лица - плательщика страховых взносов от уплаты страховых взносов путем непредставления налоговой декларации (расчета) или иных документов, представление которых в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах является обязательным, либо путем включения в налоговую декларацию (расчет) или такие документы заведомо ложных сведений, совершенное в крупном размере, - наказывается штрафом в размере от ста тысяч до трехсот тысяч рублей или в размере заработной платы или иного дохода осужденного за период от одного года до двух лет, либо принудительными работами на срок до одного года, либо арестом на срок до шести месяцев, либо лишением свободы на срок до одного года.

4. Осуществление банковской деятельности (банковских операций) без регистрации или без специального разрешения (лицензии) в случаях, когда такое разрешение (лицензия) обязательно, если это деяние причинило крупный ущерб гражданам, организациям или государству либо сопряжено с извлечением дохода в крупном размере (ст. УК РФ Статья 172. Незаконная банковская деятельность). Укажите размер штрафа за это деяние?

5. Укажите статью УК РФ, согласно которой собирание сведений, составляющих коммерческую, налоговую или банковскую тайну, путем похищения документов, обмана, шантажа, принуждения, подкупа или угроз, а равно иным незаконным способом -

наказывается штрафом в размере до пятисот тысяч рублей или в размере заработной платы или иного дохода осужденного за период до одного года, либо исправительными работами на срок до одного года, либо принудительными работами на срок до двух лет, либо лишением свободы на тот же срок.

Ключи

1.	В данном случае имеет место состав преступления, предусмотренного статьей 171 УК РФ. Согласно ст. 171 УК РФ «Осуществление предпринимательской деятельности без регистрации или с нарушением правил регистрации, а равно представление в орган, осуществляющий государственную регистрацию юридических лиц и индивидуальных предпринимателей, документов, содержащих заведомо ложные сведения, либо осуществление предпринимательской деятельности без специального разрешения (лицензии) в случаях, когда такое разрешение (лицензия) обязательно, или с нарушением лицензионных требований и условий, если это деяние причинило крупный ущерб гражданам, организациям или государству либо сопряжено с извлечением дохода в крупном размере...» Крупный размер, согласно Примечанию к статье 169 УК РФ, - это более 250 тысяч рублей. Баранов, реализовав, 200 ящиков водки, извлек доход в размере 300 000 рублей. Следовательно, в данном случае, объективную сторону деяния составляет занятие предпринимательской деятельностью без регистрации, сопряженное с извлечением дохода в крупном размере. Объектом в данном случае будут являться экономические отношения. Субъектом является совершеннолетнее лицо, достигшее возраста уголовной ответственности, вменяемое. Субъективная сторона - умысел, поскольку субъект осознавал какие действия он совершает, предвидел наступление последствий и желал их наступления. <i>Сокращенный вариант ответа:</i> В данном случае имеет место состав преступления, предусмотренного статьей 171 УК РФ. Согласно ст. 171 УК РФ. Баранов, реализовав, 200 ящиков водки, извлек доход в размере 300 000 рублей. Крупный размер, согласно Примечанию к статье 169 УК РФ, - это более 250 тысяч рублей. Следовательно, в данном случае, объективную сторону деяния составляет занятие предпринимательской деятельностью без регистрации, сопряженное с извлечением дохода в крупном размере. Объектом в данном случае будут являться экономические отношения. Субъектом является совершеннолетнее лицо, достигшее возраста уголовной ответственности, вменяемое.
2.	В данной ситуации фигурировали не один человек, а двое лиц. Статья 32 УК РФ дает нам понятие соучастия в преступлении. «Соучастием в преступлении признается умышленное совместное участие двух или более лиц в совершении умышленного преступления». "Уголовный кодекс Российской Федерации" от 13.06.1996 N 63-ФЗ (принят ГД ФС РФ 24.05.1996) (ред. от 28.12.2004) (с изм. и доп., вступающими в силу с 30.01.2005) Ст. 32. - "Собрание законодательства РФ", 17.06.1996, N 25, ст. 2954 Статья 33 УК РФ разграничивает виды соучастия. Для того, чтобы определить имеет ли место в данном случае соучастие и вид соучастия, необходимо проанализировать роль каждого из участников, а для этого необходим анализ объективной стороны данного деяния. Объективная сторона действий Гранина выражается: во-первых, в

	присвоении вверенного ему имущества, а также в незаконном хранении природных драгоценных камней. В-третьих, в использовании им своих служебных полномочий вопреки законным интересам организации (АО «Саха-Даймонд») и в целях извлечения выгод и преимуществ для себя. Объектов в данном случае несколько: это интересы службы в коммерческой организации, экономические отношения и отношения собственности. Субъектами являются лица, достигшие возраста уголовной ответственности, вменяемые. Субъективная сторона данного деяния - прямой умысел, т.к. лица осознавали характер своих действий, предвидели наступление результата и стремились к наступлению именно такого результата. Объективная сторона действий Тынянова выразилась в том, что он реализовывал алмазы в нарушение правил, установленных законодательством РФ, т.е. без лицензии. При этом из условий задачи следует, что Тынянов действовал с Граниным совместно, т.е. можно считать, что в данном случае Тынянов заранее обещал сбыть предметы, добытые преступным путем. Следовательно, его действия можно квалифицировать как пособничество, по ч.5 ст. 33 УК РФ. Таким образом, действия Гранина можно квалифицировать по статьям: часть 3 статьи 160 УК РФ, а также по части 1 статьи 191 УК РФ. Действия Тынянова квалифицируются по части 1 статьи 191 УК РФ, а также по статье 160 как пособник, со ссылкой на часть 5 статьи 33 УК РФ. <i>Сокращенный вариант ответа:</i> Таким образом, действия Гранина можно квалифицировать по статьям: часть 3 статьи 160 УК РФ, а также по части 1 статьи 191 УК РФ. Действия Тынянова квалифицируются по части 1 статьи 191 УК РФ, а также по статье 160 как пособник, со ссылкой на часть 5 статьи 33 УК РФ.
3.	УК РФ Статья 198. Уклонение физического лица от уплаты налогов, сборов и (или) физического лица - плательщика страховых взносов от уплаты страховых взносов
4.	Согласно ст.172 УК РФ «Незаконная банковская деятельность» наказывается штрафом в размере от ста тысяч до трехсот тысяч рублей или в размере заработной платы или иного дохода осужденного за период от одного года до двух лет, либо принудительными работами на срок до четырех лет, либо лишением свободы на срок до четырех лет со штрафом в размере до восьмидесяти тысяч рублей или в размере заработной платы или иного дохода осужденного за период до шести месяцев либо без такового.
5.	УК РФ Статья 183. Незаконные получение и разглашение сведений, составляющих коммерческую, налоговую или банковскую тайну

ПК-1.4 Разрабатывает меры по обеспечению режима экономии, повышению рентабельности производства, конкурентоспособности выпускаемой продукции, производительности труда, снижению издержек на производство и реализацию продукции, устранению потерь и непроизводительных расходов

Первый этап (пороговой уровень) – показывает сформированность показателя компетенции «знать»: сущность режима экономии, повышения рентабельности производства, конкурентоспособности выпускаемой продукции, производительности труда, снижения издержек на производство и реализацию продукции, устранению потерь и непроизводительных расходов

Тестовые задания закрытого типа

1. Важнейшим средством доказывания по делам о преступлениях в сфере предпринимательской деятельности являются...(выберите один вариант ответа)

- а) документы
- б) заключение и показания эксперта
- в) показания свидетеля
- г) вещественные доказательства

2. Диспозиция незаконного предпринимательства носит характер...(выберите один вариант ответа)

- а) бланкетный
- б) сложный
- в) отсылочный
- г) альтернативный

3. Заявление об учреждении кредитной организации должно быть рассмотрено ЦБ России не более чем в течение ... месяцев (выберите один вариант ответа)

- а) шести
- б) десяти
- в) восьми
- г) семи

4. К преступлению, посягающему на общественные отношения, обеспечивающие интересы экономической деятельности в сфере потребления материальных и иных благ, относится...(выберите один вариант ответа)

- а) фиктивное банкротство
- б) приобретение или сбыт имущества, заведомо добытого преступным путем
- в) контрабанда
- г) незаконное использование товарного знака

5. К преступлениям, посягающим на порядок осуществления предпринимательской деятельности, относятся...(выберите один вариант ответа)

- а) неправомерные действия при банкротстве
- б) контрабанда
- в) незаконное предпринимательство
- г) незаконное получение кредитов

Ключи

1.	а
2.	а
3.	а
4.	г
5.	в

6. Прочитайте текст и установите последовательность.

Установите последовательность стадий следственных действий:

- а) фиксация хода и результатов следственного действия
- б) оценка полученных результатов
- в) подготовка к производству следственного действия
- г) непосредственное производство следственного действия

Второй этап (продвинутый уровень) – показывает сформированность показателя компетенции «уметь»: подбирать исходные данные для разработки стратегических и оперативных планов развития организации

Задания открытого типа (вопросы для опроса):

1. Назовите объект преступления в сфере экономики.
2. Перечислите основные признаки хищения.
3. Какие обстоятельства обязан учитывать следователь (дознатель) при планировании расследования?
4. Какая ответственность предусмотрена на фиктивное банкротство?
5. Изложите систему мер предупреждения экономических преступлений.

Ключи

1.	Объектом преступлений в сфере экономики является установленный законодательством порядок осуществления предпринимательской, финансовой и иной экономической деятельности по поводу производства, распределения, обмена и потребления материальных благ и услуг.
2.	Признаки хищения: изъятие и (или) обращение чужого имущества в свою пользу или в пользу других лиц; противоправность изъятия и (или) обращения чужого имущества; безвозмездность изъятия и (или) обращения чужого имущества; причинение реального ущерба собственнику или иному владельцу имущества; корыстная цель.
3.	При планировании расследования следователь (дознатель) обязан учитывать следующие обстоятельства: по каждой ли версии указаны обстоятельства, которые необходимо выяснить; к каждому ли обстоятельству выбраны подходящие следственные действия, оперативно-розыскные мероприятия, тактические операции; целесообразно ли установлены последовательность, исполнители, сроки выполнения, обеспеченность другими ресурсами запланированных действий.
4.	За фиктивное банкротство предусмотрена административная и уголовная ответственность.
5.	Система мер предупреждения экономических преступлений: - социальные меры: благотворительность, поддержка пенсионных фондов и других видов пенсионного обеспечения, уменьшение расслоения граждан по признаку уровня дохода; - политические меры: борьба с неправомерным лоббированием частных интересов в органах власти, противодействие коррупции, выработка государственной стратегии по борьбе с преступностью; - экономические меры: обеспечение приоритетности легальной экономической деятельности, борьба с теневой экономикой, черным рынком товаров и услуг и т.д.

Третий этап (высокий уровень) – показывает сформированность показателя компетенции «владеть»: навыками разработки мер по обеспечению режима экономии, повышению рентабельности производства, конкурентоспособности выпускаемой

продукции, производительности труда, снижению издержек на производство и реализацию продукции, устранению потерь и непроизводительных расходов.

Практические задания:

1. Гражданин Солнышкин обратился в государственный орган за получением информации о деятельности данного органа в его городе. В государственном органе попросили обосновать причину необходимости данной информации. Солнышкин обратился в вышестоящий орган, где проигнорировали его запрос. Оцените ситуацию.

2. Гражданин Петров обратился в учреждение государственного архива для получения информации из архивных фондов личного происхождения. Оформив надлежащим образом заявку (заказ) на предоставление 1 дела из данного архива объемом 650 страниц получил отказ от сотрудника архива. Сотрудник архива обосновал это тем, что гражданин превысил предельно допустимую норму на предоставление материалов из архивных фондов личного происхождения. Правомерен ли отказ?

3. На одном из сайтов компании был выложен новый рецепт блюда «Вкусные пирожки». Круглов случайно зайдя на этот сайт увидел этот рецепт и решил приготовить. Блюдо ему понравилось и он решил запатентовать его, после чего пустить его в продажу, так как он является владельцем кафе. Владелец сайта обратился с претензией к Круглову о том, что он использовал их новый рецепт в своих целях и получил выгоду, благодаря владельцам сайта. Владелец сайта попросил возместить убытки, связанные с рецептом. Правомерны ли действия Круглова? Правомерны ли действия владельца сайта?

4. Следователь МВД России предлагает банку передать для приобщения к материалам уголовного дела журнальную ленту банкомата, на которой содержится информация, включающая данные о номерах банковских карт, совершенных операциях и времени их совершения. Обязан ли банк согласно ст. 26 Федерального закона от 02.12.1990 № 395-1 «О банках и банковской деятельности» сохранять банковскую тайну в отношении такой информации и вправе ли банк предоставить ее без предъявления решения суда?

5. Укажите статью УК РФ, согласно которой расходование бюджетных средств должностным лицом получателя бюджетных средств на цели, не соответствующие условиям их получения, определенным утвержденными бюджетом, бюджетной росписью, уведомлением о бюджетных ассигнованиях, сметой доходов и расходов либо иным документом, являющимся основанием для получения бюджетных средств, совершенное в крупном размере, - наказывается штрафом в размере от ста тысяч до трехсот тысяч рублей или в размере заработной платы или иного дохода осужденного за период от одного года до двух лет, либо принудительными работами на срок до двух лет с лишением права занимать определенные должности или заниматься определенной деятельностью на срок до трех лет или без такового, либо арестом на срок до шести месяцев, либо лишением свободы на срок до двух лет с лишением права занимать определенные должности или заниматься определенной деятельностью на срок до трех лет или без такового.

Ключи

1.	Согласно ч.5ст.8, ч.6ст8 Федеральный закон от 27.07.2006 № 149-ФЗ «Об информации, информационных технологиях и о защите информации». Орган власти не имел права просить обоснование, Солнышкин поступил правильно обратившись в вышестоящий орган, так же вышестоящий орган проигнорировав обращение Солнышкина, нарушил его право предусмотренное ч.2ст8 а также нарушили п.3ч.4ст.8.
2.	Отказ не правомерен, т.к. Решением Верховного Суда РФ от 24.09.2014 №АКПИ14-926 О признании частично недействующим абзаца второго пункта 3.1.5 Порядка использования архивных документов в государственных и муниципальных архивах Российской Федерации, утв. Приказом Минкультуры

	России от 03.06.2013 №635 положения об ограничении объема из архивных фондов личного происхождения были признаны частично недействующим со дня вступления в законную силу решения суда абзац второй пункта 3.1.5 Порядка использования архивных документов в государственных и муниципальных архивах Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства культуры Российской Федерации от 3 июня 2013 г. № 635, в части ограничивающий права пользователей заказывать и получать архивное дело объемом не более 500 листов из архивных фондов личного происхождения.
3.	Действия не правомерны, так как нарушают положения ч.1 ст.18 ФЗ от 13.03.2006 № 38-ФЗ «О рекламе», согласно которой, распространение рекламы по сетям электросвязи, в том числе посредством использования телефонной, факсимильной, подвижной радиотелефонной связи, допускается только при условии предварительного согласия абонента или адресата на получение рекламы. При этом реклама признается распространенной без предварительного согласия абонента или адресата, если рекламораспространитель не докажет, что такое согласие было получено. Нарушение рекламного законодательства влечет наложение административного штрафа на граждан в размере от 2 тыс. до 2,5 тыс. рублей, на должностных лиц от 4 тыс. до 20 тыс. руб-лей, на юридических лиц - от 100 тыс. до 500 тыс. рублей (ч.1 ст. 14.3 КоАП РФ).
4.	Статья 26 Закона о банках закрепляет право истребовать справки по операциям и счетам юридических лиц, граждан, осуществляющих предпринимательскую деятельность без образования юридического лица, физических лиц лишь за органами предварительного следствия. Но, как известно, предварительное расследование может осуществляться также в форме дознания. Например, по таким составам, как мошенничество, присвоение или растрата, вымогательство, причинение имущественного ущерба путем обмана или злоупотребления доверием и другим преступлениям производство предварительного следствия необязательно. При совершении данных преступлений могут быть использованы банковские технологии, следовательно, может быть нарушена банковская тайна. Таким образом, по таким преступлениям может проводиться дознание, а исходя из буквального толкования положений ст. 26 Закона о банках кредитные организации вправе не выдавать справки по операциям и счетам юридических лиц, граждан, осуществляющих предпринимательскую деятельность без образования юридического лица, а также физических лиц органам дознания. Отметим, что органы предварительного следствия могут направлять запросы только при наличии принятого к производству дела при наличии согласия руководителя следственного органа.
5.	УК РФ Статья 285.1. Нецелевое расходование бюджетных средств

Оценочные средства для проведения промежуточной аттестации

Промежуточная аттестация проводится в форме устного экзамена.

Вопросы для экзамена

1. Понятие экономического преступления, система преступлений в сфере экономики по УК РФ.
2. Понятие собственности как объекта уголовно-правовой охраны.
3. Влияние форм собственности на квалификацию имущественных преступлений.
4. Система и общая характеристика преступлений против собственности.
5. Понятие хищения, виды и формы хищений.
6. Общая характеристика преступлений в сфере экономической деятельности.

7. Понятие, система и виды преступлений в сфере экономической деятельности.
8. Влияние на квалификацию преступлений, предусмотренных 22 главой УК РФ некоторых институтов Общей части уголовного права (соучастия, неоконченного преступления).
9. Общая характеристика преступлений должностных лиц, совершаемых в сфере экономики.
10. Понятие коррупции и субъектов коррупционных преступлений.
11. Особенности квалификации взяточничества (ст. ст. 290, 291 УК РФ)
12. Квалификация преступлений должностных лиц, посягающие на установленный порядок осуществления предпринимательской и иной экономической деятельности (ст. ст. 169 и 170 УК РФ).
13. Влияние на квалификацию преступлений должностных лиц, совершаемых в сфере экономики, институтов общей части уголовного права.
14. Особенности квалификации преступлений, посягающих на нормальное осуществление предпринимательской деятельности (ст.ст. 171, 172 УК РФ)
13. Уголовно-правовые меры борьбы с незаконным оборотом алкогольной продукции.
14. Особенности квалификации преступления «Производство, приобретение, хранение, перевозка или сбыт немаркированных товаров и продукции» (ст. 171.1 УК РФ).
15. Уголовно-правовая характеристика преступлений, связанных с оборотом имущества, приобретенного незаконным путем (ст. ст. 174, 174.1, 175 УК РФ).
16. Проблемы квалификации преступлений связанных с проявлением монополизма и недобросовестной конкуренции (ст.ст. 178, 179, 180, 183, 184 УК РФ).
17. Квалификация преступлений связанных с банкротством (ст.ст. 195-197 УК РФ)
18. Общая характеристика преступлений против кредитно-денежных и валютных отношений.
19. Уголовно-правовая характеристика преступлений против интересов кредиторов (ст. ст. 176, 177 УК)
18. Квалификация преступлений посягающих на установленный порядок эмиссии ценных бумаг (ст. 185 УК РФ)
19. Преступления связанные с незаконными изготовлением или сбытом платежных средств и платежных документов (ст. ст. 186, 187 УК РФ).
20. Изготовление или сбыт поддельных кредитных либо расчетных карт и иных платежных документов (ст. 187 УК РФ): элементы состава преступления.
21. Особенности квалификации валютных преступлений (ст. ст. 191-193 УК РФ).
22. Общая характеристика налоговых и таможенных преступлений
23. Особенности квалификации налоговых преступлений (ст.ст. 198, 199, 199.1, 199.2 УК РФ)
24. Проблемы квалификации таможенных преступлений (ст. ст. 189, 190, 194 УК РФ).
25. Общая характеристика преступлений против интересов службы в коммерческих и иных организациях.
26. Уголовно-правовая характеристика составов преступлений против интересов службы в коммерческих и иных организациях, связанных с злоупотреблением и превышением полномочий: злоупотребление полномочиями (ст. 201 УК РФ), злоупотребление полномочиями частными нотариусами и аудиторами (ст. 202 УК РФ), превышение полномочий служащими частных охранных служб (ст. 203 УК РФ).
27. Коммерческий подкуп: анализ элементов состава преступления, предусмотренного ст. 204 УК РФ.
28. Понятие и признаки должностного лица как субъекта коррупционных преступлений

29. Особенности квалификации преступлений, связанных со злоупотреблением и превышением должностных полномочий (ст.ст. 285, 2851, 2852, 286 УК РФ).
30. Проблемы квалификации взяточничества (ст. ст. 290, 291 УК РФ).
31. Оперативно-разыскные методы выявления экономических преступлений.
32. Взаимодействие следователя и оперативного сотрудника при расследовании экономических преступлений.
33. Применение криминалистического сравнительного анализа как метод выявления и раскрытия экономических преступлений.
34. Первоначальные следственные действия по уголовным делам экономической направленности.
35. Осмотр места происшествия по делам экономической направленности.
36. Назначение документальных проверок и ревизий для выявления экономических преступлений
37. Назначение и производство бухгалтерских экспертиз.
38. Методы выявления и расследование преступлений, связанных с разрешенной экономической деятельностью
39. Методы выявления и расследования преступлений, связанных с запрещенной экономической деятельностью.
40. Методы выявления и расследования преступлений, связанных с присвоением и растратой чужого имущества.
41. Методы выявления и расследования изготовления, хранение, перевозки или сбыта поддельных денег или ценных бумаг.

4. МЕТОДИЧЕСКИЕ МАТЕРИАЛЫ, ОПРЕДЕЛЯЮЩИЕ ПРОЦЕДУРЫ ОЦЕНИВАНИЯ ЗНАНИЙ, УМЕНИЙ, НАВЫКОВ И (ИЛИ) ОПЫТА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Для выполнения практических заданий студенту необходимы ручка, листы для черновых записей

Текущий контроль

Тестирование как средство текущего контроля проводится в форме письменных ответов на тестовые задания или с помощью Системы дистанционного обучения Moodle. На тестирование отводится 10 минут. Каждый вариант тестовых заданий включает 10 вопросов. Количество возможных вариантов ответов – 4 или 5. Студенту необходимо выбрать один правильный ответ. За каждый правильный ответ на вопрос присваивается 10 баллов. Шкала перевода: 9-10 правильных ответов – оценка «отлично» (5), 7-8 правильных ответов – оценка «хорошо» (4), 6 правильных ответов – оценка «удовлетворительно» (3), 1-5 правильных ответов – оценка «не удовлетворительно» (2).

Опрос как средство текущего контроля проводится в форме устных ответов на вопросы. Студент отвечает на поставленный вопрос сразу, время на подготовку к ответу не предоставляется.

Практические задания как средство текущего контроля проводятся в письменной форме. Студенту выдается задание и предоставляется 10 минут для подготовки к ответу.

Промежуточная аттестация

Экзамен проводится в устной форме. Из экзаменационных вопросов составляется 20 экзаменационных билетов. Каждый билет состоит из трех вопросов. Комплект экзаменационных билетов представлен в учебно-методическом комплексе дисциплины.

На подготовку к ответу студенту предоставляется 20 минут.