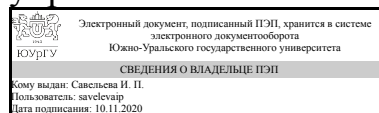


# ЮЖНО-УРАЛЬСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ

УТВЕРЖДАЮ:  
Директор института  
Высшая школа экономики и  
управления



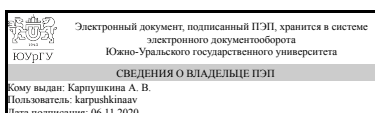
И. П. Савельева

## РАБОЧАЯ ПРОГРАММА

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

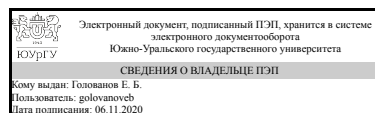
Рабочая программа составлена в соответствии с ФГОС ВО по направлению подготовки 38.05.01 Экономическая безопасность, утверждённым приказом Минобрнауки от 16.01.2017 № 20

Зав.кафедрой разработчика,  
Д.ЭКОН.Н., доц.



А. В. Карпушкина

Разработчик программы,  
к.ЭКОН.Н., доц., доцент



Е. Б. Голованов

## 1. Цели и задачи дисциплины

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

## Краткое содержание дисциплины

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

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

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

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

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

### 3. Место дисциплины в структуре ОП ВО

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

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

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

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

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

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

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



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

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

#### 4. Объём и виды учебной работы

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

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

#### 5. Содержание дисциплины

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

##### 5.1. Лекции

Не предусмотрены

##### 5.2. Практические занятия, семинары

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

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

### 5.3. Лабораторные работы

Не предусмотрены

## 5.4. Самостоятельная работа студента

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

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

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

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

Не предусмотрены

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

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

### 7.1. Паспорт фонда оценочных средств

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

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

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

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

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

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

### 7.3. Типовые контрольные задания

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

## 8. Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины

### Печатная учебно-методическая документация

#### а) основная литература:

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

#### б) дополнительная литература:

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

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

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

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

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



из них: учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы студента:

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

### Электронная учебно-методическая документация

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

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

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

Перечень используемого программного обеспечения:

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

Перечень используемых информационных справочных систем:

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

## 10. Материально-техническое обеспечение дисциплины

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

	<p>MG77E.Сж/д30Гб, с функци-ей созд. DVD ч/з порт USB без ПК – 1 шт., Планшет графиче-ский WacomIntous3 – 1 шт., Принтер HP лазерный LaserJet P1505 (CB412A) (225*379*413мм) – 1 шт., Документ-камера – 1 шт., Проектор BenQ MP575 – 1 шт., Коммутатор D-Link DES-1016D – 1 шт., Акустическая система CAMERON ASHT-200 – 1 шт., Акустическая система CAMERON ASHT-200 – 1 шт., Микрофон Elenberg – 1 шт., Сканер CanonLide25 планшетный – 1 шт., Источник бесперебойного питания ИБП APC SC420I вертикальное исполнение – 3 шт.</p> <p>Программное обеспечение: Microsoft Windows 8 SP1 – 2 экз., Microsoft Windows 7 SP1 – 2 экз., Microsoft Windows Vista Starter – 1 экз., Microsoft Windows XP SP3 – 33 экз., Mi-crosoft Windows Office Professional Plus 2007 Russian – 19 экз., SunRay TestOfficePro 5 – 1/32 экз., Консультант плюс – 1экз., Project Expert 7 Tutorial – 1/20 экз., 1С: Предприятие 8.1 – 2/40 экз., Windows Server 2008 Enterprise – 1 экз., NOD32 Antivirus System – 1экз.</p>
<p>Зачет,диф.зачет</p>	<p>126 (36)</p> <p>Компьютерное оборудование: Монитор 17" LCD Samsung – 15 шт., Многофункциональное устройство (принтер сканер, копир) МФУ Samsung SCX4100,A4 – 1 шт., Системный блок фронт Pentium2800/512Mb/ 80G/ SVGA LAN Sound int/FDD/300W – 14 шт., Видеокамера JVC EverinoGZ-MG77E – 1 шт., Мини-АТС Panasonic KX-TEM824RU – 1 шт., Видео-камера цифровая HDD JVC GZ-MG77E.Сж/д30Гб, с функци-ей созд. DVD ч/з порт USB без ПК – 1 шт., Планшет графиче-ский WacomIntous3 – 1 шт., Принтер HP лазерный LaserJet P1505 (CB412A) (225*379*413мм) – 1 шт., Документ-камера – 1 шт., Проектор BenQ MP575 – 1 шт., Коммутатор D-Link DES-1016D – 1 шт., Акустическая система CAMERON ASHT-200 – 1 шт., Акустическая система CAMERON ASHT-200 – 1 шт., Микрофон Elenberg – 1 шт., Сканер CanonLide25 планшетный – 1 шт., Источник бесперебойного питания ИБП APC SC420I вертикальное исполнение – 3 шт.</p> <p>Программное обеспечение: Microsoft Windows 8 SP1 – 2 экз., Microsoft Windows 7 SP1 – 2 экз., Microsoft Windows Vista Starter – 1 экз., Microsoft Windows XP SP3 – 33 экз., Mi-crosoft Windows Office Professional Plus 2007 Russian – 19 экз., SunRay TestOfficePro 5 – 1/32 экз., Консультант плюс – 1экз., Project Expert 7 Tutorial – 1/20 экз., 1С: Предприятие 8.1 – 2/40 экз., Windows Server 2008 Enterprise – 1 экз., NOD32 Antivirus System – 1экз.</p>