

**Федеральное государственное образовательное бюджетное учреждение  
высшего образования  
«ФИНАНСОВЫЙ УНИВЕРСИТЕТ ПРИ ПРАВИТЕЛЬСТВЕ  
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ»**

**Департамент Международного и публичного права**

**УТВЕРЖДАЮ**

Проректор по учебной и  
методической работе

\_\_\_\_\_ Е.А. Каменева

«\_27\_» \_\_\_\_\_ декабря \_\_\_\_\_ 2023 г.

**Костылева Галина Владимировна**

**МЕТОДИКА РАССЛЕДОВАНИЯ ФИНАНСОВО-ЭКОНОМИЧЕСКИХ  
ПРАВОНАРУШЕНИЙ**

**Рабочая программа дисциплины**

для студентов, обучающихся по направлению подготовки  
40.04.01 «Юриспруденция»  
направленность программы магистратуры  
«Расследование финансово-экономических правонарушений»

*Рекомендовано Ученым советом Юридического факультета  
(протокол № 34 от 20 декабря 2023 г.)*

*Одобрено Советом учебно-научного департамента Международного и публичного  
права  
(протокол № 07 от 14 декабря 2023 г.)*

**Москва 2023**

**УДК 343.37:343.973(073)**

**ББК 67.401.13**

**К 72**

**Рецензенты:**

Батюкова В.Е., к.ю.н., доцент, доцент Департамента международного и публичного права Финансового университета

Малахова В.Ю., к.ю.н., доцент, доцент Департамента международного и публичного права Финансового университета

Костылева Г.В.

Рабочая программа дисциплины «Методика расследования финансово-экономических правонарушений» для студентов, обучающихся по направлению подготовки 40.04.01 «Юриспруденция» направленность программы магистратуры «Расследование финансово-экономических правонарушений» – М.: Финансовый университет, Департамент международного и публичного права Юридического факультета, 2023. 42с.

В рабочей программе дисциплины представлены: тематический план изучения дисциплины, содержание тем дисциплины, учебно-методическое обеспечение.

**Костылева Галина Владимировна**

**Методика расследования финансово-экономических правонарушений**

**Рабочая программа дисциплины**

© Костылева Г.В., 2023

© Финансовый университет, 2023

## Содержание

1. Наименование дисциплины .....	4
2. Перечень планируемых результатов освоения образовательной программы (перечень компетенций) с указанием индикаторов их достижения и планируемых результатов обучения по дисциплине .....	4
3. Место дисциплины в структуре образовательной программы .....	7
4. Объем дисциплины (модуля) в зачетных единицах и в академических часах с выделением объема аудиторной (лекции, семинары) и самостоятельной работы обучающихся .....	7
5. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам) дисциплины с указанием их объемов (в академических часах) и видов учебных занятий .....	7
5.1. Содержание дисциплины .....	7
5.2. Учебно-тематический план .....	11
5.3. Содержание семинаров, практических занятий .....	13
6. Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине .....	15
6.1. Перечень вопросов, отводимых на самостоятельное освоение дисциплины, формы внеаудиторной самостоятельной работы .....	15
6.2. Перечень вопросов, заданий, тем для подготовки к текущему контролю ...	17
7. Фонд оценочных средств для проведения промежуточной аттестации обучающихся по дисциплине .....	25
8. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины .....	38
9. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины .....	39
10. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины .....	39
11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине, включая перечень необходимого программного обеспечения и информационных справочных систем .....	41
12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине .....	41

## 1. Наименование дисциплины

Методика расследования финансово-экономических правонарушений

## 2. Перечень планируемых результатов освоения образовательной программы (перечень компетенций) с указанием индикаторов их достижения и планируемых результатов обучения по дисциплине

Код компетенции	Наименование компетенции	Индикаторы достижения компетенции	Результаты обучения (умения и знания), соотнесенные с компетенциями/индикаторами достижения компетенции
ПК-2	Способность выявлять, пресекать и предупреждать правонарушения финансово-экономической направленности, а также выявлять и устранять причины и условия, способствующие их совершению	1. Демонстрирует знание правовых норм материальных и процессуальных отраслей права в сфере выявления, пресечения и предупреждения правонарушений финансово-экономической направленности.	<b>знать:</b> положения уголовного, уголовно-процессуального и иного отраслевого законодательства по выявлению, пресечению и предупреждению правонарушений финансово-экономической направленности. <b>уметь:</b> применить законодательство по выявлению, пресечению и предупреждению правонарушений финансово-экономической направленности, а также по устранению причин и условий, способствующих их совершению.
		2. Обладает знаниями и навыками применения новейших достижений науки и практики в сфере выявления, пресечения и предупреждения правонарушений финансово-экономической направленности, а также выявления и устранения причин и условий, способствующих их совершению	<b>знать:</b> новейшие достижения науки и практики в сфере выявления, пресечения и предупреждения правонарушений финансово-экономической направленности, а также выявления и устранения причин и условий, способствующих их совершению. <b>уметь:</b> применить новейшие достижения науки и практики в сфере выявления, пресечения и предупреждения правонарушений финансово-экономической направленности, а также выявления и устранения причин и условий, способствующих их совершению.
		3. Показывает знания теории и практики методики выявления, пресечения и предупреждения правонарушений финансово-экономической направленности, а также механизма использования	<b>знать:</b> теорию и практику по методике выявления, пресечения и предупреждения правонарушений финансово-экономической направленности, а также механизма использования сил и средств их выявления и устранения. <b>уметь:</b> применить знания теории и практики по методике выявления,

		сил и средств их выявления и устранения.	пресечения и предупреждения правонарушений финансово-экономической направленности, а также механизма использования сил и средств их выявления и устранения.
ПК-3	Способность выявлять, пресекать, раскрывать и расследовать преступления и иные правонарушения, осуществлять предупреждение правонарушений в области социально-экономических и финансовых правоотношений	1. Использует знания положений отраслевого законодательства о правонарушениях в социально-экономической и финансовой сферах в практической деятельности.	<b>знать:</b> положения отраслевого законодательства о правонарушениях в социально-экономической и финансовой сферах в практической деятельности. <b>уметь:</b> квалифицировано применять положения отраслевого законодательства о правонарушениях в социально-экономической и финансовой сферах в практической деятельности.
		2. Оценивает поведение субъектов правоотношений на предмет наличия признаков состава правонарушения в их действиях.	<b>знать:</b> существующую теоретическую и правоприменительную практику по установлению и доказыванию признаков состава правонарушения в действиях субъектов финансово-экономических правоотношений. <b>уметь:</b> разрабатывать меры по выявлению признаков правонарушений в социально-экономической и финансовой сферах.
		3. Использует методы и приемы, направленные на установление обстоятельств правонарушений и лиц, их совершивших.	<b>знать:</b> методы и приемы, направленные на установление обстоятельств правонарушений и лиц, их совершивших. <b>уметь:</b> квалифицировано применять положения законодательства по установлению обстоятельств о правонарушениях в социально-экономической и финансовой сферах.
		4. Совершает различные процессуальные действия, направленные на доказывание обстоятельств правонарушений.	<b>знать:</b> правовую основу процессуальной деятельности. <b>уметь:</b> на основе анализа нормативных правовых актов правильно выбирать необходимые правовые инструменты для установления и доказывания обстоятельств правонарушений.
		5. Предлагает меры по оптимизации правового регулирования в области социально-экономических и финансовых правоотношений.	<b>знать:</b> анализ существующих теоретических и правоприменительных проблем в доказывании. <b>уметь:</b> разрабатывать меры по выявлению по оптимизации правового регулирования в области социально-экономических и

			финансовых правоотношений.
ПКН-8	Способность осуществлять предупреждение и пресечение правонарушений в социально-экономической и финансовой сферах, в том числе коррупционной направленности, выявлять и устранять причины и условия, способствующие их совершению	1. Систематизировать правовые и организационные основы деятельности по предупреждению и пресечению правонарушений в социально-экономической и финансовой сферах, в том числе коррупционной направленности.	<b>знать:</b> правовые и организационные основы деятельности по предупреждению и пресечению правонарушений в социально-экономической и финансовой сферах, в том числе коррупционной направленности. <b>уметь:</b> использовать правовые и организационные основы деятельности по предупреждению и пресечению правонарушений в социально-экономической и финансовой сферах, в том числе коррупционной направленности.
		2. Выявлять и устранять причины и условия, способствующие совершению правонарушений.	<b>знать:</b> положения теории и практики по выявлению и устранению причины и условий, способствующих совершению правонарушений. <b>уметь:</b> выявлять и устранять причины и условия, способствующие совершению правонарушений.
		3. Применять в профессиональной деятельности методы предупреждения и пресечения правонарушений коррупционной направленности.	<b>знать:</b> методы предупреждения и пресечения правонарушений коррупционной направленности. <b>уметь:</b> применять методы предупреждения и пресечения правонарушений коррупционной направленности.
		4. Выработка комплекса мер по выявлению и устранению причин и условий, способствующих совершению правонарушений в социально-экономической и финансовой сферах.	<b>знать:</b> содержания теоретических основ и правоприменительной практики о мерах по выявлению и устранению причин и условий, способствующих совершению правонарушений в социально-экономической и финансовой сферах. <b>уметь:</b> квалифицированно анализировать теоретические основы и правоприменительную практику и выработать предложения по совершенствованию комплекса мер по выявлению и устранению причин и условий, способствующих совершению правонарушений в социально-экономической и финансовой сферах.

### 3. Место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина «Методика расследования финансово-экономических правонарушений» входит в модуль направленности программы магистратуры «Расследование финансово-экономических правонарушений» части, формируемой участниками образовательных отношений образовательной программы по направлению подготовки 40.03.01 «Юриспруденция».

### 4. Объем дисциплины (модуля) в зачетных единицах и в академических часах с выделением объема аудиторной (лекции, семинары) и самостоятельной работы обучающихся

Вид учебной работы по дисциплине	Всего в з/е и часах	Модуль 4 (в часах)
<b>Общая трудоёмкость дисциплины</b>	<b><i>43.е. и 144</i></b>	<b><i>144</i></b>
<b><i>Контактная работа - Аудиторные занятия</i></b>	<b><i>60</i></b>	<b><i>60</i></b>
<i>Лекции</i>	<i>12</i>	<i>12</i>
<i>Семинары, практические занятия</i>	<i>48</i>	<i>48</i>
<b><i>Самостоятельная работа</i></b>	<b><i>84</i></b>	<b><i>84</i></b>
Вид текущего контроля	Контрольная работа	Контрольная работа
Вид промежуточной аттестации	экзамен	экзамен

### 5. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам) дисциплины с указанием их объемов (в академических часах) и видов учебных занятий

#### 5.1. Содержание дисциплины

#### Тема 1. Теоретические и методологические основы деятельности по расследованию финансово-экономических правонарушений

Понятие, содержание и принципы организации раскрытия и расследования финансово-экономических правонарушений. Характеристика субъектов, осуществляющих раскрытие и расследование финансово-экономических правонарушений (ФНС, ФАС, МВД, СК России, Росфинмониторинг и т.д.).

Общие положения методики расследования финансово-экономических правонарушений: общая характеристика финансово-экономических преступлений и их соотношение с административными правонарушениями

финансово-экономической направленности; источники исходной информации о правонарушениях финансово-экономической направленности. Критерии их оценки; стадии производства по производства по делам об административных правонарушениях и этапы расследования уголовных дел по преступлениям финансово-экономической направленности; использование специальных знаний при производстве по делам об административных финансово-экономических правонарушениях и расследовании данных преступлений; взаимодействие субъектов расследования финансово-экономических преступлений и правонарушений; противодействие расследованию финансово-экономических преступлений и правонарушений и тактика его преодоления.

## **Тема 2. Особенности организации расследования финансово-экономических преступлений и административных правонарушений, посягающих на общественные отношения, в сфере установленного порядка осуществления предпринимательской или иной деятельности**

Уголовно-правовая и криминалистическая характеристика преступлений. Первоначальный и последующий этапы расследования: проверочные процессуальные и следственные действия; особенности возбуждения уголовного дела. Выдвижение версий, их обоснование, организация проверки и планирование расследования. Особенности использования технических средств и тактико-криминалистических рекомендаций. Особенности организации производства следственных действий. Особенности проверки и оценки доказательств. Использование результатов оперативно-розыскной деятельности на стадии возбуждения уголовного дела, первоначальном этапе и оперативное сопровождение расследования на последующем этапе.

Особенности дела об административном правонарушении. Возбуждение дела об административном правонарушении. Обстоятельства, подлежащие выяснению по делам об административном правонарушении. Виды доказательств. Особенности проведение процессуальных действий.

Использование специальных знаний при расследовании преступления и производстве по делу об административном правонарушении.

## **Тема 3. Особенности организации расследования финансово-экономических преступлений и административных правонарушений, посягающих на общественные отношения в сфере кредитования**

Уголовно-правовая и криминалистическая характеристика преступлений. Первоначальный и последующий этапы расследования: проверочные процессуальные и следственные действия; особенности возбуждения уголовного дела. Выдвижение версий, их обоснование, организация проверки и



планирование расследования. Особенности использования технических средств и тактико-криминалистических рекомендаций. Особенности организации производства следственных действий. Особенности проверки и оценки доказательств. Использование результатов оперативно-розыскной деятельности на стадии возбуждения уголовного дела, первоначальном этапе и оперативное сопровождение расследования на последующем этапе.

Особенности дела об административном правонарушении. Возбуждение дела об административном правонарушении. Обстоятельства, подлежащие выяснению по делам об административном правонарушении. Виды доказательств. Особенности проведения процессуальных действий.

Использование специальных знаний при расследовании преступления и производстве по делу об административном правонарушении.

**Тема 4. Особенности организации расследования финансово-экономических преступлений и административных правонарушений, посягающих на общественные отношения в сфере обращения денег и ценных бумаг (обеспечивающие финансовые интересы государства и других участников экономической деятельности).**

Уголовно-правовая и криминалистическая характеристика преступлений. Первоначальный и последующий этапы расследования: проверочные процессуальные и следственные действия; особенности возбуждения уголовного дела. Выдвижение версий, их обоснование, организация проверки и планирование расследования. Особенности использования технических средств и тактико-криминалистических рекомендаций. Особенности организации производства следственных действий. Особенности проверки и оценки доказательств. Использование результатов оперативно-розыскной деятельности на стадии возбуждения уголовного дела, первоначальном этапе и оперативное сопровождение расследования на последующем этапе.

Особенности дела об административном правонарушении. Возбуждение дела об административном правонарушении. Обстоятельства, подлежащие выяснению по делам об административном правонарушении. Виды доказательств. Особенности проведения процессуальных действий.

Использование специальных знаний при расследовании преступления и производстве по делу об административном правонарушении.

**Тема 5. Особенности организации расследования финансово-экономических преступлений и административных правонарушений, нарушающих отношения добросовестной конкуренции в связи с осуществлением экономической деятельности.**

Уголовно-правовая и криминалистическая характеристика преступлений. Первоначальный и последующий этапы расследования: проверочные процессуальные и следственные действия; особенности возбуждения уголовного дела. Выдвижение версий, их обоснование, организация проверки и планирование расследования. Особенности использования технических средств и тактико-криминалистических рекомендаций. Особенности организации производства следственных действий. Особенности проверки и оценки доказательств. Использование результатов оперативно-розыскной деятельности на стадии возбуждения уголовного дела, первоначальном этапе и оперативное сопровождение расследования на последующем этапе.

Особенности дела об административном правонарушении. Возбуждение дела об административном правонарушении. Обстоятельства, подлежащие выяснению по делам об административном правонарушении. Виды доказательств. Особенности проведения процессуальных действий.

Использование специальных знаний при расследовании преступления и производстве по делу об административном правонарушении.

## **Тема 6. Особенности организации расследования финансово-экономических преступлений и административных правонарушений, посягающих на общественные отношения в сфере установленного законом порядка банкротства, порядка налогообложения и (или) осуществления страховой деятельности**

Уголовно-правовая и криминалистическая характеристика преступлений. Первоначальный и последующий этапы расследования: проверочные процессуальные и следственные действия; особенности возбуждения уголовного дела. Выдвижение версий, их обоснование, организация проверки и планирование расследования. Особенности использования технических средств и тактико-криминалистических рекомендаций. Особенности организации производства следственных действий. Особенности проверки и оценки доказательств. Использование результатов оперативно-розыскной деятельности на стадии возбуждения уголовного дела, первоначальном этапе и оперативное сопровождение расследования на последующем этапе.

Особенности дела об административном правонарушении. Возбуждение дела об административном правонарушении. Обстоятельства, подлежащие выяснению по делам об административном правонарушении. Виды доказательств. Особенности проведения процессуальных действий.

Использование специальных знаний при расследовании преступления и производстве по делу об административном правонарушении.

## 5.2. Учебно-тематический план

№ п/ п	Наименование тем (разделов) дисциплины	Трудоемкость в часах					Формы текущего контроля успеваемости
		Всего	Аудиторная работа			Самост оательн ая работа	
			Обща я, в т.ч.:	Лек- ции	Семинары, практическ ие занятия		
1.	<b>Тема 1.</b> Теоретические и методологические основы деятельности по расследованию финансово-экономических правонарушений.	22	8	2	6	14	устный, письменный опрос, анализ нормативно-правовых документов и судебной практики, обсуждение дискуссионных вопросов, решение ситуационных и практических задач, заслушивание и обсуждение научных сообщений, решение кейсов, рецензирование научных статей
2.	<b>Тема 2.</b> Особенности организации расследования финансово-экономических преступлений и административных правонарушений, посягающих на общественные отношения, в сфере установленного порядка осуществления предпринимательской или иной деятельности.	24	10	2	8	14	устный, письменный опрос, анализ нормативно-правовых документов и судебной практики, обсуждение дискуссионных вопросов, решение ситуационных и практических задач, заслушивание и обсуждение научных сообщений, решение кейсов, рецензирование научных статей, работа в малых группах
3.	<b>Тема 3.</b> Особенности организации расследования финансово-экономических преступлений и административных правонарушений, посягающих на общественные отношения в сфере кредитования.	24	10	2	8	14	устный, письменный опрос, анализ нормативно-правовых документов и судебной практики, обсуждение дискуссионных вопросов, решение ситуационных и практических задач, заслушивание и обсуждение научных сообщений, решение кейсов, рецензирование научных статей
4.	<b>Тема 4.</b> Особенности организации расследования финансово-экономических	26	12	2	10	14	устный, письменный опрос, анализ нормативно-правовых документов и судебной

	преступлений и административных правонарушений, посягающих на общественные отношения в сфере обращения денег и ценных бумаг (обеспечивающие финансовые интересы государства и других участников экономической деятельности).						практики, обсуждение дискуссионных вопросов, решение ситуационных и практических задач, заслушивание и обсуждение научных сообщений, решение кейсов, рецензирование научных статей, работа в малых группах
5.	<b>Тема 5.</b> Особенности организации расследования финансово-экономических преступлений и административных правонарушений, нарушающих отношения добросовестной конкуренции в связи с осуществлением экономической деятельности.	22	8	2	6	14	устный, письменный опрос, анализ нормативно-правовых документов и судебной практики, обсуждение дискуссионных вопросов, решение ситуационных и практических задач, заслушивание и обсуждение научных сообщений, решение кейсов, рецензирование научных статей
6.	<b>Тема 6.</b> Особенности организации расследования финансово-экономических преступлений и административных правонарушений, посягающих на общественные отношения в сфере установленного законом порядка банкротства, порядка налогообложения и (или) осуществления страховой деятельности.	26	12	2	10	14	устный, письменный опрос, анализ нормативно-правовых документов и судебной практики, обсуждение дискуссионных вопросов, решение ситуационных и практических задач, заслушивание и обсуждение научных сообщений, решение кейсов, рецензирование научных статей
<b>В целом по дисциплине</b>		<b>144</b>	<b>60</b>	<b>12</b>	<b>48</b>	<b>84</b>	<b>Контрольная работа</b>
Итого в %			42	20	80	58	

### 5.3. Содержание семинаров, практических занятий

Название тем (разделов) дисциплины	Перечень вопросов для обсуждения на семинарских, практических занятиях, рекомендуемые источники из разделов 8, 9	Формы проведения занятий
<b>Тема 1.</b> Теоретические и методологические основы деятельности по расследованию финансово-экономических правонарушений.	1. Классификация преступлений и правонарушений в финансово-экономической деятельности. 2. Критерии для отнесения деяний к преступлениям и правонарушениям финансово-экономической направленности. 3. Криминологическая, уголовно-правовая и криминалистическая характеристика финансово-экономических преступлений. 4. Понятие криминалистической характеристики. 5. Понятие механизма преступления. 6. Виды доказательств. Особенности проведение процессуальных действий при расследовании дел об административном правонарушении финансово-экономической направленности. <u><b>Рекомендуемые источники</b></u> <b>раздел 8 -1-5, 6-8</b> <b>раздел 9 -1-5</b>	устный, письменный опрос, анализ нормативно-правовых документов и судебной практики, обсуждение дискуссионных вопросов, решение ситуационных и практических задач, заслушивание и обсуждение научных сообщений, решение кейсов, рецензирование научных статей
<b>Тема 2.</b> Особенности организации расследования финансово-экономических преступлений и административных правонарушений, посягающих на общественные отношения, в сфере установленного порядка осуществления предпринимательской или иной деятельности.	1. Проверочные действия и возбуждение уголовного дела и дел об административном правонарушении. 2. Выдвижение версий, их обоснование, организация проверки и планирование расследования. 3. Особенности использования технических средств и тактико-криминалистических рекомендаций. 4. Особенности организации производства следственных и процессуальных действий. 5. Особенности проверки и оценки доказательств. <u><b>Рекомендуемые источники</b></u> <b>раздел 8 -1-5, 6,7</b> <b>раздел 9 -1-5</b>	устный, письменный опрос, анализ нормативно-правовых документов и судебной практики, обсуждение дискуссионных вопросов, решение ситуационных и практических задач, заслушивание и обсуждение научных сообщений, решение кейсов, рецензирование научных статей, работа в малых группах
<b>Тема 3.</b> Особенности организации расследования финансово-экономических преступлений и административных правонарушений, посягающих на	1. Уголовно-правовая и криминалистическая характеристика правонарушений в сфере кредитования. 2. Особенности возбуждения уголовного дела и дел об административном правонарушении. 3. Первоначальный и последующий этапы расследования. 4. Тактика отдельных следственных и процессуальных действий 5. Использование результатов оперативно-розыскной деятельности при расследовании преступлений и специальных знаний при	устный, письменный опрос, анализ нормативно-правовых документов и судебной практики, обсуждение дискуссионных вопросов, решение ситуационных и практических задач, заслушивание и

Название тем (разделов) дисциплины	Перечень вопросов для обсуждения на семинарских, практических занятиях, рекомендуемые источники из разделов 8, 9	Формы проведения занятий
общественные отношения в сфере кредитования.	<p>расследовании преступлений и производстве по делам об административных правонарушениях.</p> <p><b><u>Рекомендуемые источники</u></b></p> <p><b>раздел 8 -1-5,6,7,8</b></p> <p><b>раздел 9 -1-5</b></p>	<p>обсуждение научных сообщений, решение кейсов, рецензирование научных статей</p>
<p><b>Тема 4.</b></p> <p>Особенности организации расследования финансово-экономических преступлений и административных правонарушений, посягающих на общественные отношения в сфере обращения денег и ценных бумаг (обеспечивающие финансовые интересы государства и других участников экономической деятельности).</p>	<p>1. Уголовно-правовая и криминалистическая характеристика правонарушений в сфере кредитования 2. Особенности возбуждения уголовного дела и дел об административном правонарушении. 3. Первоначальный и последующий этапы расследования. 4. Тактика отдельных следственных действий 5. Использование результатов оперативно-розыскной деятельности при расследовании преступлений и специальных знаний при расследовании преступлений в сфере обращения денег и ценных бумаг</p> <p><b><u>Рекомендуемые источники</u></b></p> <p><b>раздел 8 -1-5,6,7,8</b></p> <p><b>раздел 9 -1-5</b></p>	<p>устный, письменный опрос, анализ нормативно-правовых документов и судебной практики, обсуждение дискуссионных вопросов, решение ситуационных и практических задач, заслушивание и обсуждение научных сообщений, решение кейсов, рецензирование научных статей, работа в малых группах</p>
<p><b>Тема 5.</b></p> <p>Особенности организации расследования финансово-экономических преступлений и административных правонарушений, нарушающих отношения добросовестной конкуренции в связи с осуществлением экономической деятельности.</p>	<p>1. Уголовно-правовая и криминалистическая характеристика правонарушений, направленных против свободной и добросовестной конкуренции 2. Особенности возбуждения уголовного дела о преступлениях, направленных против свободной и добросовестной конкуренции и дел об административном правонарушении. 3. Первоначальный и последующий этапы расследования. 4. Тактика отдельных следственных и процессуальных действий 5. Использование результатов оперативно-розыскной деятельности при расследовании преступлений и административных правонарушениях и специальных знаний при расследовании преступлений и правонарушений, направленных против свободной и добросовестной конкуренции</p> <p><b><u>Рекомендуемые источники</u></b></p> <p><b>раздел 8 -1-5,6,7</b></p> <p><b>раздел 9 -1-5</b></p>	<p>устный, письменный опрос, анализ нормативно-правовых документов и судебной практики, обсуждение дискуссионных вопросов, решение ситуационных и практических задач, заслушивание и обсуждение научных сообщений, решение кейсов, рецензирование научных статей</p>
<p><b>Тема 6.</b></p> <p>Особенности организации расследования</p>	<p>1. Уголовно-правовая и криминалистическая характеристика правонарушений в сфере финансов 2. Особенности возбуждения уголовного дела о преступлениях, в сфере установленного законом</p>	<p>устный, письменный опрос, анализ нормативно-правовых документов и судебной</p>

Название тем (разделов) дисциплины	Перечень вопросов для обсуждения на семинарских, практических занятиях, рекомендуемые источники из разделов 8, 9	Формы проведения занятий
финансово-экономических преступлений и административных правонарушений, посягающих на общественные отношения в сфере установленного законом порядка банкротства, порядка налогообложения и (или) осуществления страховой деятельности.	<p>порядка банкротства, порядка налогообложения и (или) осуществления страховой деятельности. 3. Первоначальный и последующий этапы расследования. 4. Тактика отдельных следственных и процессуальных действий 5. Использование результатов оперативно-розыскной деятельности при расследовании преступлений и специальных знаний при расследовании преступлений в сфере установленного законом порядка банкротства, порядка налогообложения и (или) осуществления страховой деятельности.</p> <p><b><u>Рекомендуемые источники</u></b>  <b>раздел 8 -1-5,6,7,8</b>  <b>раздел 9 -1-5</b></p>	практики, обсуждение дискуссионных вопросов, решение ситуационных и практических задач, заслушивание и обсуждение научных сообщений, решение кейсов, рецензирование научных статей

## 6. Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине

### 6.1. Перечень вопросов, отводимых на самостоятельное освоение дисциплины, формы внеаудиторной самостоятельной работы

Наименование тем дисциплины	Перечень вопросов, отводимых на самостоятельное освоение	Формы внеаудиторной самостоятельной работы
<b>Тема 1.</b> Теоретические и методологические основы деятельности по расследованию финансово-экономических правонарушений.	<p>1. Производственно-хозяйственные финансовые структуры, в отношении которых могут совершаться правонарушения финансово-экономической направленности. 2. Источники исходной информации о правонарушениях финансово-экономической направленности. 3. Теоретические основы и практические особенности анализа исходных данных. 4. Формирование методики расследования преступлений и правонарушений финансово-экономической направленности.</p>	Изучение рекомендованной учебной, справочной литературы, нормативно-правовых актов, судебной практики. Работа со справочно-правовой системой. Разбор вопросов по теме занятия.
<b>Тема 2.</b> Особенности организации расследования финансово-экономических преступлений и административных правонарушений,	<p>1. Особенности возбуждения уголовного дела и дела об административном правонарушении, первоначального этапа расследования преступлений в сфере предпринимательской деятельности. 2. Тактико-криминалистическое обеспечение расследования преступлений в сфере установленного порядка осуществления</p>	Проработка и анализ лекционного материала. Работа с рекомендованной научной и учебной литературой. Анализ нормативно-правовых документов и судебной практики. Выявление

Наименование тем дисциплины	Перечень вопросов, отводимых на самостоятельное освоение	Формы внеаудиторной самостоятельной работы
посягающих на общественные отношения, в сфере установленного порядка осуществления предпринимательской или иной деятельности.	предпринимательской или иной деятельности. 3. Использование специальных знаний при расследовании преступлений и правонарушений в сфере установленного порядка осуществления предпринимательской или иной деятельности	дискуссионных вопросов. Подготовка к выступлению с научным сообщением.
<b>Тема 3.</b> Особенности организации расследования финансово-экономических преступлений и административных правонарушений, посягающих на общественные отношения в сфере кредитования.	1. Криминалистическая характеристика преступлений в сфере кредитования. 2. Типичные следственные ситуации и особенности первоначального этапа расследования преступлений в сфере предпринимательской деятельности. 3. Тактико-криминалистическое обеспечение расследования преступлений в сфере кредитования. Взаимодействие при расследовании преступлений и правонарушений в сфере кредитования.	Проработка и анализ лекционного материала. Работа с рекомендованной научной и учебной литературой. Анализ нормативно-правовых документов и судебной практики. Выявление дискуссионных вопросов. Подготовка к выступлению с научным сообщением.
<b>Тема 4.</b> Особенности организации расследования финансово-экономических преступлений и административных правонарушений, посягающих на общественные отношения в сфере обращения денег и ценных бумаг (обеспечивающие финансовые интересы государства и других участников экономической деятельности).	1. Общая характеристика расследования финансово-экономических преступлений и административных правонарушений, посягающих на общественные отношения в сфере обращения денег и ценных бумаг. 2. Типичные следственные ситуации и особенности первоначального этапа расследования финансово-экономических преступлений и административных правонарушений, посягающих на общественные отношения в сфере обращения денег и ценных бумаг. 3. Тактико-криминалистическое обеспечение расследования финансово-экономических преступлений и административных правонарушений, посягающих на общественные отношения в сфере обращения денег и ценных бумаг. 4. Использование специальных знаний при расследования финансово-экономических преступлений и административных правонарушений, посягающих на общественные отношения в сфере обращения денег и ценных бумаг	Проработка и анализ лекционного материала. Работа с рекомендованной научной и учебной литературой. Анализ нормативно-правовых документов и судебной практики. Выявление дискуссионных вопросов. Подготовка к выступлению с научным сообщением.
<b>Тема 5.</b> Особенности организации расследования финансово-экономических преступлений и	1. Общая характеристика финансово-экономических преступлений и административных правонарушений, нарушающих отношения добросовестной конкуренции в связи с осуществлением экономической деятельности. 2. Особенности расследования финансово-экономических	Проработка и анализ лекционного материала. Работа с рекомендованной научной и учебной литературой. Анализ нормативно-правовых документов и судебной



Наименование тем дисциплины	Перечень вопросов, отводимых на самостоятельное освоение	Формы внеаудиторной самостоятельной работы
административных правонарушений, нарушающих отношения добросовестной конкуренции в связи с осуществлением экономической деятельности.	преступлений и административных правонарушений, нарушающих отношения добросовестной конкуренции в связи с осуществлением экономической деятельности. 3. Использование специальных знаний при расследовании финансово-экономических преступлений и административных правонарушений, нарушающих отношения добросовестной конкуренции в связи с осуществлением экономической деятельности	практики. Выявление дискуссионных вопросов. Подготовка к выступлению с научным сообщением.
<b>Тема 6.</b> Особенности организации расследования финансово-экономических преступлений и административных правонарушений, посягающих на общественные отношения в сфере установленного законом порядка банкротства, порядка налогообложения и (или) осуществления страховой деятельности.	1. Общая характеристика расследования финансово-экономических преступлений и административных правонарушений, посягающих на общественные отношения в сфере установленного законом порядка банкротства, порядка налогообложения и (или) осуществления страховой деятельности. 2. Особенности расследования легализации (отмывания) денежных средств. 3. Особенности расследования изготовления или сбыта поддельных денег или ценных бумаг, поддельных кредитных либо расчетных карт и иных платежных документов.	Проработка и анализ лекционного материала. Работа с рекомендованной научной и учебной литературой. Анализ нормативно-правовых документов и судебной практики. Выявление дискуссионных вопросов. Подготовка к выступлению с научным сообщением.

## 6.2. Перечень вопросов, заданий, тем для подготовки к текущему контролю

В рамках дисциплины «Методика расследования финансово-экономических правонарушений» магистрант готовит контрольную работу.

### Примерные темы для выполнения контрольной работы:

1. Способы и механизм совершения налогового преступления, исходная информация, типичные следы совершения преступления, характеристика личности субъекта преступления.

2. Особенности квалификации преступлений, связанных с захватом имущества, имущественных и неимущественных прав, денежных средств предприятий (рейдерством), преступлений, связанных с легализацией

(отмыванием) доходов, полученных преступным путем, налоговых преступлений.

3. Особенности производства отдельных следственных действий при расследовании присвоения и растраты.

4. Механизм совершенствования регламентации уголовной ответственности за нарушение законодательства о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем.

5. Способы криминального использования пластиковых платежных средств.

6. Расследование схем маскировки объекта налогообложения.

7. Расследование криминальных схем, связанных с использованием особых отношений со специально созданными посредническими фирмами или частными лицами.

8. Криминалистическая характеристика незаконного предпринимательства (характеристика основных способов совершения преступления, личности преступника).

9. Расследование криминальных схем фальсификации реальных товарноденежных потоков с использованием механизма обналичивания и обезналичивания.

10. Источники первичной информации о совершении преступлений, связанных с легализацией (отмыванием) денежных средств или иного имущества, приобретенных преступным путем.

11. Порядок направления материалов о налоговых преступлениях в следственные органы.

12. Особенности проведения доследственной проверки и возбуждения уголовных дел о преступлениях в сфере экономической деятельности.

13. Взаимодействие правоохранительных органов с другими органами при выявлении преступлений, связанных с легализацией (отмыванием) денежных средств или иного имущества, приобретенных преступным путем.

14. Способы совершения и сокрытия преступлений, связанных с легализацией (отмыванием) доходов, полученных преступным путем.

15. Понятие и основные элементы криминалистической характеристики экономических преступлений.

16. Способы совершения и сокрытия экономических преступлений.

17. Механизм слеодообразования при совершении экономических преступлений.

18. Особенности планирования и типичные следственные действия первоначального этапа расследования экономических преступлений.

19. Типичные следственные версии первоначального этапа расследования налоговых преступлений, преступлений, связанных с легализацией (отмыванием) доходов, полученных преступным путем.

20. Криминалистическая характеристика коммерческого подкупа и взяточничества.

### **Примеры типовых практико-ориентированных заданий**

В ходе проведения оперативно-розыскного мероприятия «Проверочная закупка», с целью изъятия спиртосодержащей жидкости из незаконного оборота в магазине «Продукты» по ул. Пушкина, 7 г. Энска приобрели у Шубиной А.Л. алкогольную продукцию, отпускаемую в розницу, на реализацию которой у нее не было соответствующего разрешения. В ходе проведения проверки установлено, что два месяца ранее Шубина А.Л. привлекалась к административной ответственности за совершение административного правонарушения, предусмотренного ч.1 ст.14-17-1 КоАП РФ и подвергалась административному наказанию в виде административного штрафа. с конфискацией алкогольной и спиртосодержащей продукции. В действиях Шубиной А.Л. усматриваются признаки состава преступления, ст.171.4 УК РФ «Незаконная розничная продажа алкогольной и спиртосодержащей пищевой продукции», когда это деяние совершено неоднократно, за исключением случаев, предусмотренных статьей 151.1 УК РФ.

*Проанализируйте следственную ситуацию. Определите перечень обстоятельств, подлежащих установлению и доказыванию. Составьте план расследования по уголовному делу. Составьте постановление о назначении судебной экспертизы по данному делу.*

В 2022 году, Арина Н.В., являясь фактическим руководителем ООО «Лугра», по предварительному сговору с Лучко С.С., являющейся директором ООО «Лугра», вступили в сговор, направленный на незаконное получение кредита, путем представления банку заведомо ложных сведений о хозяйственном положении либо финансовом состоянии организации, распределили между собой роли, в соответствии с которыми 16.06.2022 года, Арина Н.В. заключила с Лучко С.С. формальный договор купли-продажи, в соответствии с которым Лучко С.С. стала собственником незавершенной строительством гостиницы, расположенной по адресу: ул. Ленина 56а, фактически принадлежащей на праве собственности Ариной Н.В. Кроме того, для реализации совместно умысла Арина Н.В. внесла в учредительные документы возглавляемого ею ООО «Лугра» изменения, наделив подсудимую Лучко С.С. функциями директора. 01 февраля 2023 года, в г. Энске, Арина Н.В., в соответствии с отведенной ей ролью открыла в операционном офисе «Энский» филиала ОАО Банк «Мастер», карточку с образцами своей подписи и оттиска печати «ООО Лугра» и предоставила в это же банковское учреждение документы: бухгалтерский баланс на 2021 год, отчет о прибылях и убытках за 2021 год, бухгалтерский баланс на 9 месяцев 2022 года, бухгалтерский баланс на 2 квартал 2022 года, отчет о прибылях и убытках за 1 полугодие 2022 года, отчет о прибылях и убытках за 9 месяцев 2022 года, бухгалтерский баланс на 1 квартал 2022 года, содержащие ложные сведения о финансово-хозяйственной деятельности ООО «Лугра», способствовавшие введению сотрудников банка в заблуждение и послужившие основанием для принятия банком положительного решения о предоставлении займа. 01.02.2023 года, Лучко С.С., в указанном филиале банка, подписала предоставленный ей кредитным инспектором договор об открытии кредитной линии с лимитом выдачи на сумму 20 000 000 рублей. В

период с 14 февраля 2023 года до 29 апреля 2023 года денежные средства банком были перечислены на расчетный счет ООО «Лугра». В установленные сроки условия кредитного договора Арина Н.В. и Лучко С.С. не выполнили, чем причинили потерпевшему крупный ущерб в размере 20 000 000 руб.

*Проанализируйте следственную ситуацию. Определите перечень обстоятельств, подлежащих установлению и доказыванию. Составьте план 33 расследования по уголовному делу. Составьте план допроса подозреваемых.*

Гусев В.Б. являясь в период времени с 10.11.2018 по 17.05.2023 на основании решения единственного участника общества с ограниченной ответственностью «Трэйд» генеральным директором данного юридического лица, зарегистрированного межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы и состоящего на налоговом учете в межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы, уклонился от уплаты налога на добавленную стоимость за 2, 3, 4 кварталы 2020 года и налога на прибыль организации за 2020 год в общей сумме 26 631 877 руб., то есть в особо крупном размере. Данные обстоятельства были выявлены в ходе налоговой проверки.

*Проанализируйте сложившуюся ситуацию. Определите перечень обстоятельств, подлежащих установлению и доказыванию. Составьте план проверочных мероприятий. Решите вопрос о необходимости возбуждения уголовного дела. Составьте план первоначального этапа расследования.*

### **Примеры тестовых заданий**

**1. К типичной исходной информации по преступлениям, связанным с кредитованием, относятся сообщения ...**

а) сообщение участкового инспектора о наличии организации, в которой собираются люди с большими материальными средствами, но они якобы ничего не производят

б) налоговой инспекции о наличии коммерческой организации, не занимающейся никаким видом деятельности, но аккумулирующей средства на своих счетах

в) банка или иной кредитовавшей организации о невозврате кредита, в том числе исчезнувшей фирмой

г) сообщение домоуправа о наличии в их доме организации, занимающейся сомнительными делами

**2. Исключите неверный ответ: Исходной информацией для возбуждения уголовного дела о неправомерном кредитовании или о злостном уклонении от погашения кредиторской задолженности чаще всего являются:**

а) материалы органов дознания, содержащие результаты оперативных разработок; сообщение средств массовой информации, заявления и сообщения граждан

б) материалы, поступающие из контролирующих органов (налоговая инспекция, аудиторские фирмы, ревизующие органы)

в) материалы, выделенные из других уголовных дел, а также поступившие из судов (по гражданским делам)

г) сообщение компании, занимающейся точно таким же производством

**3. Выбор способа присвоения зависит от факторов, к которым относятся ...**

а) компетентность и добросовестность руководителей предприятия

б) особенности личностей расхитителей, их организованность, информированность и техническая оснащенность

в) наличие личных связей в администрации данного района

г) уровень учета, контроля и охраны, на данном предприятии

**4. По экономическим преступлениям финансово-экономические исследования чаще всего проводятся ...**

а) для анализа финансовых результатов и определения финансового состояния предприятия (организации)

б) для определения размера неправомерно полученных доходов в результате несоблюдения правил совершения финансовых операций

в) для определения размера скрытой от государства прибыли, необоснованных отчислений в денежные фонды, необоснованного получения кредитов

г) для установления соответствия изготовления продукции технологическому режиму процесса производства

д) для оценки показателей, характеризующих свойства продукции оказывать влияние на человека (безопасность) и окружающую среду (экологичность) в процессе потребления (эксплуатации)

**5. Каковы специфические обстоятельства, устанавливаемые при расследовании запрещенной экономической деятельности в сфере производства (теневая экономика)...**

а) лица, совершившие преступления

б) нарушение правил осуществления исследуемой деятельности

в) непосредственная причина общественно опасных последствий содеянного

г) мотивы действий (бездействия)

д) распределение ролей в преступной группе е) причинная связь действий (бездействия) и общественно опасных последствий

**6. Целями осмотров производственных, складских помещений, офиса юридического лица при расследовании незаконного получения кредита являются ...**

а) установить соответствие содержания производственных помещений требованиям техники противопожарной безопасности

б) установить местонахождение каждого сотрудника предприятия, и чем он занимается

в) установить целевое назначение производственных, складских помещений, офиса юридического лица и соответствие их заявленной деятельности

г) определить, имеются ли складские помещения для хранения материалов, товаров, продукции в соответствии с заключенным договором

### **Примерный перечень тем для научных сообщений**

1. Криминалистическая характеристика незаконного предпринимательства.
2. Уголовно-правовая и криминалистическая характеристика налоговых преступлений.
3. Использование специальных знаний при расследовании присвоения и растраты.
4. Особенности производства отдельных следственных действий при расследовании присвоения и растраты.
5. Структура частной криминалистической методики отдельного вида преступлений.
6. Уголовно-правовая характеристика преступлений, совершаемых в сфере экономики.
7. Криминалистическая характеристика мошенничеств, совершаемых в сфере экономики.
8. Особенности возбуждения уголовных дел о мошенничествах, совершаемых в сфере экономики.
9. Обстоятельства, подлежащие доказыванию при расследовании правонарушений в сфере экономики.
10. Общая характеристика изготовления, хранения, перевозки или сбыта поддельных денег или ценных бумаг.
11. Уголовно-правовая характеристика изготовления или сбыта поддельных кредитных (расчетных) карт и иных платежных документов.
12. Способы и механизм совершения налогового правонарушения.
13. Криминалистическая характеристика коммерческого подкупа и взяточничества.
14. Методы выявления фактов незаконного использования товарных знаков.
15. Криминальные проявления в сфере сбыта контрафактной продукции.
16. Вопросы, разрешаемые судебно-экономической экспертизой.



17. Вопросы, разрешаемые судебно-товароведческой экспертизой.

18. Вопросы, разрешаемые судебной компьютерно-технической экспертизой.

19. Вопросы, разрешаемые криминалистической экспертизой документов.

20. Способы незаконного использования пластиковых платежных средств.

*Критерии балльной оценки различных форм текущего контроля успеваемости содержатся в соответствующих методических рекомендациях Департамента правового регулирования экономической деятельности.*

## **7. Фонд оценочных средств для проведения промежуточной аттестации обучающихся по дисциплине**

Наименование компетенции	Наименование индикаторов достижения компетенции	Результаты обучения (умения и знания), соотнесенные с индикаторами достижения компетенции	Типовые контрольные задания
1	2	3	4
<b>ПК-2</b> Способность выявлять, пресекать и предупреждать правонарушения финансово-экономической направленности, а также выявлять и устранять причины и условия, способствующие их совершению	1. Демонстрирует знание правовых норм материальных и процессуальных отраслей права в сфере выявления, пресечения и предупреждения правонарушений финансово-экономической направленности.	<b>знать:</b> положения уголовного, уголовно-процессуального и иного отраслевого законодательства по выявлению, пресечению и предупреждению правонарушений финансово-экономической направленности. <b>уметь:</b> применить законодательство по выявлению, пресечению и предупреждению правонарушений финансово-экономической направленности, а также по устранению причин и условий, способствующих их совершению.	<b>Задание 1.</b> ЗАО «ОКИБЕМ» создано по решению его учредителей – супругов Емельянова В.М. и Емельяновой И.К. 24.05.2022 было проведено внеочередное общее собрание акционеров ЗАО «ОКИБЕМ», согласно протоколу № 8 на собрании присутствовали акционеры, обладающие 100% голосов от общего количества размещенных голосующих акций, в том числе Емельянов В.М. - 1173 голосующих акций и Емельянова И.К. - 1127 голосующих акций. На указанном собрании единогласно были приняты решения: увеличить уставный капитал общества на сумму 13 700 000 руб. путем выпуска дополнительных обыкновенных именных акций в количестве 13 700 штук; способом размещения дополнительных акций определена закрытая подписка; акции размещаются по номинальной стоимости 1 000 руб. за одну обыкновенную акцию; дополнительно размещаемые ценные бумаги будут оплачиваться денежными средствами; размещение акций произвести среди Емельянова В.М.; одобрена сделка по приобретению Емельяновым В.М. 13 700 обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1 000 руб. на общую стоимость 13

			<p>700 000 руб.; утверждено решение о дополнительном выпуске ценных бумаг.</p> <p>05.07.2022 решение о дополнительном выпуске ценных бумаг ЗАО "МЕБИКО" в виде обыкновенных именных бездокументарных акций в количестве 13 700 штук номинальной стоимостью 1 000 руб. каждая, размещенных путем закрытой подписки, зарегистрировано уполномоченным органом.</p> <p>Емельянова И.К. обратилась с иском со ссылкой на то, что она не была уведомлена и не принимала участия на внеочередном общем собрании акционеров, состоявшемся 24.05.2022, а также не получала уведомление о возможности осуществления предусмотренного статьей 40 Федерального закона № 208-ФЗ от 26.12.1995 «Об акционерных обществах» преимущественного права приобретения акций дополнительного выпуска</p> <p><i>Составьте методику расследования и укажите обстоятельства, установление которых при приобщении к делу в качестве доказательств будет свидетельствовать о наличии/отсутствии состава преступления.</i></p>
	<p>2. Обладает знаниями и навыками применения новейших достижений науки и практики в сфере выявления, пресечения и предупреждения правонарушений финансово-экономической направленности, а также выявления и устранения причин и условий, способствующих их совершению</p>	<p><b>знать:</b> новейшие достижения науки и практики в сфере выявления, пресечения и предупреждения правонарушений финансово-экономической направленности, а также выявления и устранения причин и условий, способствующих их совершению.</p> <p><b>уметь:</b> применить новейшие достижения науки и практики в сфере выявления, пресечения и предупреждения правонарушений финансово-экономической направленности, а также выявления и устранения причин и условий, способствующих их совершению.</p>	<p><b><u>Задание 1.</u></b></p> <p>По указанию своих друзей Пеньков Д.А. вел страничку в социальной сети, где публиковал объявления о продаже наркотических средств. Весной 2022 года Логачев В.А. совместно со своими одноклассниками оформили заказ у Пенькова Д.А. в виде бутановой кислоты общей массой 70,43 грамма на сумму 52 000 рублей. В ответ на заявку на электронную почту Логачева поступило сообщение о месте и времени, где можно забрать товар, а также указание счета на Киви-кошелек, куда необходимо было перевести указанную сумму заказа.</p> <p>Для осуществления оплаты Логачев В.А. решил воспользоваться денежными средствами своей мачехи Куриной М.Л., о чем та рассказала отцу Логачева. Отец после серьезного разговора с сыном выяснил на что ему понадобилась такая сумма и решил написать заявление в полицию.</p> <p>По результатам оперативно-розыскных мероприятий было установлено, что после поступления на КИВИ-кошелек Пенькова Д.А. денежных средств от продажи наркотических средств, равнозначная сумма через Интернет-банкинг зачислялась на его счет, открытый в ОАО КБ "Юнистрим", и в последующем обналичивалась.</p> <p><i>Составьте методику расследования. Какие еще составы преступлений можно рассматривать в данном случае при расследовании?</i></p>
	<p>3. Показывает знания теории и практики</p>	<p><b>знать:</b> теорию и практику по методике выявления, пресечения</p>	<p><b><u>Информация 1.</u></b></p> <p>Лолонский А.Х. является сотрудником Банка, а также уполномоченным лицом Инвестиционной</p>

	методики выявления, пресечения и предупреждения правонарушений финансово-экономической направленности, а также механизма использования сил и средств их выявления и устранения.	и предупреждения правонарушений финансово-экономической направленности, а также механизма использования сил и средств их выявления и устранения. <b>уметь:</b> применить знания теории и практики по методике выявления, пресечения и предупреждения правонарушений финансово-экономической направленности, а также механизма использования сил и средств их выявления и устранения.	<p>компании Банка, в рамках договора доверительного управления активами Банка. Лолонский занимал должность ведущего экономиста Отдела брокерского обслуживания Управления продаж Департамента инвестиционного бизнеса Банка, а затем – должность главного специалиста Отдела доверительного управления продаж Департамента инвестиционного бизнеса Банка, в соответствии с трудовым договором был обязан максимально эффективно выполнять задания Банка, входящие в перечень функциональных задач отдела (управления, департамента), в соответствии с критериями эффективности, определенными положениями об отделе (управлении, департаменте) и должностной инструкцией. Согласно соответствующим должностным инструкциям основными задачами сотрудника Банка Лолинского А.Х. в том числе являются формирование стратегии и тактики управления денежными средствами и ценными бумагами клиентов в зависимости от состояния финансовых рынков; осуществление активных операций на рынке ценных бумаг в интересах клиентов и в целях максимизации доходов Банка; доверительное управление средствами крупных вкладчиков и клиентов на фондовом рынке.</p> <p>В соответствии с договорами поручения на совершение сделок и соответствующими доверенностями Лолинский А.Х. был уполномочен совершать от имени Инвестиционной компании в рамках Договора, заключенного между Инвестиционной компанией и Банком, сделки с активами Банка исключительно и в строгом соответствии с указаниями генерального директора и/или начальника департамента по работе с клиентами Инвестиционной компании.</p> <p>Но Лолинский А.Х. со своего рабочего компьютера совершал сделки не только в интересах Банка (принимал решения и непосредственно подавал заявки) и Инвестиционной компании (подавал заявки на основании указаний общего характера), а также по своему личному брокерскому счету. Установлено, что за период с 18.03.2011 года по 09.12.2016 из 1 514 сделок, заключенных между Лолинским А.Х. и Банком или Инвестиционной компанией, 1 425 сделок привели к существенным отклонениям объема торгов Ценными бумагами.</p> <p><i>Составьте методику расследования. Установите обстоятельства, подлежащие доказыванию.</i></p>
ПК-3	1. Использует	<b>знать:</b> положения	<b>Задание 1.</b>

Способность выявлять, пресекать, раскрывать и расследовать преступления и иные правонарушения, осуществлять предупреждение правонарушений в области социально-экономических и финансовых правоотношений	знания положений отраслевого законодательства о правонарушениях в социально-экономической и финансовой сферах в практической деятельности.	отраслевого законодательства о правонарушениях социально-экономической и финансовой сферах в практической деятельности. <b>уметь:</b> квалифицировано применять положения отраслевого законодательства о правонарушениях социально-экономической и финансовой сферах в практической деятельности.	Ильин И.М., будучи зарегистрированным в Едином государственном реестре индивидуальных предпринимателей и юридических лиц Российской Федерации, в целях занятия незаконной предпринимательской деятельностью на территории земельного участка площадью 50019,02 м <sup>2</sup> , не получив в Федеральной службе по экологическому, технологическому и атомному надзору лицензию на право осуществления деятельности, связанной с эксплуатацией взрывопожароопасных производственных объектов, построил завод по производству кирпича из глины путём обжига в напольных печах с применением природного газа поступающего из газопровода диаметром 100 мм. В соответствии с Федеральным законом «О промышленной безопасности опасных производственных объектов», Федеральным законом «О лицензировании отдельных видов деятельности» и Постановлением Правительства Российской Федерации «О лицензировании эксплуатации взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов 1, 2 и 3 классов опасности», такая лицензия была обязательна. В период с 01.03.2019 по 15.07.2022, от реализации изготовленного незаконным образом кирпича, согласно заключению эксперта №234 от 16.08.2022, извлёк прибыль в размере 31 312 915 рублей, который в соответствии с примечанием к ст. 170.2 УК РФ, относится к категории особо крупного размера. Таким образом, Ильин И.М., осуществлял предпринимательскую деятельность без специальной лицензии, в случаях, когда такая лицензия обязательна и сопряжённую с извлечением дохода в особо крупном размере. <i>Проанализируйте следственную ситуацию. Определите перечень обстоятельств, подлежащих установлению и доказыванию. Составьте план расследования по уголовному делу. Составьте план допроса подозреваемого Ильина И.М.</i>
	2. Оценивает поведение субъектов правоотношений на предмет наличия признаков состава правонарушения в их действиях.	<b>знать</b> - существующую теоретическую и правоприменительную практику по установлению и доказыванию признаков состава правонарушения в действиях субъектов финансово-экономических правоотношений.	<b>Задание 1.</b> В ходе проведения оперативно-розыскного мероприятия «Проверочная закупка», с целью изъятия спиртосодержащей жидкости из незаконного оборота в магазине «Продукты» по ул. Пушкина, 7 г. Энска приобрели у Шубиной А.Л. алкогольную продукцию, отпускаемую в розницу, на реализацию которой у нее не было соответствующего 24 разрешения. В ходе проведения проверки установлено, что два месяца ранее Шубина А.Л. привлекалась к административной ответственности за совершение административного

		<p><b>уметь</b> – разрабатывать меры по выявлению признаков правонарушений в социально-экономической и финансовой сферах.</p>	<p>правонарушения, предусмотренного ч.1 ст.14-17-1 КоАП РФ и подвергалась административному наказанию в виде административного штрафа. с конфискацией алкогольной и спиртосодержащей продукции. В действиях Шубиной А.Л. усматриваются признаки состава преступления, ст.171.4 УК РФ «Незаконная розничная продажа алкогольной и спиртосодержащей пищевой продукции», когда это деяние совершено неоднократно, за исключением случаев, предусмотренных статьей 151.1 УК РФ.</p> <p><i>Проанализируйте следственную ситуацию. Определите перечень обстоятельств, подлежащих установлению и доказыванию. Составьте план расследования по уголовному делу. Составьте постановление о назначении судебной экспертизы по данному делу.</i></p>
	<p>3. Использует методы и приемы, направленные на установление обстоятельств правонарушений и лиц, их совершивших.</p>	<p><b>знать</b> - методы и приемы, направленные на установление обстоятельств правонарушений и лиц, их совершивших.</p> <p><b>уметь</b> – квалифицировано применять положения законодательства по установлению обстоятельств о правонарушениях в социально-экономической и финансовой сферах.</p>	<p><b><u>Задание 1.</u></b></p> <p>Индивидуальный предприниматель Афанасьева, занимающаяся организацией пассажироперевозок, с целью приобретения новых транспортных средств, за два года оформила в четырех различных банках кредиты на общую сумму порядка 15000000 рублей и не смогла их вовремя вернуть. При этом, предоставляя сведения о своей платежеспособности, хозяйственном положении и финансовом состоянии, она скрывала тот факт, что у нее уже существует кредиторская задолженность в других банках. Кроме того, при оформлении кредитов Афанасьева предоставляла в залог свое имущество, в частности автомашину «Газель», которое ранее уже было внесено ею под залог в других финансовых учреждениях.</p> <p><i>Проанализируйте следственную ситуацию. Определите перечень обстоятельств, подлежащих выяснению. Решите вопрос о возбуждении уголовного дела. Составьте план расследования на первоначальном этапе. Составьте план допроса Афанасьевой.</i></p>
	<p>4. Совершает различные процессуальные действия, направленные на доказывание обстоятельств правонарушений.</p>	<p><b>знать:</b> правовую основу процессуальной деятельности.</p> <p><b>уметь:</b> на основе анализа нормативных правовых актов правильно выбирать необходимые правовые инструменты для установления и доказывания обстоятельств правонарушений.</p>	<p><b><u>Задание 1.</u></b></p> <p>ЗАО «ОКИБЕМ» создано по решению его учредителей – супругов Емельянова В.М. и Емельяновой И.К.</p> <p>24.05.2022 было проведено внеочередное общее собрание акционеров ЗАО «ОКИБЕМ», согласно протоколу № 8 на собрании присутствовали акционеры, обладающие 100% голосов от общего количества размещенных голосующих акций, в том числе Емельянов В.М. - 1173 голосующих акций и Емельянова И.К. - 1127 голосующих акций.</p> <p>На указанном собрании единогласно были приняты решения: увеличить уставный капитал общества на сумму 13 700 000 руб. путем</p>

			<p>выпуска дополнительных обыкновенных именных акций в количестве 13 700 штук; способом размещения дополнительных акций определена закрытая подписка; акции размещаются по номинальной стоимости 1 000 руб. за одну обыкновенную акцию; дополнительно размещаемые ценные бумаги будут оплачиваться денежными средствами; размещение акций произвести среди Емельянова В.М.; одобрена сделка по приобретению Емельяновым В.М. 13 700 обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1 000 руб. на общую стоимость 13 700 000 руб.; утверждено решение о дополнительном выпуске ценных бумаг.</p> <p>05.07.2022 решение о дополнительном выпуске ценных бумаг ЗАО "МЕБИКО" в виде обыкновенных именных бездокументарных акций в количестве 13 700 штук номинальной стоимостью 1 000 руб. каждая, размещенных путем закрытой подписки, зарегистрировано уполномоченным органом.</p> <p>Емельянова И.К. обратилась с иском со ссылкой на то, что она не была уведомлена и не принимала участия на внеочередном общем собрании акционеров, состоявшемся 24.05.2022, а также не получала уведомление о возможности осуществления предусмотренного статьей 40 Федерального закона № 208-ФЗ от 26.12.1995 «Об акционерных обществах» преимущественного права приобретения акций дополнительного выпуска.</p> <p>В процессе судебного заседания рассматривался комплекс вопросов, в числе которых возможность привлечения Емельянова В.М. и Журавлева А.А., не являющегося акционером организации, к уголовной ответственности за преступление, предусмотренное ст. 185 УК РФ. По версии Емельяновой И.К., он передал указание Журавлеву А.А. на подготовку поддельного протокола общего собрания.</p> <p><i>Составьте методику расследования и укажите обстоятельства, установление которых при приобщении к делу в качестве доказательств будет свидетельствовать о наличии/отсутствии состава преступления.</i></p>
	<p>5. Предлагает меры по оптимизации правового регулирования в области социально-экономических и финансовых правоотношений.</p>	<p><b>знать</b> - анализ существующих теоретических и правоприменительных проблем в доказывании.</p> <p><b>уметь</b> – разрабатывать меры по выявлению по оптимизации правового регулирования в</p>	<p><b><u>Задание 1.</u></b></p> <p>Олегов А.А., являясь генеральным директором ОАО «Колхоз», в офисе организации склонил одного из уполномоченных лиц (Ефремов Е.А.) к подписи заранее подготовленных им сведений об учредителях (участниках)-физических лицах (291 лицо), в которых содержались не соответствующие действительности сведения о якобы создания общества путем внесения 291 акционером в уставной капитал общества денежных средств в</p>

		области социально-экономических и финансовых правоотношений.	<p>определенной сумме, а не имущественных паев (путем преобразования), как было на самом деле, а затем передал сведения в налоговый орган через Ефремова Е.А., где была внесена запись о регистрации ОАО «Колхоз».</p> <p>Затем Олегов подделал уставной капитал общества через имеющийся доступ к реестру акционеров, а также информацию о нахождении в его собственности и собственности еще нескольких акционеров большего числа акций.</p> <p>Затем, на собрании акционеров Олегов предложил изменить устав Общества из-за изменений в законодательство, в котором намерено исключить пункт о невозможности наличия у одного акционера более 50% акций. Устав был изменен.</p> <p>Затем, уже на следующее собрание акционеров он умышленно пригласил лишь часть из них, составляющую требуемый кворум. Активно подделывались протоколы, анкеты эмитента, устав общества.</p> <p>В результате совершения вышеописанных действий им было подано заявление в уполномоченный орган с заявлением на государственную регистрацию выпуска ценных бумаг с приложением нового, поддельного протокола и объяснением, что в первоначально представленном протоколе допущена ошибка. В результате рассмотрения заявления было принято положительное решение.</p> <p>Олегов распределил более половины акций между приближенными к нему акционерами и собой, приобрел большинство голосов и обеспечил кворум при принятии общим собранием акционеров решений.</p> <p><i>Квалифицируйте действия Олега. Проанализируйте следственную ситуацию. Определите перечень обстоятельств, подлежащих выяснению. Решите вопрос о возбуждении уголовного дела. Составьте план расследования на первоначальном этапе.</i></p>
<b>ПКН-8</b> Способность осуществлять предупреждение и пресечение правонарушений в социально-экономической и финансовой сферах, в том числе коррупционной направленности, выявлять и устранять	1. Систематизировать правовые и организационные основы деятельности по предупреждению и пресечению правонарушений в социально-экономической и финансовой сферах, в том числе коррупционной	<p><b>знать:</b> правовые и организационные основы деятельности по предупреждению и пресечению правонарушений в социально-экономической и финансовой сферах, в том числе коррупционной направленности.</p> <p><b>уметь:</b> использовать правовые и организационные</p>	<p><b>Задание 1.</b></p> <p>Поручиков Ю.Б., являясь председателем вновь созданного гаражно-строительного кооператива ГСК №2 «Орбита», одновременно пытался вмешиваться в хозяйственно-финансовую деятельность кооператива «ОРБИТА», используя при этом печать кооператива ГСК №2 «Орбита», тем самым сознательно создавал искусственные препятствия для реализации членами кооператива своих прав и обязанностей, что является злоупотреблением правами.</p> <p>Стороной по параллельному гражданскому делу представлен протокол общего собрания ГСК №2 «ОРБИТА» от 13.06.2010 г., якобы, об избрании</p>

причины и условия, способствующие их совершению	направленности.	основы деятельности по предупреждению и пресечению правонарушений в социально-экономической и финансовой сферах, в том числе коррупционной направленности.	председателем ГСК - Поручикова Ю.Б., при этом на данном документе отсутствует печать ГСК №2 «ОРБИТА» и часть указанных членов правления ГСК не являются членами ГСК №2 «ОРБИТА», место проведения собрания – юридический адрес другого кооператива. <i>Составьте методику расследования по возможному совершению преступления, предусмотренного ч. 3 ст. 185.2 УК РФ, с учетом того, что с помощью спорного протокола в реестр владельцев ценных бумаг могли быть внесены недостоверные сведения? Какие еще составы преступлений можно рассматривать в данном случае при расследовании?</i>
	2. Выявлять и устранять причины и условия, способствующие совершению правонарушений	<b>знать:</b> положения теории и практики по выявлению и устранению причины и условий, способствующих совершению правонарушений. <b>уметь:</b> выявлять и устранять причины и условия, способствующие совершению правонарушений.	<b>Задание 1.</b> Стукалов В.Н. осуществлял фактическое руководство деятельностью ООО «РосПил», имел доступ к учредительным документам, печатам, системам дистанционного управления банковскими счетами указанного юридического лица. От лица общества были открыты два валютных расчетных счета в разных банках, затем – составлен подложный контракт и дс № 1 к нему с зарубежной компанией на поставку оборудования и запчастей к оборудованию в количестве и по ценам, указанным в проформе инвойс, на сумму 593 750 долларов США. При этом фактически контракт не заключался, договорных отношений между сторонами не возникало. Впоследствии по контракту было оформлено несколько паспортов сделки, а через систему дистанционного обслуживания «Банк-клиент» направлены в банк подложные сведения – заявления на переводы, справки о валютных операциях и пр., на основании которых были переведены денежные средства. <i>Проанализируйте следственную ситуацию. Определите перечень обстоятельств, подлежащих выяснению. Решите вопрос о возбуждении уголовного дела. Составьте план расследования на первоначальном этапе.</i>
	3. Применять в профессиональной деятельности методы предупреждения и пресечения правонарушений коррупционной направленности.	<b>знать:</b> методы предупреждения и пресечения правонарушений коррупционной направленности. <b>уметь:</b> применять методы предупреждения и пресечения правонарушений коррупционной	<b>Задание 1.</b> По указанию своих друзей Пеньков Д.А. вел страничку в социальной сети, где публиковал объявления о продаже наркотических средств. Весной 2022 года Логачев В.А. совместно со своими одноклассниками оформили заказ у Пенькова Д.А. в виде бутановой кислоты общей массой 70,43 грамма на сумму 52 000 рублей. В ответ на заявку на электронную почту Логачева поступило сообщение о месте и времени, где можно забрать товар, а также указание счета на Киви-кошелек, куда необходимо было



		направленности.	<p>перевести указанную сумму заказа.</p> <p>Для осуществления оплаты Логачев В.А. решил воспользоваться денежными средствами своей мачехи Куриной М.Л., о чем та рассказала отцу Логачева. Отец после серьезного разговора с сыном выяснил на что ему понадобилась такая сумма и решил написать заявление в полицию.</p> <p>По результатам оперативно-розыскных мероприятий было установлено, что после поступления на КИВИ-кошелек Пенькова Д.А. денежных средств от продажи наркотических средств, равнозначная сумма через Интернет-банкинг зачислялась на его счет, открытый в ОАО КБ "Юнистрим", и в последующем обналичивалась.</p> <p><i>Квалифицируйте действия указанных лиц и составьте методику расследования данного правонарушения.</i></p>
	<p>4. Выработка комплекса мер по выявлению и устранению причин и условий, способствующих совершению правонарушений в социально-экономической и финансовой сферах.</p>	<p><b>знать:</b> содержания теоретических основ и правоприменительной практики о мерах по выявлению и устранению причин и условий, способствующих совершению правонарушений в социально-экономической и финансовой сферах.</p> <p><b>уметь:</b> квалифицированно анализировать теоретические основы и правоприменительную практику и вырабатывать предложения по совершенствованию комплекса мер по выявлению и устранению причин и условий, способствующих совершению правонарушений в социально-экономической и финансовой сферах.</p>	<p><b><u>Задание 1.</u></b></p> <p>При контрольной проверке физической подготовки военнослужащих Величко Д.М. 5 октября 2019 г. показал результат, соответствующий второму квалификационному уровню, а в ходе повторной проверки, проведенной 25 - 26 декабря 2019 г., он нормативы не сдавал вовсе.</p> <p>Осознавая, что при таких данных ему не будет установлена ежемесячная надбавка за квалификационный уровень физической подготовки в максимальном размере, и желая получить данную выплату в большем размере, чем ему положено, Величко Д.М. обратился к нештатному начальнику физической подготовки и спорта войсковой части Алиеву К.К., в чьи обязанности входила организация внесения в ведомости результатов контрольных проверок физической подготовки, с просьбой указать в названных ведомостях сведения о том, что у Величко Д.М. высший квалификационный уровень физической подготовки.</p> <p>В январе 2020 г. при штатной проверке Министерства обороны было выявлено, что на банковскую карту Алиева К.К. от супруги Величко поступила денежная сумма в размере 25 000 рублей, а сведения о физической подготовке Величко Д.М. были изменены.</p> <p><i>Квалифицируйте действия указанных лиц и составьте методику расследования данного правонарушения.</i></p>

### **Примерный перечень вопросов к экзамену**

1. Криминалистическая характеристика финансово-экономических правонарушений.
2. Обстоятельства, подлежащие установлению и доказыванию при расследовании финансово-экономических правонарушений.
3. Анализ понятий «преступления в сфере экономики», «преступления в сфере экономической деятельности», «экономические преступления».
4. Специфика деятельности следственных подразделений правоохранительных органов при расследовании экономических преступлений.
5. Криминалистическая характеристика преступлений в сфере финансовохозяйственной деятельности.
6. Обстоятельства, подлежащие установлению и доказыванию при расследовании финансово-экономических преступлений.
7. Способы хищения денежных средств в сфере закупок и механизм следообразования.
8. Способы хищения денежных средств с расчетного счета и из кассы, в секторе реализации продукции (работ, услуг), в секторе операций по начислению и выдаче зарплаты, в секторе командировок и механизм следообразования.
9. Основы методики расследования мошенничества в сфере финансовохозяйственной деятельности.
10. Основы методики расследования присвоения и растраты.
11. Особенности производства отдельных следственных действий при расследовании присвоения и растраты.
12. Использование специальных знаний при расследовании присвоения и растраты.
13. Криминалистическая характеристика преступлений в сфере предпринимательской деятельности.
14. Типовые следственные ситуации, версии и планирование расследования преступлений в сфере предпринимательской деятельности.

15. Особенности производства отдельных следственных действий при расследовании преступлений в сфере предпринимательской деятельности.

16. Использование специальных знаний при расследовании преступлений в сфере предпринимательской деятельности.

17. Основы методики расследования незаконного предпринимательства.

18. Основы методики расследования незаконной банковской деятельности.

19. Основы методики расследования фальсификации финансовых документов учета и отчетности финансовой организации.

20. Основы методики расследования незаконного образования (создания, реорганизация) юридического лица и использования для этого документов.

21. Основы методики расследования легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем.

22. Роль и место органов внутренних дел в системе противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем.

23. Криминалистическая характеристика преступлений в сфере кредитования.

24. Основы методики расследования незаконного получения кредита.

25. Основы методики расследования злостного уклонения от погашения кредиторской задолженности.

26. Особенности производства отдельных следственных действий при расследовании незаконного получения кредита.

27. Использование специальных знаний при расследовании незаконного получения кредита.

28. Особенности производства отдельных следственных действий при расследовании злостного уклонения от погашения кредиторской задолженности

29. Использование специальных знаний при расследовании злостного уклонения от погашения кредиторской задолженности.

30. Взаимодействие следователя при расследовании преступлений в сфере кредитования.

31. Обстоятельства, подлежащие установлению и особенности возбуждения уголовных дел, направленных против свободной и добросовестной конкуренции.

32. Основы методики расследования ограничения конкуренции.

33. Основы методики расследования манипулирования рынком.

34. Особенности тактики первоначальных следственных действий при расследовании манипулирования рынком.

35. Использование специальных знаний при расследовании ограничения конкуренции.

36. Особенности тактики первоначальных следственных действий при расследовании ограничения конкуренции.

37. Использование специальных знаний при расследовании манипулирования рынком.

38. Взаимодействие следователя с правоохранительными и антимонопольными органами при расследовании преступлений, направленных против свободной и добросовестной конкуренции.

39. Криминалистическая характеристика преступлений в сфере финансов.

40. Криминалистическая характеристика изготовления, хранения, перевозки или сбыта поддельных денег или ценных бумаг.

41. Криминалистическая характеристика изготовления или сбыта поддельных кредитных (расчетных) карт и иных платежных документов.

42. Особенности возбуждения уголовных дел и первоначального этапа расследования изготовления, хранения, перевозки или сбыта поддельных денег или ценных бумаг.

43. Тактико-криминалистическое обеспечение расследования изготовления, хранения, перевозки или сбыта поддельных денег или ценных бумаг.

44. Использование специальных знаний при расследовании изготовления, хранения, перевозки или сбыта поддельных денег или ценных бумаг.

45. Особенности возбуждения уголовных дел и первоначального этапа расследования изготовления или сбыта поддельных кредитных (расчетных) карт и иных платежных документов.

46. Тактико-криминалистическое обеспечение расследования изготовления или сбыта поддельных кредитных (расчетных) карт и иных платежных документов.

47. Использование специальных знаний при расследовании изготовления или сбыта поддельных кредитных (расчетных) карт и иных платежных документов.

48. Криминалистическая характеристика преступлений, направленных против установленного порядка внешнеэкономической деятельности.

49. Основы методики расследования невозвращения из-за границы средств в иностранной валюте.

50. Криминалистическая характеристика преступлений, направленных против порядка управления и иных правонарушений против интересов службы в коммерческих и иных организациях.

### **Пример экзаменационного билета**

#### **1 вопрос (теоретическое задание) – 15 баллов**

Обстоятельства, подлежащие установлению и доказыванию при расследовании финансово-экономических правонарушений.

#### **2 вопрос (теоретическое задание) – 15 баллов**

Использование специальных знаний при расследовании незаконного получения кредита.

#### **3 вопрос (практико-ориентированное задание) – 30 баллов**

Индивидуальный предприниматель Феокистов, занимающийся организацией пассажироперевозок, с целью приобретения новых транспортных средств, за два года оформил в четырех различных банках кредиты на общую сумму порядка 15 000 000 рублей и не смог их вовремя вернуть. При этом, предоставляя сведения о своей платежеспособности, хозяйственном положении и финансовом состоянии, он скрывала тот факт, что у него уже существует

кредиторская задолженность в других банках. Кроме того, при оформлении кредитов Феоктистов представлял в залог свое имущество, в частности автомашину «Мерседес», которое ранее уже было внесено им под залог в других финансовых учреждениях.

1. *Проанализируйте следственную ситуацию.*
2. *Определите перечень обстоятельств, подлежащих установлению и доказыванию.*
3. *Составьте план расследования по уголовному делу.*

### **Соответствующие приказы, распоряжения ректората о контроле уровня освоения дисциплин и сформированности компетенций студентов**

Приказ от 23.03.2017 №0557/о «Об утверждении Положения о проведении текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации обучающихся по программам бакалавриата и магистратуры в Финансовом университете».

### **8. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины**

#### **Нормативные правовые акты**

1. Конституция Российской Федерации (с учетом поправок, внесенных Законами РФ о поправках к Конституции РФ от 30.12.2008 № 6-ФКЗ, от 30.12.2008 № 7-ФКЗ, от 05.02.2014 № 2-ФКЗ, от 21.07.2014 № 11-ФКЗ) // Собрание законодательства РФ, 04.08.2014, № 31, ст. 4398.
2. Уголовно-процессуальный кодекс Российской Федерации от 18.12.2001 № 174-ФЗ // Собрание законодательства РФ, 24.12.2001, № 52 (ч. I), ст. 4921.
3. Уголовный кодекс Российской Федерации от 13.06.1996 № 63-ФЗ // Собрание законодательства РФ, 17.06.1996, № 25, ст. 2954.
4. Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях от 30.12.2001 № 195-ФЗ // Собрание законодательства РФ, 07.01.2002, № 1 (ч. 1), ст. 1.
5. Гражданский кодекс Российской Федерации (часть первая, вторая, третья) от 30.11.1994 № 51-ФЗ // Собрание законодательства РФ, 05.12.1994, № 32, ст. 3301

#### **Основная литература:**

6. Александров, И. В. Расследование налоговых преступлений : учебное пособие для магистров / И. В. Александров. — Москва : Юрайт, 2022. —

405 с. — (Магистр). — Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/508145> (дата обращения: 08.12.2023). — Текст : электронный

#### **Дополнительная литература:**

7. Тюнин, В. И. Преступления в сфере экономической деятельности : учебное пособие для вузов / В. И. Тюнин. — 3-е изд., перераб. и доп. — Москва : Юрайт, 2023. — 323 с. — (Высшее образование). — Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/514523> (дата обращения: 08.12.2023). — Текст : электронный

8. Яблоков Н.П. Криминалистическая методика расследования: история, современное состояние и проблемы: монография / Н.П. Яблоков. — Москва : Норма : ИНФРА-М, 2020. — 192 с. — ЭБС ZNANIUM.com. — URL: <http://znanium.com/catalog/product/1062248> (дата обращения: 08.12.2023). — Текст : электронный

#### **9. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины:**

1. <http://pravo.ru> - Справочно-правовой, новостной портал;
2. <https://epp.genproc.gov.ru/web/gprf> — Генеральная прокуратура Российской Федерации;
3. <http://www.supcourt.ru> - Верховный суд Российской Федерации;
4. <http://www.duma.gov.ru/> - Государственная Дума Федерального Собрания Российской Федерации
5. Библиотечно-информационный комплекс Финуниверситета (электронная библиотека, ресурсы на русском языке): [http://www.library.fa.ru/res\\_mainres.asp?cat=rus](http://www.library.fa.ru/res_mainres.asp?cat=rus)
6. Библиотечно-информационный комплекс Финуниверситета (электронная библиотека, ресурсы на иностранных языках): [http://www.library.fa.ru/res\\_mainres.asp?cat=en](http://www.library.fa.ru/res_mainres.asp?cat=en)

#### **10. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины**

Положение о реферате, эссе, контрольной работе, домашнем творческом задании студента по дисциплине (модулю)	<a href="http://www.fa.ru/univer/DocLib/Организация%20учебного%20процесса/Нормативные%20документы%20по%20самостоятельной%20работе/Приказ%20№0611_о%20от%2001.04.2014.PDF">http://www.fa.ru/univer/DocLib/Организация%20учебного%20процесса/Нормативные%20документы%20по%20самостоятельной%20работе/Приказ%20№0611_о%20от%2001.04.2014.PDF</a>
Об утверждении Положения о проведении текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации обучающихся по программам бакалавриата и	<a href="http://www.fa.ru/univer/DocLib/%D0%9E%D1%80%D0%B3%D0%B0%D0%BD%D0%B8%D0%B7%D0%B0%D1%86%D0%B8%D1%8F%20%D1%83%D1%87%D0%B5%D0%B1%D0%BD%D0%BE%D0%B3%D0%BE%20%D0%BF%D1%80%D0%BE%D1%86%D0%B5%D1%81%D1%81%D0%B0%D0%B1%D1%89%D0%B8%D0%B5%20%D0%BD%D0%BE%D1%80%D0%BC%D0%B0%D1%82%D0%B8%D0%B2%D0%BD%D1%8B%D0%B5%20%D0%B4%D0%BE%D0%BA%D1%83%D0%BC%D0%B5%D0%BD%D1">http://www.fa.ru/univer/DocLib/%D0%9E%D1%80%D0%B3%D0%B0%D0%BD%D0%B8%D0%B7%D0%B0%D1%86%D0%B8%D1%8F%20%D1%83%D1%87%D0%B5%D0%B1%D0%BD%D0%BE%D0%B3%D0%BE%20%D0%BF%D1%80%D0%BE%D1%86%D0%B5%D1%81%D1%81%D0%B0%D0%B1%D1%89%D0%B8%D0%B5%20%D0%BD%D0%BE%D1%80%D0%BC%D0%B0%D1%82%D0%B8%D0%B2%D0%BD%D1%8B%D0%B5%20%D0%B4%D0%BE%D0%BA%D1%83%D0%BC%D0%B5%D0%BD%D1</a>

<p>магистратуры в Финансовом университет</p>	<p><a href="#"><u>%82%D1%8B%20%D0%BF%D0%BE%20%D1%83%D1%87%D0%B5%D0%B1%D0%BD%D0%BE%D0%B9%20%D1%80%D0%B0%D0%B1%D0%BE%D1%82%D0%B5/%D0%9F%D1%80%D0%B8%D0%BA%D0%B0%D0%B7%20%E2%84%960557 %D0%BE%20%D0%BE%D1%82%2023.0 3.2017.PDF</u></a></p>
<p>Методические рекомендации по выполнению домашнего творческого задания</p>	<p>Контрольная работа является одной из форм внеаудиторной самостоятельной работы и реализуется в письменном виде, в том числе с использованием информационных технологий.</p> <p>Контрольная работа отражает степень освоения студентами учебного материала конкретных разделов (тем) дисциплины и способности к самостоятельному сбору материала, его анализу, постановке необходимых вопросов и формулированию ответов на них.</p> <p>Цель выполнения Контрольной работы - формирование учебно-исследовательских навыков, закрепление умений самостоятельно работать с различными источниками информации.</p> <p>Требования к выполнению Контрольной работе:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- четкость и последовательность изложения материала;</li> <li>- наличие обобщений и выводов, сделанных на основе изучения и анализа материалов судебной практики;</li> <li>- правильность и в полном объеме решение имеющихся в задании и практических задач;</li> <li>- использование современных способов поиска, обработки и анализа информации;</li> <li>- самостоятельность выполнения.</li> </ul> <p>Требования к оформлению контрольной работы:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- объем работы не должен превышать 7 страниц текста стандартного формата А4;</li> <li>- формат – А 4, шрифт – Times New Roman, размер шрифта – 14, межстрочный интервал – 1,5;</li> <li>- заголовки разделов должны отделяться от текста интервалами – шрифт Times New Roman 14;</li> <li>- обязательно соблюдение красной строки в начале абзаца;</li> <li>- поля: левое – 30 мм, правое – 15 мм, верхнее – 20 мм, нижнее – 25 мм;</li> <li>- страницы работы нумеруются, титульный лист является первой страницей работы (номер страницы на титульном листе не проставляется);</li> <li>- на 2-ой странице дается план (содержание) работы;</li> <li>- небрежность в изложении и оформлении не допускается.</li> </ul> <p>Содержание заданий Контрольной работы, равноценных по объему и сложности, разрабатывается по многовариантной системе преподавателем, ведущим семинарские занятия, с учетом основного материала соответствующих тем дисциплины, содержание которой изложено в рабочей программе.</p> <p>Оценка Контрольной работы студентов проводится в процессе текущего контроля успеваемости студентов.</p> <p>При возникновении проблем с выполнением Контрольной работы студент имеет право своевременно обратиться за консультацией к преподавателю.</p> <p>Работа сдается на проверку в прошитом виде и принимается к проверке только в случае соблюдения студентом всех требований к ее оформлению.</p>



**11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине, включая перечень необходимого программного обеспечения и информационных справочных систем**

**11.1 Комплект лицензионного программного обеспечения:**

1. Windows, Microsoft Office.
2. Антивирус Kaspersky

**11.2. Современные профессиональные базы данных и информационные справочные системы:**

Например,

1. Справочная правовая система Консультант Плюс»: [www.consultant.ru](http://www.consultant.ru)
2. Справочная правовая система «Гарант». [www.garant.ru](http://www.garant.ru)
3. Информационная система СПАРК.
4. Электронная энциклопедия: <http://ru.wikipedia.org/wiki/Wiki>
5. Система комплексного раскрытия информации «СКРИН» – <http://www.skrin.ru/>
6. Электронно-библиотечная система издательства «ЮРАЙТ» <https://www.biblio-online.ru/>

**11.3. Сертифицированные программные и аппаратные средства защиты информации**

Дополнительные сертифицированные программы и средства защиты не используются.

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

Материально-техническая база, которой располагает Финансовый университет: зал судебных заседаний, аудиторный фонд, компьютерные классы, библиотека Финансового университета и др.; ПК, информационные базы данных; интернет, справочники. Финансовый университет обеспечен необходимым комплектом лицензионного программного обеспечения и подвергается ежегодному обновлению). Электронно-библиотечная система

(электронная библиотека) и электронная информационно-образовательная среда обеспечивают одновременный доступ не менее 25 процентов обучающихся.

В аудиториях для демонстрации презентаций используется компьютерная техника и проекционная аппаратура Финуниверситета.