

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ  
 ФЕДЕРАЦИИ  
 федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего  
 образования  
 "САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ  
 АЭРОКОСМИЧЕСКОГО ПРИБОРОСТРОЕНИЯ"

Кафедра № 84

УТВЕРЖДАЮ

Руководитель образовательной программы

\_\_\_\_\_  
 доц., к.п.н.

(должность, уч. степень, звание)

\_\_\_\_\_  
 П.М. Алексеева

(инициалы, фамилия)

\_\_\_\_\_  
 (подпись)

«27» июня 2024 г

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

«Финансовые расследования»  
 (Наименование дисциплины)

Код направления подготовки	40.04.01
Наименование направления подготовки	Юриспруденция
Наименование направленности	Юрист в области уголовного права и противодействия преступности
Форма обучения	очная
Год приема	2024

Лист согласования рабочей программы дисциплины

Программу составил (а)

\_\_\_\_\_  
 проф., к.ю.н., проф.  
 (должность, уч. степень, звание)

\_\_\_\_\_  
 (подпись, дата)

27.06.2024 О.В. Харченко

(инициалы, фамилия)

Программа одобрена на заседании кафедры № 84  
 «27» июня 2024 г, протокол № 13

Заведующий кафедрой № 84

\_\_\_\_\_  
 д.ю.н., доц.  
 (уч. степень, звание)

\_\_\_\_\_  
 (подпись, дата)

27.06.2024 Е.В. Болотина

(инициалы, фамилия)

Заместитель директора института №8 по методической работе

\_\_\_\_\_  
 доц., к.э.н., доц.  
 (уч. степень, звание)

\_\_\_\_\_  
 (подпись, дата)

27.06.2024 Л.В. Рудакова

(инициалы, фамилия)

## Аннотация

Дисциплина «Финансовые расследования» входит в образовательную программу высшего образования – программу магистратуры по направлению подготовки 40.04.01 «Юриспруденция» направленности «Юрист в области уголовного права и противодействия преступности». Дисциплина реализуется кафедрой «№ 84».

Дисциплина нацелена на формирование у выпускника следующих компетенций:

УК-6 «Способен определять и реализовывать приоритеты собственной деятельности и способы ее совершенствования на основе самооценки»

ПК-3 «Способность осуществлять профессиональную деятельность в области противодействия преступности и преступлениям, посягающим на интересы личности, общества, государства»

Содержание дисциплины охватывает круг вопросов, связанных с проведением финансовых расследований, направленных на противодействие криминализации экономической сферы на современном этапе, а также с механизмами осуществления социального контроля над преступностью в сфере экономики и превенции экономических преступлений с учётом накопленной практики. Способствует формированию у обучающегося компетенций определять и реализовывать приоритеты собственной деятельности и способы ее совершенствования на основе самооценки, осуществлять профессиональную деятельность в области противодействия преступности и преступлениям, посягающим на интересы личности, общества, государства.

Преподавание дисциплины предусматривает следующие формы организации учебного процесса: лекции, практические занятия, самостоятельная работа обучающегося.

Программой дисциплины предусмотрены следующие виды контроля: текущий контроль успеваемости, промежуточная аттестация в форме экзамена.

Общая трудоемкость освоения дисциплины составляет 4 зачетных единицы, 144 часа.

Язык обучения по дисциплине «русский».

## 1. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине

### 1.1. Цели преподавания дисциплины

Изучение курса «Финансовые расследования» имеет целью сформировать у обучающихся научно обоснованные взгляды на проведение финансовых расследований, выявление и изучение проблем, получение необходимых знаний, умений и навыков по противодействию преступности в экономической сфере, а также предоставить им информацию о стратегии воздействия на экономическую преступность в современных условиях и подготовить к компетентному решению профессиональных задач в области противодействия преступности и преступлениям, посягающим на интересы личности, общества, государства.

Освоение учебного курса позволяет сформировать у обучающихся способности определять и реализовывать приоритеты собственной деятельности и способы ее совершенствования, практические навыки в сфере изучения и прогнозирования экономической преступности, выявления ее причин и условий, осуществления деятельности по планированию и превенции преступлений в сфере экономики, экспертизе текущего законодательства.

1.2. Дисциплина входит в состав части, формируемой участниками образовательных отношений, образовательной программы высшего образования (далее – ОП ВО).

1.3. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения ОП ВО.

В результате изучения дисциплины обучающийся должен обладать следующими компетенциями или их частями. Компетенции и индикаторы их достижения приведены в таблице 1.

Таблица 1 – Перечень компетенций и индикаторов их достижения

Категория (группа) компетенции	Код и наименование компетенции	Код и наименование индикатора достижения компетенции
Универсальные компетенции	УК-6 Способен определять и реализовывать приоритеты собственной деятельности и способы ее совершенствования на основе самооценки	УК-6.3.1 знать основные принципы профессионального и личностного развития с учетом особенностей цифровой экономики и требований рынка труда; способы совершенствования своей деятельности на основе самооценки и образования УК-6.У.1 уметь определять и реализовывать приоритеты совершенствования собственной деятельности на основе самооценки, в том числе с использованием цифровых средств; решать задачи собственного личностного и профессионального развития УК-6.В.1 владеть навыками решения задач самоорганизации и собственного личностного и профессионального развития на основе самооценки, самоконтроля, в том числе с использованием цифровых средств
Профессиональные компетенции	ПК-3 Способность осуществлять профессиональную деятельность в области противодействия	ПК-3.3.1 знать научно-теоретические основы противодействия преступлениям и преступности, правовые основы, стратегию и тактику борьбы с преступностью, уголовно-правовые средства и методы противостояния преступлениям и преступности,

	<p>преступности и преступлениям, посягающим на интересы личности, общества, государства</p>	<p>детерминационные механизмы современной преступности, актуальные криминологические теории причин преступности, теории социального контроля над преступностью, превенции преступлений и наказания</p> <p>ПК-3.У.1 уметь применять методики изучения, прогнозирования и противодействия отдельным группам преступлений и видам преступной деятельности, анализировать и выявлять детерминанты преступлений и преступности, интерпретировать их роль в механизме преступной деятельности и принимать меры к их устранению или минимизации, выбирать меры и формы предупреждения конкретных преступлений, осуществлять предупредительное воздействие в отношении лиц с повышенной криминальной активностью</p> <p>ПК-3.В.1 владеть навыками комплексного анализа современного состояния преступности и отдельных видов преступной деятельности, изучения детерминант совершаемых преступлений и лиц их совершающих, применения норм действующего профилактического законодательства при выборе мер и форм осуществления предупредительной деятельности, реализации мер по ликвидации последствий преступлений и преступности</p>
--	---	--

## 2. Место дисциплины в структуре ОП

Дисциплина может базироваться на знаниях, ранее приобретенных обучающимися при изучении следующих дисциплин:

- «Уголовно-правовая охрана собственности в РФ»;
- «Современные тенденции развития общей части уголовного права России»;
- «Уголовно-правовая политика России».

Знания, полученные при изучении материала данной дисциплины, имеют как самостоятельное значение, так и могут использоваться при изучении других дисциплин:

- «Проблемы противодействия преступлениям в экономической сфере»;
- «Уголовная политика России в сфере противодействия коррупции»;
- «Проблемы уголовной ответственности за преступления коррупционной направленности».

## 3. Объем и трудоемкость дисциплины

Данные об общем объеме дисциплины, трудоемкости отдельных видов учебной работы по дисциплине (и распределение этой трудоемкости по семестрам) представлены в таблице 2.

Таблица 2 – Объем и трудоемкость дисциплины

Вид учебной работы	Всего	Трудоемкость по семестрам
		№3
1	2	3
<b>Общая трудоемкость дисциплины, ЗЕ/ (час)</b>	4/ 144	4/ 144
<b>Из них часов практической подготовки</b>	8	8
<b>Аудиторные занятия, всего час.</b>	34	34
в том числе:		
лекции (Л), (час)	17	17
практические/семинарские занятия (ПЗ), (час)	17	17
лабораторные работы (ЛР), (час)		
курсовой проект (работа) (КП, КР), (час)		
экзамен, (час)	36	36
<b>Самостоятельная работа, всего (час)</b>	74	74
<b>Вид промежуточной аттестации:</b> зачет, дифф. зачет, экзамен (Зачет, Дифф. зач, Экз.**)	Экз.	Экз.

Примечание: \*\* кандидатский экзамен

#### 4. Содержание дисциплины

4.1. Распределение трудоемкости дисциплины по разделам и видам занятий.

Разделы, темы дисциплины и их трудоемкость приведены в таблице 3.

Таблица 3 – Разделы, темы дисциплины, их трудоемкость

Разделы, темы дисциплины	Лекции (час)	ПЗ (СЗ)	ЛР (час)	КП (час)	СРС (час)
Семестр 3					
Раздел 1. Понятие и сущность финансовых расследований					
Тема 1.1 Элементы финансовых расследований. Поводы и основания финансовых расследований	4	4			14
Тема 1.2 Виды и механизмы финансовых расследований. Содержание финансовых расследований	2	2			12
Раздел 2. Методика расследования финансовых преступлений					
Тема 2.1 Понятие, система, источники, принципы методики финансовых расследований	2	2			12
Тема 2.2. Криминалистическая характеристика финансовых расследований	2	2			12
Раздел 3. Расследование налоговых преступлений					
Тема 3.1 Доследственная проверка налоговых правонарушений	4	4			12
Тема 3.2 Особенности расследования налоговых преступлений	3	3			12
Итого в семестре:	17	17			74
Итого	17	17	0	0	74

Практическая подготовка заключается в непосредственном выполнении обучающимися определенных трудовых функций, связанных с будущей профессиональной деятельностью.

4.2. Содержание разделов и тем лекционных занятий.

Содержание разделов и тем лекционных занятий приведено в таблице 4.

Таблица 4 – Содержание разделов и тем лекционного цикла

Номер раздела	Название и содержание разделов и тем лекционных занятий
1	<p><b>1. Понятие и сущность финансовых расследований</b></p> <p><b>Тема 1.1. Элементы финансовых расследований. Поводы и основания финансовых расследований</b></p> <p>Финансовое расследование – совокупность научных, оперативно-розыскных, аналитических, процессуальных и экспертных методов и процедур, направленных на:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– выявление и документирование нарушений нормативно-методических и нормативно-правовых актов в ходе управленческой и финансово-хозяйственной деятельности, связанных с посягательством на недобросовестное (незаконное) распределение и использование финансовых ресурсов;</li> <li>– реализацию комплекса мер в рамках гражданского, уголовного и переговорного процессов, направленных на выявление, документирование и возмещение ущерба;</li> <li>– создание условий для предотвращения экономического ущерба и привлечения виновных лиц к ответственности.</li> </ul> <p>Характеристика финансовых расследований содержит в себе следующие элементы:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Объект – финансы (денежные средства, финансовые ресурсы, рассматриваемые в их создании и движении, распределении и перераспределении, использовании, так и экономические отношения, обусловленные взаимными расчетами между хозяйствующими субъектами, движением денежных средств, денежным обращением, использованием денег).</li> <li>2. Предмет – финансовые нарушения (совершенное противоправное деяние (действие или бездействие) субъекта финансового права, за которое финансовым законодательством установлена ответственность).</li> <li>3. Содержание – сбор, закрепление, всестороннее рассмотрение, изучение существенных обстоятельств и доказательств по уже случившимся фактам; анализ и диагностика финансово-экономической деятельности для выявления симптомов и факторов наступления кризисных явлений.</li> <li>4. Субъекты – правоохранительные и контролирующие органы, частные фирмы, специализированные организации (ЦФР).</li> <li>5. Цели – предотвращение проблем, связанных с посягательством на финансы и имущество хозяйствующего субъекта; недопущение кризисных ситуаций; восстановление и обеспечение защиты нарушенных прав и законных интересов заказчика в уголовном, гражданском и переговорном процессах; привлечение виновных лиц к ответственности и возмещение ущерба.</li> <li>6. Задачи – выявление и фиксирование правонарушений, признаков угроз финансово-хозяйственной деятельности, установление причинно-следственной связи между угрозами, отклонениями от нормальной</li> </ol>

	<p>хозяйственной деятельности и вызвавшими их причинами, путем проведения и использования результатов необходимых финансово-экономических исследований, комплексных судебных экспертиз и других мероприятий; выявление истинных причин возникновения рисков и наступления негативных последствий; определение размера ущерба.</p> <p>Финансовые расследования проводятся, когда имеются достаточные поводы и основания.</p> <p>Поводы для проведения финансовых расследований:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. письменные запросы правоохранительных и иных органов государственной власти;</li> <li>2. письменные обращения и заявления организаций и граждан;</li> <li>3. справки об обнаружении фактов, содержащих возможные признаки противоправных действий и выявленных в результате инициативного поиска по внешним информационным ресурсам, включая СМИ, а также в ходе взаимодействия с органами государственной власти и организациями;</li> <li>4. материалы по результатам проверок, проводимых подразделениями внутреннего контроля;</li> <li>5. непосредственное обнаружение правонарушений руководителем, собственником, лицом, принимающим решение.</li> </ol> <p>Основанием для проведения финансового расследования служат подлежащие проверке фактические данные о нарушениях при проведении операций и сделок с денежными средствами или иным имуществом.</p>
<p><b>1.</b></p>	<p><b>Тема 1.2. Виды и механизмы финансовых расследований. Содержание финансовых расследований.</b></p> <p>Виды финансовых расследований, в зависимости от инициатора обращения и источника получения информации:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– инициативные финансовые расследования – по материалам СМИ;</li> <li>– по материалам инициативного обнаружения признаков правонарушений в результате поиска по внешним информационным ресурсам;</li> <li>– финансовые расследования по материалам правоохранительных и иных органов государственной власти;</li> <li>– финансовые расследования, инициированные по результатам рассмотрения обращений и заявлений организаций и граждан.</li> </ul> <p>По сфере интересов финансовые расследования могут делиться на:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– финансовые расследования для защиты государственных (муниципальных интересов) интересов;</li> <li>– финансовые расследования для защиты корпоративных интересов (включая собственников – физических лиц).</li> </ul> <p>Виды финансовых расследований, в зависимости от статуса:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– конфиденциальные;</li> <li>– публичные;</li> <li>– международные (фактическое нахождение бенефициаров в разных странах;</li> <li>– межрегиональные (фактическое нахождение бенефициаров в разных регионах).</li> </ul> <p>Содержание финансовых расследований могут быть различными в зависимости от вида, цели, объективно сложившейся ситуации, обстоятельств и событий, которые повлекли необходимость такого расследования.</p> <p>Финансовые расследования достаточно емкие в плане объема</p>

	<p>информации. В частности, они включают разного рода информацию и записи, например, информацию о движении по банковскому счету, которая указывает на движение денежных средств. Любая запись, которая, так или иначе, оставляет за собой бумажный след тех или иных действий с денежными средствами, имеет значение. Основной задачей финансового расследования является выявление и документальное подтверждение движения денежных средств во время совершения преступления. Наличие связи между тем, откуда пришли деньги, кто их получает, когда их получают, и где они хранятся, может быть доказательством преступной деятельности.</p>
<p>2.</p>	<p><b>2. Методика расследования финансовых преступлений</b>  <b>Тема 2.1. Понятие, система, источники, принципы методики финансовых расследований</b></p> <p>Расследование преступлений представляет собой установленный уголовно-процессуальными законами порядок доказывания обстоятельств преступлений, перечень которых определен ст. 73 Уголовно-процессуального кодекса Российской Федерации (далее - УПК РФ), а также розыск преступников и обеспечение государством неуклонения их от следствия и суда с принятием мер по возмещению нанесенного ущерба и предупреждению преступлений.</p> <p>Предметом криминалистической методики является выявление закономерностей в исследуемой сфере общественных отношений:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- механизма преступления;</li> <li>- формирования преступного умысла;</li> <li>- возникновения информации о преступлении и его участниках;</li> <li>- отражения совершаемого преступления во внешней среде и в сознании человека;</li> <li>- собирания, оценки и использования доказательств и т.д.</li> </ul> <p>Методика расследования преступлений представляет собой систему научных положений, базирующихся на апробированной передовой следственной и оперативной деятельности и разрабатываемых на ее основе эффективных методов расследования и предупреждения различных видов преступлений.</p> <p>Методика расследования преступлений как система научных положений подразделяется на три части.</p> <p>I. Общие методические положения расследования преступлений.</p> <p>II. Частные методики расследования (методики расследования отдельных видов и групп преступлений).</p> <p>III. Индивидуальные методики расследования преступлений.</p> <p>Принципы методики расследования преступлений: строгое соблюдение законности; плановость расследования; оперативность расследования; сочетание следственных действий и оперативно-розыскных мероприятий при расследовании преступлений; широкое и эффективное использование естественно-научных методов и технических средств при расследовании; использование помощи общественности; тесное взаимодействие правоохранительных подразделений при выявлении, раскрытии и расследовании преступлений.</p>
<p>2.</p>	<p><b>Тема 2.2. Криминалистическая характеристика финансовых расследований</b></p> <p>Криминалистическая характеристика - это информационная модель преступлений определенного вида, результат анализа значительного по объему фактического архивного материала.</p>

	<p>В структуру криминалистической характеристики преступлений включаются следующие данные о:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- типичных чертах самого преступного события (объект преступного посягательства; место, время, условия и другие обстоятельства, характеризующие обстановку, выявленные при анализе уголовных дел данного вида как закономерности);</li> <li>- механизме слеодообразования, характерного для данного вида преступных посягательств;</li> <li>- способе подготовки, совершения и сокрытия преступления;</li> <li>- особенностях личности преступника (возрастные, половые, психологические и др.);</li> <li>- мотивах и целях совершения преступлений;</li> <li>- поведении потерпевшего (виктимологический аспект);</li> <li>- связи расследуемого преступления с другими преступными проявлениями;</li> <li>- последствиях преступления и др.</li> </ul>
<p><b>3.</b></p>	<p><b>3. Расследование налоговых правонарушений</b>  <b>Тема 3.1 Доследственная проверка налоговых преступлений</b>  Доследственная проверка включает следующие проверочные мероприятия:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) документальную проверку, направленную на исчисление суммы неуплаченных налогов с учетом получаемых в ходе процессуальной проверки дополнительных сведений, а также процентного соотношения сумм неуплаченных налогов к общей сумме налогов, подлежащих уплате;</li> <li>2) финансово-хозяйственные и бухгалтерские исследования;</li> <li>3) установление контрагентов предприятия-налогоплательщика;</li> <li>4) опрос работников предприятия-налогоплательщика, сотрудников предприятия контрагента;</li> <li>5) проверку возражений налогоплательщика по вынесенному решению и документов, обосновывающих его возражения.</li> </ol> <p>Доследственная проверка по преступному уклонению от уплаты налогов должна завершиться анализом обстоятельств, перечисленных в ст. 73 УПК РФ, среди которых следует особо выделить размер вреда, причиненного в результате уклонения от уплаты налога (т.е. сумму недоимки), способ уклонения и умысел в совершении деяния.</p>
<p><b>3.</b></p>	<p><b>Тема 3.2. Особенности расследования налоговых преступлений</b>  Особенности расследования налоговых преступлений включает в себя:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) необходимость изучения, анализа и приобщения к материалам уголовного дела нормативных актов, регулирующих правовое положение налогоплательщика, его статус, права и обязанности, порядок, условия и режим уплаты им налогов, уклонение от которых вменяется ему в вину;</li> <li>2) основу доказательственной базы в расследовании налоговых преступлений составляют материалы документальной проверки, проводимой инспекцией ФНС России или службами оперативных документальных проверок и ревизий.</li> <li>3) необходимость установления прямого умысла налогоплательщика на преступное уклонение от уплаты налога</li> </ol> <p>Типичные следственные ситуации и основные направления расследования. Основные средства доказывания совершения преступления. Использование специальных знаний в установлении обстоятельств совершения налогового преступления.</p>

#### 4.3. Практические (семинарские) занятия

Темы практических занятий и их трудоемкость приведены в таблице 5.

Таблица 5 – Практические занятия и их трудоемкость

№ п/п	Темы практических занятий	Формы практических занятий	Трудоемкость, (час)	Из них практической подготовки, (час)	№ раздела дисциплины
Семестр 3					
1.	Тема 1.1. Элементы финансовых расследований. Поводы и основания финансовых расследований	1.Семинар-диспут по темам раздела 2. Обсуждение докладов и рефератов 3. Контрольная работа в форме теста по теме	4	2	1
2.	Тема 1.2 Виды и механизмы финансовых расследований. Содержание финансовых расследований	1.Семинар-диспут по теме 2. Обсуждение докладов и рефератов	2	1	1
3.	Тема 2.1 Понятие, система, источники, принципы методики финансовых расследований	1.Семинар-диспут по теме 2. Обсуждение докладов и рефератов	2	1	2
4.	Тема 2.2. Криминалистическая характеристика финансовых расследований	1. Контрольная работа в форме теста по темам раздела 2. Решение ситуационных задач	2	1	2
5.	Тема 3.1 Доследственная проверка налоговых правонарушений	1.Семинар-диспут по теме 2. Обсуждение докладов и рефератов	4	2	3
6.	Тема 3.2 Особенности расследования налоговых преступлений	1. Семинар-диспут 2. Контрольная работа в форме теста по темам раздела	3	1	3
Всего			17	8	

#### 4.4. Лабораторные занятия

Темы лабораторных занятий и их трудоемкость приведены в таблице 6.

Таблица 6 – Лабораторные занятия и их трудоемкость

№ п/п	Наименование лабораторных работ	Трудоемкость, (час)	Из них практической подготовки,	№ раздела дисциплины

			(час)	лины
Учебным планом не предусмотрено				
Всего				

4.5. Курсовое проектирование/ выполнение курсовой работы  
Учебным планом не предусмотрено

4.6. Самостоятельная работа обучающихся  
Виды самостоятельной работы и ее трудоемкость приведены в таблице 7.

Таблица 7 – Виды самостоятельной работы и ее трудоемкость

Вид самостоятельной работы	Всего, час	Семестр 3, час
1	2	3
Изучение теоретического материала дисциплины (ТО)	44	44
Подготовка к текущему контролю успеваемости (ТКУ)	15	15
Подготовка к промежуточной аттестации (ПА)	15	15
Всего:	74	74

5. Перечень учебно-методического обеспечения  
для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине (модулю)

Учебно-методические материалы для самостоятельной работы обучающихся указаны в п.п. 7-11.

6. Перечень печатных и электронных учебных изданий

Перечень печатных и электронных учебных изданий приведен в таблице 8.

Таблица 8– Перечень печатных и электронных учебных изданий

Шифр/ URL адрес	Библиографическая ссылка	Количество экземпляров в библиотеке (кроме электронных экземпляров)
<a href="https://urait.ru/bcode/53964">https://urait.ru/bcode/53964</a>	Расследование экономических преступлений. Теоретико-методологические основы экономико-правового анализа финансовой деятельности : учебник для вузов / Е. В. Анищенко, А. Г. Хабибулин, А. В. Анищенко, В. Н. Анищенко. — 3-е изд., испр. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2024. — 317 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-15535-8. — Текст : электронный //	

	Образовательная платформа Юрайт [сайт].	
<a href="https://urait.ru/bcode/541213">https://urait.ru/bcode/541213</a>	Криминалистика в 5 т. Том 5. Методика расследования преступлений : учебник для вузов / И. В. Александров [и др.] ; под общей редакцией И. В. Александрова. — Москва : Издательство Юрайт, 2024. — 242 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-08441-2. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: (	
<a href="https://urait.ru/bcode/537253">https://urait.ru/bcode/537253</a>	Преступления в сфере экономики : учебник для вузов / И. А. Подройкина [и др.] ; под редакцией И. А. Подройкиной, С. И. Улезько. — 6-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2024. — 362 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-16700-9. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт].	
<a href="https://urait.ru/bcode/541789">https://urait.ru/bcode/541789</a>	Криминология : учебник для вузов / О. С. Капинус [и др.] ; под общей редакцией О. С. Капинус. — 2-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2024. — 1132 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-09795-5. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт].	
<a href="https://urait.ru/bcode/556145">https://urait.ru/bcode/556145</a>	Организация предупреждения правонарушений в сфере экономики : учебник для вузов / В. И. Авдийский, Ю. В. Трунцевский, А. В. Петренко, И. Л. Трунов ; под общей редакцией Ю. В. Трунцевского. — Москва : Издательство Юрайт, 2024. — 272 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-19205-6. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт].	
<a href="https://urait.ru/bcode/513429">https://urait.ru/bcode/513429</a>	<i>Крюкова, Н. И.</i> Квалификация и расследование преступлений в сфере таможенного дела / Н. И. Крюкова, Е. Н. Арестова. — Москва : Издательство Юрайт, 2023. — 223 с. — (Профессиональные	

	комментарии). — ISBN 978-5-534-02389-3. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт].	
<a href="https://urait.ru/bcode/538824">https://urait.ru/bcode/538824</a>	Противодействие расследованию преступлений и меры по его преодолению : учебник для вузов / Б. Я. Гаврилов [и др.] ; под общей редакцией Б. Я. Гаврилова, В. П. Лаврова. — 2-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2024. — 379 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-14898-5. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт].	
<a href="https://urait.ru/bcode/535513">https://urait.ru/bcode/535513</a>	Яблоков, Н. П. Криминалистика : учебник и практикум для вузов / Н. П. Яблоков. — 3-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2024. — 239 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-11035-7. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт].	
<a href="https://urait.ru/bcode/508145">https://urait.ru/bcode/508145</a>	Александров, И. В. Расследование налоговых преступлений : учебное пособие для магистров / И. В. Александров. — Москва : Издательство Юрайт, 2022. — 405 с. — (Магистр). — ISBN 978-5-9916-3481-6. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL:	
	Преступления против собственности: учеб.-метод. пособие / В.Н. Сафонов. – СПб.: ГУАП, 2023. – 104 с.	50
	Предупреждение и профилактика легализации незаконно полученных доходов: учеб.-метод. пособие / О.В. Харченко. – СПб.: ГУАП, 2024. – 100 с.	50
<a href="https://urait.ru/bcode/536361">https://urait.ru/bcode/536361</a>	Преступления в сфере экономики : учебное пособие для вузов / Н. А. Лопашенко, М. И. Третьяк ; ответственные редакторы А. В. Наумов, А. Г. Кибальник. — 6-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2024. — 135 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-18587-4. — Текст :	

	электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт].	
<a href="https://urait.ru/bcode/556219">https://urait.ru/bcode/556219</a>	<i>Тюнин, В. И.</i> Преступления в сфере экономической деятельности : учебное пособие для вузов / В. И. Тюнин. — 4-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2024. — 322 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-19269-8. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт].	

7. Перечень электронных образовательных ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»

Перечень электронных образовательных ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины приведен в таблице 9.

Таблица 9 – Перечень электронных образовательных ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»

URL адрес	Наименование
<a href="http://pravo.gov.ru/">http://pravo.gov.ru/</a>	официальный интернет-портал правовой информации
<a href="http://www.genproc.gov.ru/">http://www.genproc.gov.ru/</a>	официальный сайт Генеральной прокуратуры Российской Федерации
<a href="https://mvd.ru/">https://mvd.ru/</a>	официальный сайт Министерства внутренних дел Российской Федерации
<a href="http://minjust.ru/">http://minjust.ru/</a>	официальный сайт Министерства юстиции Российской Федерации
<a href="http://www.rg.ru/">http://www.rg.ru/</a>	официальный интернет-портал "Российской газеты"

8. Перечень информационных технологий

8.1. Перечень программного обеспечения, используемого при осуществлении образовательного процесса по дисциплине.

Перечень используемого программного обеспечения представлен в таблице 10.

Таблица 10– Перечень программного обеспечения

№ п/п	Наименование
1.	<u>Операционная система</u> Microsoft Windows Professional 8 Russian
2.	<u>Офис</u> Microsoft Office Professional Plus 2016

8.2. Перечень информационно-справочных систем, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине

Перечень используемых информационно-справочных систем представлен в таблице 11.

Таблица 11– Перечень информационно-справочных систем

№ п/п	Наименование
1	Справочно-правовая система «Консультант Плюс» <a href="http://www.consultant.ru/">http://www.consultant.ru/</a>
2	Справочно-правовая система «Кодекс» <a href="http://www.kodeks.ru/">http://www.kodeks.ru/</a>
3	Информационно-правовой портал «ГАРАНТ» <a href="http://www.garant.ru/">http://www.garant.ru/</a>
4	Реферативная база данных <b>Scopus</b> на платформе <b>SciVerse®</b> компании Elsevier <a href="http://www.scopus.com">www.scopus.com</a>
5	ЭБС ZNANIUM ЭБС "Znanium" электронно-библиотечная система издательства "ИНФРА-М" <a href="http://znanium.com/">http://znanium.com/</a>
6	ЭБС издательства ЛАНЬ ЭБС "Лань" электронно-библиотечная система издательства "Лань". <a href="http://e.lanbook.com/">http://e.lanbook.com/</a>
7	ЭБС – электронная библиотека для ВУЗов, СПО (ссузов, колледжей), библиотек. Учебники, учебная и методическая литература по различным дисциплинам. От издательства «Юрайт» <a href="http://www.urait.ru">http://www.urait.ru</a>

#### 9. Материально-техническая база

Состав материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине, представлен в таблице 12.

Таблица 12 – Состав материально-технической базы

№ п/п	Наименование составной части материально-технической базы	Номер аудитории (при необходимости)
1.	<b>Учебная аудитории для проведения занятий лекционного типа</b> – укомплектована специализированной (учебной) мебелью, набором демонстрационного оборудования и учебно-наглядными пособиями, обеспечивающими тематические иллюстрации, соответствующие рабочим учебным программам дисциплин (модулей).	
2.	<b>Учебная аудитории для проведения практических занятий</b> - укомплектована специализированной (учебной) мебелью, техническими средствами обучения, служащими для представления учебной информации.	
3.	<b>Помещение для самостоятельной работы</b> – укомплектовано специализированной (учебной) мебелью,	

	оснащено компьютерной техникой с возможностью подключения к сети "Интернет" и обеспечено доступом в электронную информационно-образовательную среду организации	
4.	<b>Учебная аудитория для текущего контроля и промежуточной аттестации</b> - укомплектована специализированной (учебной) мебелью, техническими средствами обучения, служащими для представления учебной информации.	

#### 10. Оценочные средства для проведения промежуточной аттестации

10.1. Состав оценочных средств для проведения промежуточной аттестации обучающихся по дисциплине приведен в таблице 13.

Таблица 13 – Состав оценочных средств для проведения промежуточной аттестации

Вид промежуточной аттестации	Перечень оценочных средств
Экзамен	Список вопросов к экзамену; Экзаменационные билеты; Задачи; Тесты.

10.2. В качестве критериев оценки уровня сформированности (освоения) компетенций обучающимися применяется 5-балльная шкала оценки сформированности компетенций, которая приведена в таблице 14. В течение семестра может использоваться 100-балльная шкала модульно-рейтинговой системы Университета, правила использования которой, установлены соответствующим локальным нормативным актом ГУАП.

Таблица 14 –Критерии оценки уровня сформированности компетенций

Оценка компетенции	Характеристика сформированных компетенций
5-балльная шкала	
«отлично» «зачтено»	– обучающийся глубоко и всесторонне усвоил программный материал; – уверенно, логично, последовательно и грамотно его излагает; – опираясь на знания основной и дополнительной литературы, тесно привязывает усвоенные научные положения с практической деятельностью направления; – умело обосновывает и аргументирует выдвигаемые им идеи; – делает выводы и обобщения; – свободно владеет системой специализированных понятий.
«хорошо» «зачтено»	– обучающийся твердо усвоил программный материал, грамотно и по существу излагает его, опираясь на знания основной литературы; – не допускает существенных неточностей; – увязывает усвоенные знания с практической деятельностью направления; – аргументирует научные положения; – делает выводы и обобщения; – владеет системой специализированных понятий.
«удовлетворительно» «зачтено»	– обучающийся усвоил только основной программный материал, по существу излагает его, опираясь на знания только основной литературы; – допускает несущественные ошибки и неточности; – испытывает затруднения в практическом применении знаний направления; – слабо аргументирует научные положения;

Оценка компетенции	Характеристика сформированных компетенций
5-балльная шкала	
	<ul style="list-style-type: none"> <li>– затрудняется в формулировании выводов и обобщений;</li> <li>– частично владеет системой специализированных понятий.</li> </ul>
«неудовлетворительно» «не зачтено»	<ul style="list-style-type: none"> <li>– обучающийся не усвоил значительной части программного материала;</li> <li>– допускает существенные ошибки и неточности при рассмотрении проблем в конкретном направлении;</li> <li>– испытывает трудности в практическом применении знаний;</li> <li>– не может аргументировать научные положения;</li> <li>– не формулирует выводов и обобщений.</li> </ul>

10.3. Типовые контрольные задания или иные материалы.

Вопросы (задачи) для экзамена представлены в таблице 15.

Таблица 15 – Вопросы (задачи) для экзамена

№ п/п	Перечень вопросов (задач) для экзамена	Код индикатора
1.	Раскройте понятие финансового расследования и его элементы	УК-6.3.1
2.	Охарактеризуйте объект, как элемент финансового расследования	УК-6.3.1
3.	Охарактеризуйте предмет, как элемент финансового расследования	УК-6.3.1
4.	Охарактеризуйте содержание, как элемент финансового расследования	УК-6.3.1
5.	Охарактеризуйте субъект, как элемент финансового расследования	УК-6.3.1
6.	Назовите поводы и основания для проведения финансовых расследований	УК-6.3.1
7.	Назовите виды финансовых расследований	УК-6.3.1
8.	Охарактеризуйте механизмы публичного финансового расследования	УК-6.У.1
9.	Раскройте содержание финансового расследования	УК-6.У.1
10.	Раскройте содержание типового плана расследования	УК-6.У.1
11.	Назовите обстоятельства, подлежащие доказыванию	УК-6.3.1
12.	Назовите понятие и предмет криминалистической методики	УК-6.У.1
13.	Раскройте принципы криминалистической методики	УК-6.3.1
14.	Раскройте источники криминалистической методики	УК-6.У.1
15.	Охарактеризуйте общие методические положения расследования преступлений	УК-6.У.1
16.	Охарактеризуйте частные методики расследования	УК-6.У.1
17.	Охарактеризуйте индивидуальные методики расследования преступлений	УК-6.3.1
18.	Охарактеризуйте систему частной криминалистической методики	УК-6.У.1
19.	Раскройте понятие и структура криминалистической характеристики преступлений	УК-6.3.1
20.	Раскройте понятие следственной ситуации и факторы,	УК-6.У.1

	влияющие на ее характер	
21.	Раскройте понятие криминалистической версии. Стадии развития версий	УК-6.У.1
22.	Раскройте классификацию версий в криминалистике	УК-6.3.1
23.	Охарактеризуйте построение общих следственных версий	УК-6.У.1
24.	Охарактеризуйте проверку следственных версий	УК-6.У.1
25.	Раскройте сущность методики планирования расследования преступлений по уголовному делу	УК-6.У.1
26.	Охарактеризуйте задачи и виды планирования расследования преступлений	УК-6.У.1
27.	Назовите и охарактеризуйте принципы планирования расследования преступлений	УК-6.У.1
28.	Охарактеризуйте методику планирования расследования преступлений	УК-6.У.1
29.	Охарактеризуйте планирование отдельных следственных действий и оперативно-розыскных мероприятий	УК-6.3.1
30.	Охарактеризуйте требования к тактическому приему, тактической рекомендации, тактической комбинации и тактической операции	УК-7.3.1
31.	Раскройте понятие следственной ситуации	УК-8.3.1
32.	В чем заключаются особенности планирования в зависимости от следственной ситуации	ПК-3.3.1
33.	Назовите и охарактеризуйте неотложные задачи, решаемые на первоначальном этапе расследования	УК-6.У.1
34.	В чем заключается собирание доказательственной информации на последующих этапах расследования преступлений	УК-6.У.1
35.	Дайте понятие оперативно-розыскной деятельности и ее правовые основы	УК-6.У.1
36.	Раскройте принципы проведения оперативно-розыскной деятельности	УК-6.У.1
37.	Дайте криминалистическую характеристику налоговых преступлений	УК-6.У.1
38.	Назовите способы выявления налоговых преступлений	УК-6.У.1
39.	Назовите приемы и способы уклонения от уплаты налогов	УК-6.У.1
40.	Раскройте содержание камеральной и выездной налоговой проверки: понятие и сущность	ПК-3.3.1
41.	В чем заключаются особенности доследственной проверки	ПК-3.3.1
42.	Охарактеризуйте криминалистический анализ документов, как основной метод доследственной проверки	ПК-3.3.1
43.	В чем заключаются особенности следственных действий при расследовании налоговых преступлений	УК-6.3.1
44.	В чем заключаются особенности очных ставок при расследовании налоговых преступлений	УК-6.У.1
45.	Охарактеризуйте виды судебных экспертиз по уголовным делам о налоговых преступлениях	ПК-3.У.1
46.	Дайте криминологический анализ субъекта налогового	ПК-3.У.1

	преступления и личности преступника	
47.	<p><b>Задача</b>  <b>Прочитайте текст и дайте развернутый ответ</b>  Студентка В. попросила у своей соседки по комнате в общежитии К. набор бижутерии с золотым напылением стоимостью 990 руб., чтобы сходить на свидание. Вернувшись в общежитие, она заявила соседке, что незнакомый человек похитил у нее украшения и скрылся. На самом деле В. спрятала бижутерию в подсобном помещении подвала, намереваясь носить ее в будущем.</p> <p><b>Квалифицируйте действия В., сформулируйте предложения по расследованию данного преступления</b>  <b>Ответ:</b>  В действиях В. содержится состав административного правонарушения (мелкое хищение ст. 7.27 КоАП РФ), в отношении лица проводится административное расследование</p>	<p>УК-6.У.1  УК-6.В.1  ПК-3.У.1  ПК-3.В.1</p>
48.	<p><b>Прочитайте текст и дайте развернутый ответ</b>  З., встретив В., работавшего на текстильной фабрике, предложил ему подготовить для хищения готовую продукцию. Они договорились о времени встречи, а также о месте на территории фабрики, где изъятое будет переброшено через забор. В условленное время З. вместе с П. пришли к фабрике. Вскоре из проходной фабрики вышел В. и сообщил, что изъять продукцию не смог.</p> <p><b>Квалифицируйте действия В., сформулируйте предложения по расследованию данного преступления</b>  <b>Ответ:</b>  В действиях З., В. и П. содержатся признаки преступления, предусмотренные ст.ст. 30 ч.3, 158 ч.2 п. а УК РФ. Совершено покушение на преступление, необходимо установить собственника, стоимость имущества приготовленного к хищению и принять меры на предприятии по противодействию хищения материальных ценностей</p>	<p>УК-6.У.1  УК-6.В.1  ПК-3.У.1  ПК-3.В.1</p>
49.	<p><b>Задача</b>  <b>Прочитайте текст и выберите один правильный ответ</b>  Депутат совета депутатов муниципального района Г., заместитель главы администрации Приозерского муниципального района по жилищно-коммунальному хозяйству Л., генеральный директор МП «Районное агентство социально-бытовых услуг» В. и его заместитель, а также индивидуальный предприниматель и житель района в период с декабря 2022 г. по апрель 2023 г. путем присвоения и растраты совершили хищение денежных средств муниципального предприятия на сумму свыше 7 млн руб. под видом заключения и исполнения более 60-ти фиктивных договоров на предоставление услуг по техническому обслуживанию и ремонту автотранспортных средств и поставку товаров для нужд предприятия.</p>	<p>УК-6.У.1  УК-6.В.1  ПК-3.У.1  ПК-3.В.1</p>

	<p>После этого денежные средства, приобретенные преступным путем, были легализованы участниками организованной группы путем совершения индивидуальными предпринимателями, на счета которых поступали данные денежные средства, различных финансовых операций, направленных на придание видимости правомерности владения данным имуществом.</p> <p>Кроме того, бывшими депутатом и заместителем главы администрации в декабре 2023 г. от представителей коммерческих организаций в качестве взятки получены денежные средства в сумме свыше 2 млн руб. за содействие заключению муниципальных контрактов, беспрепятственной приемке выполненных работ и общее покровительство.</p> <p><b>Выберете какие признаки преступления содержатся в действиях виновных:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. ч. 1 ст. 285 УК РФ (злоупотребление должностными полномочиями);</li> <li>2. ч. 4 ст. 160 УК РФ (присвоение и растрата организованной группой лиц в особо крупном размере) и п. «а», «б» ч. 4 ст. 174.1 УК РФ (легализация денежных средств, приобретенных преступным путем, организованной группой лиц в особо крупном размере), ч. 6 ст. 290 УК РФ (получение взятки в особо крупном размере);</li> <li>3. ч. 4 ст. 160 УК РФ (присвоение и растрата организованной группой лиц в особо крупном размере);</li> <li>4. п. «а», «б» ч. 4 ст. 174.1 УК РФ (легализация денежных средств, приобретенных преступным путем, организованной группой лиц в особо крупном размере), ч. 6 ст. 290 УК РФ (получение взятки в особо крупном размере).</li> </ol> <p><b>Ответ:</b></p> <p>В действиях виновных содержатся признаки преступления, предусмотренные ч. 4 ст. 160 УК РФ (присвоение и растрата организованной группой лиц в особо крупном размере) и п. «а», «б» ч. 4 ст. 174.1 УК РФ (легализация денежных средств, приобретенных преступным путем, организованной группой лиц в особо крупном размере), ч. 6 ст. 290 УК РФ (получение взятки в особо крупном размере).</p>	
50.	<p><b>Задача</b></p> <p><b>Прочитайте текст и выберите один правильный ответ</b></p> <p>Н. предложил своему знакомому предпринимателю П. приобрести в собственность нежилые помещения на территории области для последующей передачи их в аренду подразделениям Пенсионного фонда Российской Федерации. После этого, используя свои служебные полномочия, он обеспечил заключение долгосрочных договоров аренды данных помещений по завышенной</p>	<p>УК-6.У.1 УК-6.В.1 ПК-3.У.1 ПК-3.В.1</p>

	<p>арендной плате. Впоследствии за оказание общего покровительства, в том числе обеспечение надлежащего исполнения отделениями Пенсионного фонда обязательств по договорам аренды недвижимого имущества, осужденный систематически получал от предпринимателя взятки в виде денег в размере половины полученной прибыли от сдачи имущества в аренду подразделениям Пенсионного фонда на территории области на общую сумму более 11 млн руб.</p> <p>Кроме того, в декабре 2023 г. отделением Пенсионного фонда Российской Федерации с индивидуальным предпринимателем П. был заключен договор на поставку и установку двух кондиционеров в служебных помещениях. Впоследствии предпринимателем были приобретены и установлены кондиционеры, не соответствующие техническому заданию к договору поставки. За подписание актов выполненных работ обвиняемый получил от предпринимателя через посредника взятку в виде денег в сумме 100 тыс. рублей.</p> <p><b>Выберете какие признаки преступления содержатся в действиях виновных:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. ч. 2 ст. 174.1 УК РФ (легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем);</li> <li>2. ч. 1 ст. 285 УК РФ (злоупотребление должностными полномочиями), ч. 2 ст. 174.1 УК РФ (легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем);</li> <li>3. ч. 1 ст. 285 УК РФ (злоупотребление должностными полномочиями, ч. 2 ст. 174.1 УК РФ (легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем);</li> <li>4. ч. 1 ст. 285 УК РФ (злоупотребление должностными полномочиями), чч. 3, 6 ст. 290 УК РФ (получение взятки), ч. 2 ст. 174.1 УК РФ (легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем).</li> </ol> <p><b>Ответ:</b></p> <p>В действиях виновных содержатся признаки преступления, предусмотренные ч. 1 ст. 285 УК РФ (злоупотребление должностными полномочиями), чч. 3, 6 ст. 290 УК РФ (получение взятки), ч. 2 ст. 174.1 УК РФ (легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем).</p>	
51.	<p><b>Задача</b></p> <p><b>Прочитайте текст и выберите один правильный ответ</b></p> <p>В 2020-2022 годах Р., разработавший преступную схему, действуя группой лиц по предварительному сговору с М. и И., мошенническим путем похитил денежные средства, поступившие на счета</p>	<p>УК-6.У.1 УК-6.В.1 ПК-3.У.1 ПК-3.В.1</p>

	<p>благотворительного Фонда содействия развитию волонтерского движения и патриотического воспитания молодежи, на общую сумму не менее 198 млн руб. Для придания видимости законности совершенных финансовых операций с предпринимателями были заключены фиктивные договоры, по которым денежные средства были обналичены и легализованы. Не менее 85 млн рублей из обналиченных средств передано Р.</p> <p><b>Выберете какие признаки преступления содержатся в действиях виновных:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. ч.3 ст.33, ч.4 ст.159 УК РФ (мошенничество, совершенного группой лиц по предварительному сговору, лицом с использованием своего служебного положения, в особо крупном размере) и (п.«б» ч.4 ст.174.1 УК РФ (легализация (отмывание) денежных средств, приобретенных лицом в результате совершения им преступления в особо крупном размере);</li> <li>2. ч. 1 ст.159 УК РФ (мошенничество) и п.«б» ч.4 ст.174.1 УК РФ (легализация (отмывание) денежных средств, приобретенных лицом в результате совершения им преступления в особо крупном размере);</li> <li>3. ч.3 ст.33, ч.4 ст.159 УК РФ (мошенничество, совершенного группой лиц по предварительному сговору, лицом с использованием своего служебного положения, в особо крупном размере);</li> <li>4. п.«б» ч.4 ст.174.1 УК РФ (легализация (отмывание) денежных средств, приобретенных лицом в результате совершения им преступления в особо крупном размере).</li> </ol> <p><b>Ответ:</b></p> <p>В действиях виновных содержатся признаки преступления, предусмотренные ч.3 ст.33, ч.4 ст.159 УК РФ (мошенничество, совершенного группой лиц по предварительному сговору, лицом с использованием своего служебного положения, в особо крупном размере) и (п.«б» ч.4 ст.174.1 УК РФ (легализация (отмывание) денежных средств, приобретенных лицом в результате совершения им преступления в особо крупном размере).</p>	
52.	<p><b>Задача</b></p> <p><b>Прочитайте текст и выберите один правильный ответ</b></p> <p>В., М. и К. в составе организованной группы в период с 2020 по 2023 гг. заключили фиктивные муниципальные контракты между администрацией муниципального образования и коммерческими организациями, аффилированными между собой, якобы на выполнение работ по ликвидации несанкционированных свалок на территории городского поселения, которых фактически не существовало. В результате преступных действий из бюджета муниципального образования на расчетные счета коммерческих организаций без фактического выполнения работ по контрактам перечислены денежные средства на сумму свыше 20 млн рублей.</p>	<p>УК-6.У.1 УК-6.В.1 ПК-3.У.1 ПК-3.В.1</p>

	<p>Кроме того, часть из похищенных денежных средств легализованы путем совершения различных операций и сделок в целях придания правомерности владению, пользованию и распоряжению денежными средствами. В дальнейшем деньги были использованы для приобретения предметов роскоши.</p> <p>Руководитель коммерческих организаций В. в период с июня 2020 г. по декабрь 2022 г. неоднократно передавал через посредников взятки должностному лицу администрации МО, занимавшему должности специалиста и заместителя главы администрации, за содействие в заключении с аффилированными юридическими лицами указанных муниципальных контрактов по ликвидации и несуществующих свалок.</p> <p><b>Выберете какие признаки преступления содержатся в действиях виновных:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. ч. 4 ст. 160 (присвоение и растрата в особо крупном размере), п.п. «а», «б» ч. 4 ст. 174.1 (легализация денежных средств, приобретенных в результате совершения преступления) и ч. 5 ст. 291 УК РФ (дача взятки в особо крупном размере);</li> <li>2. ч. 4 ст. 160 (присвоение и растрата в особо крупном размере), п.п. «а», «б» ч. 4 ст. 174.1 (легализация денежных средств, приобретенных в результате совершения преступления);</li> <li>3. п.п. «а», «б» ч. 4 ст. 174.1 (легализация денежных средств, приобретенных в результате совершения преступления) и ч. 5 ст. 291 УК РФ (дача взятки в особо крупном размере);</li> <li>4. ч. 4 ст. 160 (присвоение и растрата в особо крупном размере) и ч. 5 ст. 291 УК РФ (дача взятки в особо крупном размере).</li> </ol> <p><b>Ответ:</b></p> <p>В действиях виновных содержатся признаки преступления, предусмотренные ч. 4 ст. 160 (присвоение и растрата в особо крупном размере), п.п. «а», «б» ч. 4 ст. 174.1 (легализация денежных средств, приобретенных в результате совершения преступления) и ч. 5 ст. 291 УК РФ (дача взятки в особо крупном размере).</p>	
53.	<p><b>Задача</b></p> <p><b>Прочитайте текст и выберите несколько правильных ответов</b></p> <p>В период с сентября 2020 до мая 2022 года К. создал и непосредственно руководил преступным сообществом, в целях хищения средств материнского капитала. В указанный период времени преступное сообщество от имени потребительского кооператива заключили более 340 мнимых сделок с обладателями сертификатов на материнский семейный капитал, о предоставлении им целевых денежных займов на приобретение и строительство жилья с одновременным созданием у таких граждан заведомо несуществующей кредиторской</p>	УК-6.У.1 УК-6.В.1 ПК-3.У.1 ПК-3.В.1

	<p>задолженности. В дальнейшем для погашения кредиторской задолженности государственные денежные средства незаконно изымались из федерального бюджета путем перечисления на расчетный счет кооператива, якобы выдавшего такие займы. В действительности владельцы сертификатов не являлись членами кооператива и целевые займы на приобретение и строительство жилья им не выдавались. В результате противоправных действий обвиняемых совершено хищение бюджетных средств на сумму более 420 млн руб.</p> <p><b>Выберете какие признаки преступления содержатся в действиях виновных:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. ч. 2 ст. 210 УК РФ (участие в преступном сообществе, созданном в целях совместного совершения нескольких тяжких преступлений);</li> <li>2. ч. 4 ст. 159 УК РФ (мошенничество в особо крупном размере);</li> <li>3. ч. 4 ст. 159.2 УК РФ (мошенничество при получении выплат, совершенное организованной группой, в особо крупном размере);</li> <li>4. ч. 3 ст. 174.1 УК РФ (легализация денежных средств или иного имущества, приобретенных лицом в результате совершения им преступления).</li> </ol> <p><b>Ответ:</b></p> <p>В действиях виновных содержатся признаки преступления, предусмотренные ч. 2 ст. 210 УК РФ (участие в преступном сообществе, созданном в целях совместного совершения нескольких тяжких преступлений), ч. 4 ст. 159.2 УК РФ (мошенничество при получении выплат, совершенное организованной группой, в особо крупном размере), ч. 3 ст. 174.1 УК РФ (легализация денежных средств или иного имущества, приобретенных лицом в результате совершения им преступления).</p>	
54.	<p><b>Задача</b></p> <p><b>Прочитайте текст и выберите несколько правильных ответов</b></p> <p>В период с 2020 по февраль 2022 года К., занимая должности начальника ОМВД России, а с 2022 года заместителя начальника УМВД России по области организовал и возглавил преступную группу по хищению денежных средств путем их присвоения из начисляемых сотрудникам МО МВД России «Ш.» денежного довольствия, премий и иных выплат. Начальник МО МВД России «Ш.», пользуясь покровительством вышестоящего обвиняемого и злоупотребляя своими должностными полномочиями, требовал от своих подчиненных передачи ему части выданных им премий. Бухгалтер-кассир также принимала участие в присвоении наличных денежных средств личного состава отдела полиции, выдавая сотрудникам заработную плату не в полном размере. Присвоенные денежные средства распределялись между</p>	УК-6.У.1 УК-6.В.1 ПК-3.У.1 ПК-3.В.1

	<p>участниками преступной группы, которые тратились на личные увеселительные мероприятия, приобретение дорогостоящих ювелирных изделий, в том числе на улучшение своих жилищно-бытовых условий.</p> <p>Всего за время нахождения в занимаемых должностях обвиняемыми было присвоено таким образом не менее 53,5 млн руб. Денежные средства в размере 2 млн руб заместитель начальника УМВД легализовал, открыв вклад на указанную сумму в банке на одну из своих родственниц.</p> <p>Кроме того, в декабре 2022 г. начальник районного отдела полиции лично организовал доставку в служебный кабинет заместителя начальника УМВД приобретенных за счет незаконно собранных с подчиненных денежных средств подарочных наборов, спиртных напитков и продуктов питания на общую сумму не менее 118 тыс. руб. в качестве взятки за его общее покровительство и попустительство допускаемым в отделе полиции нарушениям служебной дисциплины.</p> <p><b>Выберете какие признаки преступления содержатся в действиях виновных:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. ч.4 ст.160 (присвоение, совершенное организованной группой, в особо крупном размере);</li> <li>2. ч.2 ст.290, ч.2 ст.291 (дача и получение взятки);</li> <li>3. ч.1 ст.286, (превышение должностных полномочий);</li> <li>4. ч.2 ст.174.1 УК РФ; легализация денежных средств в крупном размере).</li> </ol> <p><b>Ответ:</b></p> <p>В действиях виновных содержатся признаки преступления, предусмотренные ч.4 ст.160 (присвоение, совершенное организованной группой, в особо крупном размере), ч.2 ст.290, ч.2 ст.291 (дача и получение взятки), ч.1 ст.286, (превышение должностных полномочий), ч.2 ст.174.1 УК РФ; легализация денежных средств в крупном размере).</p>	
55.	<p><b>Задача</b></p> <p><b>Прочитайте текст и установите последовательность</b></p> <p>В 2020 г. Д. создала организованную группу, в состав которой вовлекла своих знакомых, друзей и родственников. Целью группы стало хищение бюджетных денежных средств при заключении государственных контрактов, ограничение конкуренции организаций региона, а также легализация денежных средств, полученных преступным путем.</p> <p>В группу входили юристы-консультанты, менеджеры, специалист по тендерам и директора организаций, созданных для участия в аукционах.</p> <p>В период с 2020 по 2023 гг. вышеуказанными организациями, участвовавшими в картельном сговоре, было заключено 18 государственных контрактов по поставке оборудования и техники для нужд региона. При этом контракты заключались по завышенной стоимости.</p>	УК-6.У.1 УК-6.В.1 ПК-3.У.1 ПК-3.В.1

	<p>Кроме того, в результате ограничения конкуренции преступная группа участвовала в свыше 300 аукционах на поставку, строительство и благоустройство на территории региона.</p> <p>Членами организованной группы в результате ограничения конкуренции был извлечён доход на сумму свыше миллиарда рублей, а также причинен ущерб бюджету Российской Федерации на сумму более 19,5 миллионов рублей.</p> <p><b>Определите последовательность установления признаков преступления правоохрнительными органами</b></p> <p><b>Ответ:</b></p> <p>Лица совершили преступления, предусмотренные ст. 178 УК РФ (ограничение конкуренции), ст. 159 УК РФ (мошенничество), ст. 174.1 УК РФ (легализация денежных средств, полученных преступным путем).</p>	
56.	<p><b>Задача</b></p> <p><b>Прочитайте текст и установите последовательность</b></p> <p>В 2020 г. в целях совершения преступлений Ж. создал преступное сообщество, разработал структуру преступной организации, а также план совершения преступлений. В течение нескольких лет в состав преступной организации, входили не менее 29 жителей области. В результате осуществления данными лицами незаконной банковской деятельности на расчетные счета организаций, подконтрольных членам преступного сообщества, поступили денежные средства в размере не менее 1,8 млрд руб., а члены организованного преступного сообщества получили незаконный доход на сумму не менее 150 миллионов рублей. Полученные от преступной деятельности денежные средства в размере не менее 50 миллионов рублей были направлены на строительство зданий на территории города Тольятти с целью придания правомерного вида их владению, пользованию и распоряжению. Данные объекты недвижимости впоследствии также были зарегистрированы на организацию, аффилированную обвиняемому.</p> <p><b>Определите последовательность установления признаков преступления правоохрнительными органами</b></p> <p><b>Ответ:</b></p> <p>Лица совершили преступления, предусмотренные ч. 1 ст. 210 УК РФ (организация преступного сообщества), ч. 2 ст. 187 УК РФ (неправомерный оборот средств платежей, совершенный организованной группой), п. «б» ч. 4 ст. 174.1 УК РФ (легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных лицом в результате совершения им преступления, совершенное в особо крупном размере), п. «б» ч. 2 ст. 173.1 УК РФ (незаконное образование юридического лица, совершенное группой</p>	УК-6.У.1 УК-6.В.1 ПК-3.У.1 ПК-3.В.1

	лиц по предварительному сговору), пп. «а», «б» ч. 2 ст. 172 УК РФ (незаконная банковская деятельность, совершенная организованной группой, с извлечением дохода в особо крупном размере).	
57.	<p><b>Задача</b>  <b>Прочитайте текст и дайте развернутый ответ</b>  С., являясь судебным приставом-исполнителем Управления Федеральной службы судебных приставов, в период с мая по июль 2023 г. мошенническим способом с использованием своего служебного положения совершил хищение денежных средств в размере более 29 млн руб., находившихся на банковских счетах умерших граждан путем незаконного обращения на них взыскания в рамках фиктивно возбужденных исполнительных производств и последующего перечисления на банковские счета своих знакомых.</p> <p>В дальнейшем указанные денежные средства были легализованы с помощью банковских карт, находящихся в его пользовании.</p> <p><b>Определите причины и условия совершения данного преступления, сформулируйте предложения по предупреждению данного преступления</b></p> <p><b>Ответ:</b>  С. совершил преступления, предусмотренные ч.ч.3, 4 ст.159 УК РФ (мошенничество), ч.1 ст.285 УК РФ (злоупотребление должностными полномочиями), ч.1 ст.174.1, ч.2 ст.174.1 и ч.4 ст.174.1 УК РФ (легализация).</p>	<p>УК-6.У.1  УК-6.В.1  ПК-3.У.1  ПК-3.В.1</p> <p>ПК-7.У.1  ПК-7.В.1  ПК-8.У.1  ПК-8.В.1</p>
58.	<p><b>Задача</b>  <b>Прочитайте текст и дайте развернутый ответ</b>  С сентября 2019 г. по июль 2022 г. Л. пользовался должностным положением для систематического получения взяток от представителей коммерческих организаций, занимающихся содержанием и обустройством автомобильных дорог федерального значения.</p> <p>Предметом взяток являлись деньги, ценные бумаги, услуги имущественного характера в виде оплаты договоров купли-продажи недвижимого имущества, оформленных на близких родственников. Кроме того, в 2020 г. Л., пользуясь своим должностным положением, заставил передать ему треть от уставной доли на сумму около 19 млн руб. в одном из обществ с ограниченной ответственностью, занимающимся деятельностью по обустройству дорог.</p> <p>Общая сумма полученных взяток превысила 166 млн руб. Часть полученных в качестве взятки ценных бумаг на общую сумму 29 млн руб. он легализовал путем совершения сделки по приобретению магазина.</p> <p><b>Определите причины и условия совершения данного преступления, сформулируйте предложения по предупреждению данного преступления</b></p> <p><b>Ответ:</b></p>	<p>УК-6.У.1  УК-6.В.1  ПК-3.У.1  ПК-3.В.1</p>

	<p>Л. совершил преступления, предусмотренные ч. 6 ст. 290 (получение взятки, совершенное с вымогательством взятки в особо крупном размере), а также п. «б» ч. 4 ст. 174.1 (легализация (отмывание) денежных средств и иного имущества, приобретенных лицом в результате совершения им преступления, в особо крупном размере).</p>									
59.	<p><b>Установите соответствие периодов развития криминологической науки их хронологическим рамкам:</b></p> <p>1. Классический А – первая половина – последняя треть XX в.  2. Позитивистский G – вторая половина XVIII в.– последняя треть XIX в.  3. Современный М – последняя треть XX в.– по наст. время  4. Постмодернистский О – последняя треть XIX в. – начало XX в.</p> <p><b>Ответ:</b></p> <table border="1"> <tr> <td>1.</td> <td>2.</td> <td>3.</td> <td>4.</td> </tr> <tr> <td>G</td> <td>O</td> <td>A</td> <td>M</td> </tr> </table>	1.	2.	3.	4.	G	O	A	M	<p>УК-6.У.1  УК-6.В.1  ПК-3.У.1  ПК-3.В.1</p>
1.	2.	3.	4.							
G	O	A	M							
60.	<p><b>Установите соответствие между названиями теорий причин преступности и их авторами:</b></p> <p>1. Экономическая А – Адольф Кетле  2. Факторная G – Эдвин Сатерленд  3. Дифференцированных связей М – Эмиль Дюркгейм  4. Социальной дезорганизации О – Карл Маркс</p> <p><b>Ответ:</b></p> <table border="1"> <tr> <td>1.</td> <td>2.</td> <td>3.</td> <td>4.</td> </tr> <tr> <td>O</td> <td>A</td> <td>G</td> <td>M</td> </tr> </table>	1.	2.	3.	4.	O	A	G	M	<p>УК-6.У.1  УК-6.В.1  ПК-3.У.1  ПК-3.В.1</p>
1.	2.	3.	4.							
O	A	G	M							
61.	<p><b>Расположите представленные типы личности преступника в порядке увеличения их степени общественной опасности:</b></p> <p>1. А – случайный тип,  2. G – профессиональный тип,  3. М – небрежный тип,  4. О – привычный тип.</p> <p><b>Ответ:</b></p> <table border="1"> <tr> <td>A</td> <td>M</td> <td>O</td> <td>G</td> </tr> </table>	A	M	O	G	<p>УК-6.У.1  УК-6.В.1  ПК-3.У.1  ПК-3.В.1</p>				
A	M	O	G							
62.	<p><b>Расположите виды индивидуальной профилактики, осуществляемой в отношении конкретных лиц, поведение которых вступает в конфликт с правовыми нормами, в порядке их реализации:</b></p> <p>1. А – пенитенциарная профилактика,  2. G – ранняя профилактика,  3. М – непосредственная профилактика,  4. О – постпенитенциарная профилактика.</p> <p><b>Ответ:</b></p> <table border="1"> <tr> <td>G</td> <td>M</td> <td>A</td> <td>O</td> </tr> </table>	G	M	A	O	<p>УК-6.У.1  УК-6.В.1  ПК-3.У.1  ПК-3.В.1</p>				
G	M	A	O							

63.	<p><b>Сформулируйте цели и задачи современной криминологической науки.</b></p> <p><b>Ответ:</b></p> <p>Теоретическая цель криминологии заключается в словесном формулировании желаемого будущего результата научной деятельности по выявлению актуальных проблем реагирования на преступность.</p> <p>Практическая цель криминологии состоит в выработке научно-обоснованных выводов, предложений и рекомендаций по повышению эффективности реагирования на преступность.</p> <p>Задачами криминологической науки являются:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-изучение экзогенных и эндогенных факторов, влияющих на трансформацию количественно-качественных показателей преступности;</li> <li>-криминологическое исследование существующих видов преступной деятельности для определения способов социального реагирования на них;</li> <li>-изучение личности преступника, анализ механизма свершения конкретного преступления, классификация видов преступных проявлений и типов личности преступников;</li> <li>-определение основных направлений и выработка эффективной стратегии реагирования на преступность.</li> </ul>	УК-6.У.1 УК-6.В.1 ПК-3.У.1 ПК-3.В.1
64.	<p><b>Назовите количественные показатели преступности и дайте им понятие.</b></p> <p><b>Ответ:</b></p> <p>Основными количественными показателями преступности следует считать:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-объём преступности,</li> <li>-уровень (коэффициент) преступности,</li> <li>-динамику преступности.</li> </ul> <p>Объём преступности – абсолютное количество преступлений, зарегистрированных на соответствующий территории за определённый временной период.</p> <p>Уровень (коэффициент) преступности – количество зарегистрированных преступлений и выявленных преступников за определённый период времени на соответствующей территории, в расчете на 1, 10, 100 тысяч населения в возрасте старше 14 лет.</p> <p>Динамика преступности – изменение объёма, уровня и структуры преступности в течение того или иного временного периода (год, 3 года, 5 лет, 10 лет и т.д.); показатель, позволяющий обзирать преступность в её генезисе, т.е. в развитии.</p>	УК-6.У.1 УК-6.В.1 ПК-3.У.1 ПК-3.В.1

Вопросы (задачи) для зачета / дифф. зачета представлены в таблице 16.  
Таблица 16 – Вопросы (задачи) для зачета / дифф. зачета

№ п/п	Перечень вопросов (задач) для зачета / дифф. зачета	Код индикатора
	Учебным планом не предусмотрено	

Перечень тем для курсового проектирования/выполнения курсовой работы представлены в таблице 17.

Таблица 17 – Перечень тем для курсового проектирования/выполнения курсовой работы

№ п/п	Примерный перечень тем для курсового проектирования/выполнения курсовой работы
	Учебным планом не предусмотрено

Вопросы для проведения промежуточной аттестации в виде тестирования представлены в таблице 18.

Таблица 18 – Примерный перечень вопросов для тестов

№ п/п	Примерный перечень вопросов для тестов	Код индикатора
1.	<p><b>Прочитайте текст и выберите один правильный ответ. Выберите верное определение к понятию «Финансовое расследование»:</b></p> <p>1. Выявление и документирование нарушений нормативно-методических актов в ходе управленческой и финансово-хозяйственной деятельности;</p> <p>2. Выявление и документирование нарушений нормативно-правовых актов в ходе управленческой и финансово-хозяйственной деятельности, связанных с посягательством на недобросовестное (незаконное) распределение и использование финансовых ресурсов;</p> <p>3. Совокупность научных, оперативно-розыскных, аналитических, процессуальных и экспертных методов и процедур;</p> <p>4. Исследование содержащихся в следственных версиях предположений на основании объективных данных о конкретных обстоятельствах и фактах.</p> <p><b>Ответ: 3.</b></p> <p>Финансовое расследование – это совокупность научных, оперативно-розыскных, аналитических, процессуальных и экспертных методов и процедур.</p>	<p>УК-6.У.1 УК-6.В.1 ПК-3.У.1 ПК-3.В.1</p>
2.	<p><b>Прочитайте текст и выберите несколько правильных ответов. Определите, что относится к элементам финансовых расследований:</b></p> <p>1. Объект;</p> <p>2. Предмет;</p> <p>3. Содержание;</p> <p>4. Субъекты;</p> <p>5. Цели;</p> <p>6. Задачи.</p> <p><b>Ответ: 1, 2, 3, 4</b></p> <p>К элементам финансовых расследований относится: Объект; Предмет; Содержание; Субъекты.</p>	<p>УК-6.У.1 УК-6.В.1 ПК-3.У.1 ПК-3.В.1</p>
3.	<p><b>Прочитайте текст и выберите несколько правильных ответов. Определите, по сфере интересов финансовые расследования могут делиться на:</b></p> <p>1. Финансовые расследования для защиты государственных (муниципальных интересов) интересов;</p> <p>2. Конфиденциальные;</p>	<p>УК-6.У.1 УК-6.В.1 ПК-3.У.1 ПК-3.В.1</p>

	<p>3. Международные (фактическое нахождение бенефициаров в разных странах);</p> <p>4. Финансовые расследования для защиты корпоративных интересов (включая собственников – физических лиц);</p> <p>5. Межрегиональные (фактическое нахождение бенефициаров в разных регионах).</p> <p><b>Ответ: 1, 4</b></p> <p>По сфере интересов финансовые расследования могут делиться на: Финансовые расследования для защиты государственных (муниципальных интересов) интересов; Финансовые расследования для защиты корпоративных интересов (включая собственников – физических лиц).</p>	
4.	<p><b>Прочитайте текст и выберите один правильный ответ.</b></p> <p><b>Определите, что финансовые нарушения (совершенное противоправное деяние (действие или бездействие) субъекта финансового права, за которое финансовым законодательством установлена ответственность) – это:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Содержание;</li> <li>2. Предмет;</li> <li>3. Объект;</li> <li>4. Субъект.</li> </ol> <p><b>Ответ: 2.</b></p> <p>Финансовые нарушения (совершенное противоправное деяние (действие или бездействие) субъекта финансового права, за которое финансовым законодательством установлена ответственность) – это предмет.</p>	<p>УК-6.У.1</p> <p>УК-6.В.1</p> <p>ПК-3.У.1</p> <p>ПК-3.В.1</p>
5.	<p><b>Прочитайте текст и выберите несколько правильных ответов.</b></p> <p><b>Определите, что относится к видам финансовых расследований в зависимости от инициатора обращения и источника получения информации:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Инициативные финансовые расследования – по материалам СМИ;</li> <li>2. По материалам инициативного обнаружения признаков правонарушений в результате поиска по внешним информационным ресурсам;</li> <li>3. По материалам правоохранительных и иных органов государственной власти;</li> <li>4. Инициированные по результатам рассмотрения обращений и заявлений организаций и граждан.</li> </ol> <p><b>Ответ: 1, 2, 3, 4.</b></p> <p>К видам финансовых расследований в зависимости от инициатора обращения и источника получения информации: относится: Инициативные финансовые расследования – по материалам СМИ; По материалам инициативного обнаружения признаков правонарушений в результате поиска по внешним информационным ресурсам; По материалам правоохранительных и иных органов государственной власти; Инициированные по результатам рассмотрения обращений и заявлений организаций и граждан.</p>	<p>УК-6.У.1</p> <p>УК-6.В.1</p> <p>ПК-3.У.1</p> <p>ПК-3.В.1</p>
6.	<p><b>Прочитайте текст и выберите несколько правильных ответов.</b></p>	<p>УК-6.У.1</p> <p>УК-6.В.1</p>

	<p><b>Определите, что из перечисленного входит в элементы финансовых расследований?</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Объект;</li> <li>2. Субъект;</li> <li>3. Предмет;</li> <li>4. Задачи;</li> <li>5. Цели;</li> <li>6. Содержание.</li> </ol> <p><b>Ответ: 1, 2, 3, 6.</b> Элементами финансовых расследований являются: Объект; Субъект; Предмет; Содержание.</p>	<p>ПК-3.У.1 ПК-3.В.1</p>
7.	<p><b>Прочитайте текст и выберите несколько правильных ответов.</b></p> <p><b>Определите, что финансовые расследования в зависимости от статуса могут быть:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Публичные;</li> <li>2. Международные;</li> <li>3. Конфиденциальные;</li> <li>4. Территориальные;</li> <li>5. Межрегиональные.</li> </ol> <p><b>Ответ: 1, 2, 3, 5.</b> Финансовые расследования в зависимости от статуса могут быть: Публичные; Международные; Конфиденциальные; Межрегиональные.</p>	<p>УК-6.У.1 УК-6.В.1 ПК-3.У.1 ПК-3.В.1</p>
8.	<p><b>Прочитайте текст и выберите один правильный ответ.</b></p> <p><b>Определите поводы финансовых расследований:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Письменные запросы правоохранительных и иных органов государственной власти;</li> <li>2. Тайное письмо в государственное правительство;</li> <li>3. Закрытие финансовой организации;</li> <li>4. Материалы по результатам проверок, проводимых подразделениями внутреннего контроля.</li> <li>5. Непосредственное обнаружение правонарушений руководителем, собственником, лицом, принимающим решение.</li> </ol> <p><b>Ответ: 1.</b> Поводом финансовых расследований являются Письменные запросы правоохранительных и иных органов государственной власти.</p>	<p>УК-6.У.1 УК-6.В.1 ПК-3.У.1 ПК-3.В.1</p>
9.	<p><b>Прочитайте текст и выберите один правильный ответ.</b></p> <p><b>Определите, что основанием для финансовых расследований является:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Подлежащие проверке фактические данные о нарушениях при проведении операций и сделок с денежными средствами или иным имуществом;</li> <li>2. Предприятие признается неплатежеспособным на основе проведения финансового анализа и выявления неудовлетворительной структуры его баланса;</li> <li>3. Процедура, направленная на принудительную или добровольную ликвидацию несостоятельного предприятия, в результате которой осуществляется распределение конкурсной массы между кредиторами;</li> <li>4. Преднамеренное создание или увеличение руководителем, или</li> </ol>	<p>УК-6.У.1 УК-6.В.1 ПК-3.У.1 ПК-3.В.1</p>

	<p>собственником предприятия его неплатежеспособности, нанесение ими ущерба предприятию в личных интересах или в интересах иных лиц.</p> <p><b>Ответ: 1.</b></p> <p>Основанием для финансовых расследований является подлежащие проверке фактические данные о нарушениях при проведении операций и сделок с денежными средствами или иным имуществом.</p>	
10.	<p><b>Прочитайте текст и выберите несколько правильных ответов.</b></p> <p><b>Определите, что в зависимости от статуса финансовые расследования бывают:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Открытые;</li> <li>2. Закрытые.</li> <li>3. Многообъектные;</li> <li>4. Однообъектные;</li> <li>5. Публичные;</li> <li>6. Конфиденциальные.</li> </ol> <p><b>Ответ: 5, 6.</b></p> <p>В зависимости от статуса финансовые расследования бывают: Публичные; Конфиденциальные.</p>	<p>УК-6.У.1 УК-6.В.1 ПК-3.У.1 ПК-3.В.1</p>
11.	<p><b>Прочитайте текст и выберите один правильный ответ.</b></p> <p><b>Определите, что конфиденциальные финансовые расследования это:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Расследования, не поступавшие в суд;</li> <li>2. Расследования, не соответствующие законодательству;</li> <li>3. Расследования, объектом которого является одно конкретное предприятие;</li> <li>4. Расследования без распространения информации об инициаторе или от имени другого заказчика.</li> </ol> <p><b>Ответ: 4.</b></p> <p>Конфиденциальные финансовые расследования – это: расследования без распространения информации об инициаторе или от имени другого заказчика.</p>	<p>УК-6.У.1 УК-6.В.1 ПК-3.У.1 ПК-3.В.1</p>
12.	<p><b>Прочитайте текст и выберите один правильный ответ.</b></p> <p><b>Определите, что публичные финансовые расследования это:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Расследование, которое предусматривает взаимодействие средств массовой информации, субъектов общественного контроля, общественными организациями, представителями органов законодательной власти, формируя единую профессиональную оценку ситуации;</li> <li>2. Расследование без распространения информации об инициаторе или от имени другого заказчика;</li> <li>3. Расследования, каждый этап которого обязательно сопровождается публикацией в печатном издании;</li> <li>4. Расследование, которое предусматривает взаимодействие с представителями органов законодательной власти.</li> </ol> <p><b>Ответ: 1.</b></p> <p>Публичные финансовые расследования – это расследование, которое предусматривает взаимодействие средств массовой информации, субъектов общественного контроля, общественными организациями, представителями органов законодательной власти,</p>	<p>УК-6.У.1 УК-6.В.1 ПК-3.У.1 ПК-3.В.1</p>

	формируя единую профессиональную оценку ситуации.	
13.	<p><b>Прочитайте текст и выберите несколько правильных ответов.</b></p> <p><b>Определите, что конфиденциальные финансовые расследования это:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Расследование, которое предусматривает взаимодействие средств массовой информации, субъектов общественного контроля, общественными организациями, представителями органов законодательной власти, формируя единую профессиональную оценку ситуации;</li> <li>2. Расследование без распространения информации об инициаторе или от имени другого заказчика;</li> <li>3. Расследования, каждый этап которого обязательно сопровождается публикацией в печатном издании.</li> <li>4. Расследование, которое предусматривает взаимодействие с представителями органов законодательной власти.</li> </ol> <p><b>Ответ: 2.</b></p> <p>Конфиденциальные финансовые расследования это – расследование без распространения информации об инициаторе или от имени другого заказчика.</p>	<p>УК-6.У.1 УК-6.В.1 ПК-3.У.1 ПК-3.В.1</p>
14.	<p><b>Прочитайте текст и выберите несколько правильных ответов.</b></p> <p><b>Определите, что относится к механизму финансового расследования:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Направление запросов в организации, коммерческие и некоммерческие, органы государственной и муниципальной власти, другим лицам с предложением добровольно предоставить материалы и сведения, необходимые для проведения финансового расследования;</li> <li>2. Возможность для всех желающих лиц предоставить информацию, имеющую отношение к финансовому расследованию;</li> <li>3. Возможность для всех желающих лиц и организаций, подтвердить или опровергнуть информацию, полученную в ходе финансового расследования;</li> <li>4. Направление официальных информационных материалов о ходе и результатах финансового расследования в адрес руководителей и представителей органов законодательной, исполнительной и судебной власти для учета в работе и своевременного принятия мер.</li> </ol> <p><b>Ответ: 1, 2, 3, 4.</b></p> <p>К механизму финансового расследования относится: Направление запросов в организации, коммерческие и некоммерческие, органы государственной и муниципальной власти, другим лицам с предложением добровольно предоставить материалы и сведения, необходимые для проведения финансового расследования; Возможность для всех желающих лиц предоставить информацию, имеющую отношение к финансовому расследованию; Возможность для всех желающих лиц и организаций, подтвердить или опровергнуть информацию, полученную в ходе финансового расследования; Направление официальных информационных материалов о ходе и результатах финансового расследования в адрес руководителей и представителей органов законодательной,</p>	<p>УК-6.У.1 УК-6.В.1 ПК-3.У.1 ПК-3.В.1</p>

	исполнительной и судебной власти для учета в работе и своевременного принятия мер.	
15.	<p><b>Прочитайте текст и выберите один правильный ответ.</b>  <b>Определите, что в финансовых расследованиях международных организаций в области противодействия легализации (отмыванию) доходов преступным путем принимает участие:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Государственная Дума РФ;</li> <li>2. Комитет Российской Федерации по финансовому мониторингу;</li> <li>3. Федеральная служба по финансовому мониторингу (Росфинмониторинг);</li> <li>4. Президент РФ.</li> </ol> <p><b>Ответ: 3.</b>  В финансовых расследованиях международных организаций в области противодействия легализации (отмыванию) доходов преступным путем принимает участие: Федеральная служба по финансовому мониторингу (Росфинмониторинг).</p>	<p>УК-6.У.1  УК-6.В.1  ПК-3.У.1  ПК-3.В.1</p>
16.	<p><b>Прочитайте текст и выберите один правильный ответ.</b>  <b>Определите, что предварительное расследование производится в форме:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Письма в организацию;</li> <li>2. Судебной экспертизы;</li> <li>3. Предварительного следствия;</li> <li>4. В форме дознания.</li> </ol> <p><b>Ответ: 3.</b>  Предварительное расследование производится в форме Предварительного следствия.</p>	<p>УК-6.У.1  УК-6.В.1  ПК-3.У.1  ПК-3.В.1</p>

Перечень тем контрольных работ по дисциплине обучающихся заочной формы обучения, представлены в таблице 19.

Таблица 19 – Перечень контрольных работ

№ п/п	Перечень контрольных работ
	Не предусмотрено

10.4. Методические материалы, определяющие процедуры оценивания индикаторов, характеризующих этапы формирования компетенций, содержатся в локальных нормативных актах ГУАП, регламентирующих порядок и процедуру проведения текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации обучающихся ГУАП.

11. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины

11.1. Методические указания для обучающихся по освоению лекционного материала.

Основное назначение лекционного материала – логически стройное, системное, глубокое и ясное изложение учебного материала. Назначение современной лекции в рамках дисциплины не в том, чтобы получить всю информацию по теме, а в освоении фундаментальных проблем дисциплины, методов научного познания, новейших достижений научной мысли. В учебном процессе лекция выполняет методологическую, организационную и информационную функции. Лекция раскрывает понятийный аппарат

конкретной области знания, её проблемы, дает цельное представление о дисциплине, показывает взаимосвязь с другими дисциплинами.

Планируемые результаты при освоении обучающимися лекционного материала:

- получение современных, целостных, взаимосвязанных знаний, уровень которых определяется целевой установкой к каждой конкретной теме;
- получение опыта творческой работы совместно с преподавателем;
- развитие профессионально-деловых качеств, любви к предмету и самостоятельного творческого мышления.
- появление необходимого интереса, необходимого для самостоятельной работы;
- получение знаний о современном уровне развития науки и техники и о прогнозе их развития на ближайшие годы;
- научиться методически обрабатывать материал (выделять главные мысли и положения, приходить к конкретным выводам, повторять их в различных формулировках);
- получение точного понимания всех необходимых терминов и понятий.

Лекционный материал может сопровождаться демонстрацией слайдов и использованием раздаточного материала при проведении коротких дискуссий об особенностях применения отдельных тематик по дисциплине.

Структура предоставления лекционного материала:

Требования к лекции: научность и информативность (современный научный уровень), доказательность и аргументированность, наличие достаточного количества ярких, убедительных примеров, фактов, обоснований, документов и научных доказательств; активизация мышления слушателей, постановка вопросов для размышления, четкая структура и логика раскрытия последовательно излагаемых вопросов; разъяснение вновь вводимых терминов и названий, формулирование главных мыслей и положений, подчеркивание выводов, повторение их; эмоциональность формы изложения, доступный и ясный язык.

Преподавателю в процессе лекционного занятия следует помогать студентам и следить за тем, все ли понимают и успевают. Средство, помогающие конспектированию, - акцентированное изложение материала лекции, т. е. выделение голосом, интонацией, повторением наиболее важной, существенной информации, использование пауз, записи на доске, демонстрации иллюстративного материала, строгое соблюдение регламента занятий. Искусство лектора помогает хорошей организации работы студентов на лекции. Содержание, четкость структуры лекции, применение приемов поддержания внимания - все это активизирует мышление и работоспособность, способствует установлению педагогического контакта, вызывает у студентов эмоциональный отклик, воспитывает навыки трудолюбия, формирует интерес к предмету.

Слушание и запись лекций – сложный вид вузовской аудиторной работы. В ходе лекционных занятий учащимся необходимо вести конспектирование учебного материала; обращать внимание на категории, формулировки, раскрывающие содержание тех или иных явлений и процессов, научные выводы и практические рекомендации, положительный опыт в ораторском искусстве. Внимательное слушание и конспектирование лекций предполагает интенсивную умственную деятельность студента. Краткие записи лекций, их конспектирование помогает усвоить учебный материал. Конспект является полезным тогда, когда записано самое существенное, основное и сделано это самим студентом. Не надо стремиться записать дословно всю лекцию. Такое «конспектирование» приносит больше вреда, чем пользы. Запись лекций рекомендуется вести по возможности собственными формулировками. Желательно запись осуществлять на одной странице, а следующую оставлять для проработки учебного материала самостоятельно в домашних условиях. Конспект лекции лучше подразделять на пункты, параграфы, соблюдая красную строку. Этому в большой степени будут способствовать пункты плана лекции, предложенные преподавателям. Принципиальные места,

определения, формулы и другое следует сопровождать замечаниями «важно», «особо важно», «хорошо запомнить» и т.п. Можно делать это и с помощью разноцветных маркеров или ручек. Лучше если они будут собственными, чтобы не приходилось просить их у однокурсников и тем самым отвлекать от лекции. Целесообразно разработать собственную «маркографию» (значки, символы), сокращения слов. Не лишним будет и изучение основ стенографии. Работая над конспектом лекций, всегда необходимо использовать не только учебник, но и ту литературу, которую дополнительно рекомендовал лектор. Именно такая серьезная, кропотливая работа с лекционным материалом позволит глубоко овладеть знаниями.

*Имеется учебное пособие по освоению курса:*

Преступления в сфере экономики : учебное пособие для вузов / Н. А. Лопашенко, М. И. Третьяк ; ответственные редакторы А. В. Наумов, А. Г. Кибальник. — 6-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2024. — 135 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-18587-4. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/536361>.

Тюнин, В. И. Преступления в сфере экономической деятельности : учебное пособие для вузов / В. И. Тюнин. — 4-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2024. — 322 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-19269-8. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/556219>.

Яблоков, Н. П. Криминалистика : учебник и практикум для вузов / Н. П. Яблоков. — 3-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2024. — 239 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-11035-7. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/535513>.

Александров, И. В. Расследование налоговых преступлений : учебное пособие для магистров / И. В. Александров. — Москва : Издательство Юрайт, 2022. — 405 с. — (Магистр). — ISBN 978-5-9916-3481-6. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/508145>.

*Имеется учебно-методическое пособие по освоению курса:*

Преступления против собственности: учеб.-метод. пособие / В.Н. Сафонов. – СПб.: ГУАП, 2023. – 104 с.

Предупреждение и профилактика легализации незаконно полученных доходов: учеб.-метод. пособие / О.В. Харченко. – СПб.: ГУАП, 2024. – 100 с.

## 11.2. Методические указания для обучающихся по прохождению практических занятий

Практическое занятие является одной из основных форм организации учебного процесса, заключающаяся в выполнении обучающимися под руководством преподавателя комплекса учебных заданий с целью усвоения научно-теоретических основ учебной дисциплины, приобретения умений и навыков, опыта творческой деятельности.

Целью практического занятия для обучающегося является привитие обучающимся умений и навыков практической деятельности по изучаемой дисциплине.

Планируемые результаты при освоении обучающимися практических занятий:

– закрепление, углубление, расширение и детализация знаний при решении конкретных задач;

– развитие познавательных способностей, самостоятельности мышления, творческой активности;

– овладение новыми методами и методиками изучения конкретной учебной дисциплины;

– выработка способности логического осмысления полученных знаний для выполнения заданий;

– обеспечение рационального сочетания коллективной и индивидуальной форм обучения.

Требования к проведению практических занятий

Практические занятия должны проводиться в формах, обеспечивающих максимальную активность студентов при обсуждении поставленных вопросов. В практике проводимых занятий представляется целесообразным использование таких форм, как развернутая беседа, семинар-диспут, обсуждение докладов и рефератов, решение задач, письменная (контрольная) работа и другие.

Развернутая беседа – наиболее распространенная форма практических занятий. Она предполагает подготовку всех студентов по каждому вопросу плана занятия с единым для всех перечнем рекомендуемой обязательной и дополнительной литературы; выступления студентов (по их желанию или по вызову преподавателя) и их обсуждение; вступление и заключение преподавателя. Развернутая беседа позволяет вовлечь в обсуждение предложенной проблематики наибольшее число студентов, разумеется, при использовании всех средств их активизации: постановки хорошо продуманных, четко сформулированных дополнительных вопросов к выступающему и всей группе, умелой концентрации внимания студентов на сильных и слабых сторонах выступлений студентов, своевременном акцентировании внимания и интереса студентов на новых моментах, вскрывающихся в процессе работы и т.д. Для данного вида работы от студента требуются знания основных положений международно-правовой науки, умение оперировать научными понятиями и категориями, а также навыки ясного и логического изложения собственных мыслей.

Семинар-диспут как вид практического занятия имеет ряд достоинств. Кроме других задач, обычно реализуемых на занятии, эта форма наиболее удобна для выработки у студентов навыка аргументированного спора. Диспут может быть и самостоятельной формой семинара и элементом других форм практических занятий. В первом случае наиболее интересно проходят такие занятия при объединении двух или нескольких семинарских групп, когда с докладами выступают студенты одной группы, а оппонентами – другой, о чем договариваются заранее. Вопросы, выносимые на подобные семинары, должны всегда иметь теоретическую и практическую значимость. Диспут как элемент обычного семинара может быть вызван преподавателем в ходе занятия или же заранее планируется им. Полемика возникает подчас и стихийно. В ходе полемики студенты формируют у себя находчивость, быстроту мыслительной реакции и, главное, отстаиваемое в споре мировоззрение складывается у них как глубоко личное.

Решение практических задач по темам раздела призвано закрепить, углубить, расширить и детализировать знания при решении конкретных жизненных ситуаций, выработать способности логического осмысления полученных знаний для выполнения профессиональных задач, обеспечить рациональное сочетание коллективной и индивидуальной форм обучения. Условия задач в письменной форме предоставляются преподавателем. Вопросы к условию задачи могут меняться. От студента при выполнении данного вида работ требуется знание и умение применять на практике основных положений уголовно-правовой науки, анализировать и оценивать эффективность действующих уголовно-правовых актов; правильно толковать положения уголовно-правовых актов; находить оптимальные способы решения проблем, возникающих в процессе уголовно-правового регулирования в сфере противодействия преступности.

Система докладов и рефератов, которые готовятся студентами по заранее предложенной тематике, кроме общих целей учебного процесса преследует задачу привить студентам навыки научной, творческой работы, воспитать у них самостоятельность мышления, вкус к поиску новых идей и фактов, примеров. Целесообразно выносить на обсуждение не более 2-3 докладов продолжительностью в 12-15 минут (при двухчасовом занятии). Иногда кроме докладчиков по инициативе преподавателя или же по желанию самих студентов назначаются содокладчики и

оппоненты. Последние обычно знакомятся предварительно с текстами докладов, чтобы не повторять их содержание.

*Имеется учебное пособие по освоению курса:*

Преступления в сфере экономики : учебное пособие для вузов / Н. А. Лопашенко, М. И. Третьяк ; ответственные редакторы А. В. Наумов, А. Г. Кибальник. — 6-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2024. — 135 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-18587-4. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/536361>.

Тюнин, В. И. Преступления в сфере экономической деятельности : учебное пособие для вузов / В. И. Тюнин. — 4-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2024. — 322 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-19269-8. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/556219>.

Яблоков, Н. П. Криминалистика : учебник и практикум для вузов / Н. П. Яблоков. — 3-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2024. — 239 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-11035-7. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/535513>.

Александров, И. В. Расследование налоговых преступлений : учебное пособие для магистров / И. В. Александров. — Москва : Издательство Юрайт, 2022. — 405 с. — (Магистр). — ISBN 978-5-9916-3481-6. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/508145>.

*Имеется учебно-методическое пособие по освоению курса:*

Преступления против собственности: учеб.-метод. пособие / В.Н. Сафонов. – СПб.: ГУАП, 2023. – 104 с.

Предупреждение и профилактика легализации незаконно полученных доходов: учеб.-метод. пособие / О.В. Харченко. – СПб.: ГУАП, 2024. – 100 с.

### 11.3. Методические указания для обучающихся по прохождению самостоятельной работы

В ходе выполнения самостоятельной работы, обучающийся выполняет работу по заданию и при методическом руководстве преподавателя, но без его непосредственного участия.

Для обучающихся по заочной форме обучения, самостоятельная работа может включать в себя контрольную работу.

В процессе выполнения самостоятельной работы, у обучающегося формируется целесообразное планирование рабочего времени, которое позволяет им развивать умения и навыки в усвоении и систематизации приобретаемых знаний, обеспечивает высокий уровень успеваемости в период обучения, помогает получить навыки повышения профессионального уровня.

Методическими материалами, направляющими самостоятельную работу обучающихся являются:

- учебно-методический материал по дисциплине;
- методические указания по выполнению контрольных работ (для обучающихся по заочной форме обучения).

Самостоятельная работа студентов предусмотрена у студентов всех форм обучения, поскольку является неотъемлемой и важной частью образовательного процесса. Самостоятельная работа студентов является внеаудиторной формой изучения курса, которая представляет собой активное, целенаправленное приобретение студентами новых знаний и умений при отсутствии непосредственного участия преподавателей. Тем не менее, самостоятельную работу необходимо постоянно контролировать и оценивать ее результаты.

Контроль за самостоятельной работой студентов осуществляется в виде опроса и обсуждения на практических занятиях, а также на экзамене. Основными формами самостоятельной работы студентов являются: изучение и конспектирование учебной, научной, в том числе монографической литературы по проблемам уголовно-правового регулирования; подготовка к практическим занятиям, в том числе в форме докладов и сообщений, а также выполнение одного из вариантов контрольной работы. Студент должен обязательно планировать осуществление самостоятельной работы по изучению дисциплины «Предупреждение и профилактика легализации незаконно полученных доходов», учитывая тематический план дисциплины, планы практических занятий и даты проведения текущего и промежуточного контроля. Студенту необходимо уделять внимание всем актуальным научным терминам и категориям. Рекомендуется составление глоссария, в который можно заносить основные термины, связанные с проблемами и особенностями уголовно-правового регулирования, в алфавитном порядке. Это удобно и для упорядочения информации, и для ее быстрого поиска в случае необходимости.

Существенную часть самостоятельной работы студента представляет собой подготовка докладов к семинарам, которая предполагает проработку материала, его обобщение и изложение. При подготовке доклада необходимо ясно выражать свои мысли, формулировать четкие фразы. Выводы должны быть краткими, но обоснованными. Доклад может сопровождаться презентациями, которые выполняются с помощью специальных компьютерных программ, например, MicrosoftofficePowerPoint. Выступление докладчика начинается объявлением темы доклада (сообщения) и завершается собственными выводами по заявленной проблематике.

Занимаясь самостоятельной работой, студент развивает аналитические способности, становится более организованным и дисциплинированным. Систематический анализ научного материала способствует глубокому усвоению полученных знаний, их систематизации и формированию необходимых общекультурных и профессиональных компетенций.

В процессе выполнения самостоятельной работы, у обучающегося формируется целесообразное планирование рабочего времени, которое позволяет им развивать умения и навыки в усвоении и систематизации приобретаемых знаний, обеспечивает высокий уровень успеваемости в период обучения, помогает получить навыки повышения профессионального уровня.

Методическими материалами, направляющими самостоятельную работу обучающихся являются:

- учебно-методический материал по дисциплине;
- методические указания по выполнению контрольных работ (для обучающихся по заочной форме обучения).

Самостоятельная работа студентов предусмотрена у студентов всех форм обучения, поскольку является неотъемлемой и важной частью образовательного процесса. Самостоятельная работа студентов является внеаудиторной формой изучения курса, которая представляет собой активное, целенаправленное приобретение студентами новых знаний и умений при отсутствии непосредственного участия преподавателей. Тем не менее, самостоятельную работу необходимо постоянно контролировать и оценивать ее результаты.

Контроль за самостоятельной работой студентов осуществляется в виде опроса и обсуждения на практических занятиях, а также на экзамене. Основными формами самостоятельной работы студентов являются: изучение и конспектирование учебной, научной, в том числе монографической литературы по проблемам уголовно-правового регулирования; подготовка к практическим занятиям, в том числе в форме докладов и сообщений, а также выполнение одного из вариантов контрольной работы. Студент должен обязательно планировать осуществление самостоятельной работы по изучению дисциплины «Предупреждение и профилактика легализации незаконно полученных

доходов», учитывая тематический план дисциплины, планы практических занятий и даты проведения текущего и промежуточного контроля. Студенту необходимо уделять внимание всем актуальным научным терминам и категориям. Рекомендуется составление глоссария, в который можно заносить основные термины, связанные с проблемами и особенностями уголовно-правового регулирования, в алфавитном порядке. Это удобно и для упорядочения информации, и для ее быстрого поиска в случае необходимости.

Существенную часть самостоятельной работы студента представляет собой подготовка докладов к семинарам, которая предполагает проработку материала, его обобщение и изложение. При подготовке доклада необходимо ясно выражать свои мысли, формулировать четкие фразы. Выводы должны быть краткими, но обоснованными. Доклад может сопровождаться презентациями, которые выполняются с помощью специальных компьютерных программ, например, Microsoft Office PowerPoint. Выступление докладчика начинается объявлением темы доклада (сообщения) и завершается собственными выводами по заявленной проблематике.

Занимаясь самостоятельной работой, студент развивает аналитические способности, становится более организованным и дисциплинированным. Систематический анализ научного материала способствует глубокому усвоению полученных знаний, их систематизации и формированию необходимых универсальных и профессиональных компетенций. С тематикой докладов по дисциплине «Противодействие преступлениям в сфере экономической деятельности» учащиеся могут ознакомиться на практических занятиях.

Для решения задач рекомендуется начинать с выяснения предмета спора и круга вопросов, которые требуют разрешения. Для этого надо установить, к какой теме курса относится данная задача, изучить тексты лекций, соответствующий раздел учебника, ознакомиться с нормативными актами, судебной практикой и специальной литературой. Затем приступить к ответам на вопросы. Ссылаясь на нормативные акты (с указанием его полного наименования, статьи, пункта и даты принятия), следует не только изложить содержание нормы, но и объяснить ее смысл.

Ответы должны быть полными, развернутыми, аргументированными, с четкими выводами. При решении задач необходимо использовать постановления высших судебных органов - Пленумов Верховного Суда РФ. Нормативные материалы и развернутый перечень литературы применительно к каждой теме содержатся в данном учебно-методическом пособии. Вместе с тем нужно учитывать изменения, внесенные в уголовное законодательство на момент выполнения работы. В конце работы привести список использованных нормативных и судебных актов, учебной литературы.

Алгоритм решения большинства задач выглядит следующим образом:

1. Уяснение фабулы дела и содержания поставленного вопроса.
2. Классификация предложенного юридического явления с точки зрения уголовного права (установление наличия или отсутствия состава преступления).
3. Уголовно-правовая квалификация факта, то есть приведение частного (события) к общему (уголовно-правовой норме).
4. Отграничение деяния от смежных юридических явлений.

*Имеется учебное пособие по освоению курса:*

Преступления в сфере экономики : учебное пособие для вузов / Н. А. Лопашенко, М. И. Третьяк ; ответственные редакторы А. В. Наумов, А. Г. Кибальник. — 6-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2024. — 135 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-18587-4. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/536361>.

Тюнин, В. И. Преступления в сфере экономической деятельности : учебное пособие для вузов / В. И. Тюнин. — 4-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2024. — 322 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-19269-8. — Текст :

электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/556219>.

Яблоков, Н. П. Криминалистика : учебник и практикум для вузов / Н. П. Яблоков. — 3-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2024. — 239 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-11035-7. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/535513>.

Александров, И. В. Расследование налоговых преступлений : учебное пособие для магистров / И. В. Александров. — Москва : Издательство Юрайт, 2022. — 405 с. — (Магистр). — ISBN 978-5-9916-3481-6. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/508145>.

*Имеется учебно-методическое пособие по освоению курса:*

Преступления против собственности: учеб.-метод. пособие / В.Н. Сафонов. – СПб.: ГУАП, 2023. – 104 с.

Предупреждение и профилактика легализации незаконно полученных доходов: учеб.-метод. пособие / О.В. Харченко. – СПб.: ГУАП, 2024. – 100 с.

11.4. Методические указания для обучающихся по прохождению текущего контроля успеваемости.

Текущий контроль успеваемости предусматривает контроль качества знаний обучающихся, осуществляемого в течение семестра с целью оценивания хода освоения дисциплины.

После изучения каждого раздела учебной дисциплины осуществляется текущий контроль полученных знаний, который реализуется путем устного опроса обучающихся на практических занятиях, а также выполнения ими тестовых заданий, предлагаемых преподавателем.

Контрольные задания в форме тестов группируются и объединяются преподавателем по требуемой тематике каждого раздела учебной дисциплины. Объединенные в соответствующий вариант тестовые задания, предлагаются обучающимся в количестве не менее десяти для максимальной эффективности проводимого контроля. Каждому из заданий присваивается по 1 баллу. Максимальное число баллов в этом случае - 10, а работа студентов оценивается по пятибалльной системе. При наборе тестируемым от 9 до 10 баллов выставляется оценка «отлично», от 7 до 8 – оценка «хорошо», от 5 до 6 – оценка «удовлетворительно», от 4 баллов и ниже выставляется неудовлетворительная оценка. На проведения тестирования отводится 1 академический час.

Успешные результаты (от 7 до 10 баллов) текущего контроля успеваемости по всем разделам учебного курса учитываются при проведении промежуточной аттестации, добавляя 1 балл к аттестационной оценке обучающихся «хорошо» или «удовлетворительно».

11.5. Методические указания для обучающихся по прохождению промежуточной аттестации.

Промежуточная аттестация обучающихся предусматривает оценивание промежуточных и окончательных результатов обучения по дисциплине. Она включает в себя:

– экзамен – форма оценки знаний, полученных обучающимся в процессе изучения всей дисциплины или ее части, навыков самостоятельной работы, способности применять их для решения практических задач. Экзамен, как правило, проводится в период экзаменационной сессии и завершается аттестационной оценкой «отлично», «хорошо», «удовлетворительно», «неудовлетворительно».

Система оценок при проведении промежуточной аттестации осуществляется в соответствии с требованиями Положений «О текущем контроле успеваемости и

промежуточной аттестации студентов ГУАП, обучающихся по программам высшего образования» и «О модульно-рейтинговой системе оценки качества учебной работы студентов в ГУАП».

Лист внесения изменений в рабочую программу дисциплины

Дата внесения изменений и дополнений. Подпись внесшего изменения	Содержание изменений и дополнений	Дата и № протокола заседания кафедры	Подпись зав. кафедрой