МИНИСТЕРСТВО ТРАНСПОРТА РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ АВТОНОМНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ

«РОССИЙСКИЙ УНИВЕРСИТЕТ ТРАНСПОРТА»
(РУТ (МИИТ)

Рабочая программа дисциплины (модуля),
как компонент образовательной программы
высшего образования - программа специалитета
по специальности
40.05.01 Правовое обеспечение национальной безопасности,
утвержденной первым проректором РУТ (МИИТ)
Тимониным В.С.

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

Основы экономической экспертизы

Специальность: 40.05.01 Правовое обеспечение национальной безопасности

Специализация: Уголовно-правовая

Форма обучения: Очная

Рабочая программа дисциплины (модуля) в виде электронного документа выгружена из единой корпоративной информационной системы управления университетом и соответствует оригиналу

Простая электронная подпись, выданная РУТ (МИИТ)
ID подписи: 994296
Подписал: заведующий кафедрой Опальский Александр Павлович
Дата: 25.05.2022

1. Общие сведения о дисциплине (модуле).

Целью освоения дисциплины является:

-формирование компетенций, необходимых обучающемуся для исполнения обязанностей по предстоящему должностному предназначению выбранного направления и задачам профессиональной деятельности.

Задачами дисциплины являются:

- овладение методическим аппаратом статистического анализа;

- формирование компетенций, установленных учебным планом;

-формирование навыков использования результатов статистического анализа для выработки управленческих решений.

2. Планируемые результаты обучения по дисциплине (модулю).

Перечень формируемых результатов освоения образовательной программы (компетенций) в результате обучения по дисциплине (модулю):

ОПК-5 - Способен разрабатывать процессуальные и служебные документы в сфере своей профессиональной деятельности ;

ПК-2 - Способен правильно понимать и квалифицировать юридические факты на основе уверенного знания действующего законодательства;

ПК-3 - Способен правильно толковать и применять нормативные правовые акты в профессиональной деятельности, принимать решения и совершать юридически значимые действия в соответствии с законом.

Обучение по дисциплине (модулю) предполагает, что по его результатам обучающийся будет:

Знать:

основы судебно-экономической экспертизы;

механизм следообразования экономических правонарушений;

оновы правового регулирование отношений, возникающих в деятельности экономических субъектов;

возможности судебно-экономической экспертизы в различных сферах судопроизводства;

особенности методического обеспечения судебно-экономической экспертизы в различных областях судопроизводства.

Уметь:

определять вид экспертного исследования в рамках необходимого для выявления и расследования экономического правонарушения;

распозновать следы совершения экономических провонарушений;

применять специальные знания для производства судебно-экономического исследодвания;

взамодействовать со специалистами в области информационных технологий обеспечивающим выполнение задач судебно-экономической экспертизы.

Владеть:

навыками работы с объектами экономической информации на бумажных и электронных носителях;

информационными технологиями и средствами обеспечения их функционирования;

навыками определения седов совершения экономических правонарушений;

знаниями особенностей криминалистических характеристик прес туплений, имеющих экономические, для надлежащей постановки экспертных задач и формирования объектов-судебно экономической экспертизы;

основами судопротизводства по преступлениям в сфере экономики, как сферы применения специальных знаний и возможностей судебной экспертизы.

3. Объем дисциплины (модуля).

3.1. Общая трудоемкость дисциплины (модуля).

Общая трудоемкость дисциплины (модуля) составляет 3 з.е. (108 академических часа(ов).

3.2. Объем дисциплины (модуля) в форме контактной работы обучающихся с педагогическими работниками и (или) лицами, привлекаемыми к реализации образовательной программы на иных условиях, при проведении учебных занятий:

Тип учебных занятий	Количество часов	
	Всего	Семестр №7
Контактная работа при проведении учебных занятий (всего):	50	50
В том числе:		
Занятия лекционного типа	16	16
Занятия семинарского типа	34	34

3.3. Объем дисциплины (модуля) в форме самостоятельной работы обучающихся, а также в форме контактной работы обучающихся с педагогическими работниками и (или) лицами, привлекаемыми к реализации

образовательной программы на иных условиях, при проведении промежуточной аттестации составляет 58 академических часа (ов).

3.4. При обучении по индивидуальному учебному плану, в том числе при ускоренном обучении, объем дисциплины (модуля) может быть реализован полностью в форме самостоятельной работы обучающихся, а также в форме контактной работы обучающихся с педагогическими работниками и (или) лицами, привлекаемыми к реализации образовательной программы на иных условиях, при проведении промежуточной аттестации.

4. Содержание дисциплины (модуля).

4.1. Занятия лекционного типа.

№ п/п	Тематика лекционных занятий / краткое содержание
1	Судебно-экономическая экспертиза как процессуальный институт и отрасль научного знания. Рассматриваемые вопросы: - Предмет экономической экспертизы. - Теория судебной экспертизы – методическая основа судебно экономической экспертизы. - Современные информационные технологии в судебно-экономической экспертизе.
2	Классификация судебно-экономических экспертиз Рассматриваемые вопросы: - Научные основы классификации судебно-экономических экспертиз: предмет, объект, задачи и методки судебно-экономических кспертиз. - Классифицирующие признаки судебно-экономических экспертиз, некоторые особенности редко используемых родов судебно-экономической экспертизы. - Особенности видов и подвидов судебно-оценочной экспертизы.
3	Нормативное правовое и методическое обеспечение судебно-экономической экспертизы. Рассматриваемые вопросы: - Правовые основы судебно-экономической эк спертизы. - Нормативное правовое регулирование классификации субедно-экономических экспертиз и их методического обеспечения на уровне Минюста России и МВД России. Организационно-правовые аспекты формирования системы судебно-экономических эксперитиз, сориентированных на борьбу с преступностью в различных сферах традиционной и цифровой экономики.
4	Организационные основы судебно-экономической эксперитизы Рассматриваемые вопросы: - Организационная основа судебно-экономической экспертизы. - Организационное обеспечение реализации возможностей судебно-экономической кспертизы на основных этапах уголовного судопроизводства. - Организационные вопросы назначения судебно-экономической экспертизы судом. - Организационные вопросы выполнения судебно-экономической экспертизы и формирования

№ п/п	Тематика лекционных занятий / краткое содержание
	заключения эксперта. - Организация оценки и использования результатов судебно экономической экспертизы.
5	Общие положения методики судебно-экономической экспертизы Рассматриваемые вопросы: - Основы методического обеспечнеия свдебно-экономической экспертизы. - Соотношение понятий методика и метод приминительно к судебно экономической экспертизе. - Классификация методов судебно-экономической экспертизы. - Особенности модеоимрования экономической деятельности субъектов различного уровня для методического обеспечениия судебно-эккономичской экспертизы. - Методическое обеспечение проверки и оценки заключения эксперта как доказательства по делу.
6	Отношения экономических субьектов и их правовое регулирование Рассматриваемые вопросы: - Особенности публично-правовых и частно-правовых отношений экономических субъектов. - Особенности кредитно-финансовых отношений экономических субъектов. - Особенности согласования публичных и частных интересов экономических субъектов как источник правонарушений. - Особенности формолизации и документирования финансово-хозяйственной деятельности экономческих субъектов.
7	Роль и место судебно-экономической экспертизы в системе наук уголовно-правового блока и правоприменении по преступлениям, имеющим экономические признаки Рассматриваемые вопросы: - Роль и место экономических признаков в формированиии уголовно-правововой харатеристики преступлений в сфере экономики. Основные виды преступлений в сфере экономики. - Особенности криминалистической характеристики преступлений, имеющих экономические признаки, для надлежащей постановки экспертных задач и формирования субъектов судебно-экономической экспертизы. - Судопроизводство по преступлениям в сфере экономики как сфера применения специальных знаний и возможностей судебно-экономической экспертизы.

4.2. Занятия семинарского типа.

Практические занятия

№ п/п	Тематика практических занятий/краткое содержание
1	Определение источников информациидля проведения исследования Рассматриваемые вопросы: - Классификация источников информации. - Изучение источников информации. - Анализ сведений, содержащихся в источниках информации, подлежащих изьятию в рамках следственных действий.
2	Постановка вопросов эксперту Рассматриваемые вопросы: - Определение вопросов с учетом особенностей расследования преступлений в сфере

№ п/п	Тематика практических занятий/краткое содержание
	экономической деятельности. - Порядок формирования вопросов для проведения экспертизы.
3	Участие специалиста Рассматриваемые вопросы: - Порядок проведения проверок и ревизий в цлях оказания содействия следователю / дознавателю в решении вопросов, необходимых для принятия решения о наличии достаточных данных, указывающих на признаки преступления. - Методы ознакомления с полученными материалами, оценка достаточности документов и материалов, характеризующих хозяйственно-финанасовую деятельность должника и его контрагентов. - Проведение финансового анализа активов и пассивов должника.
4	Методика анализа сделок для установления их влияния на финансовое состояние должника, соответствия их условий рыночным. Рассматриваемые вопросы: - Методика анализа сделок, совершаемых должником. - Методика анализа сделок хозяйствующих субъектов. - Определение влияния сделок на финансовое состояние хозяйствующего субъекта.
5	Особенности формализации и документирования финансово-хозяйственной деятельности экономических субъектов Рассматриваемые вопросы: - Особенности государственной регистрации юридических лиц. - Лицензирование и саморегулироание деятельности экономических субъектов. - Правовые основы бухгалтерского учета деятельности экономических субъектов.
6	Особенности налогового учета деятельности экономических субъектов Рассматриваемые вопросы: - Анализ особенностей налогового учета, подготовки налоговой отчетности. - Ответственность за неисполнение налогового законодательства. - Исследование закономерностей отражения следов экономических и налоговых преступлений.
7	Особенности дел, связанных с несостоятельностью (банкротством) Рассматриваемые вопросы: - Исследование финансовой структуры активов и пассивов предприятия. - Многофакторные модели финансового анализа, используемые по делам о несостоятельности (банкротстве). - Оценка эффективности менеджмента при изучении дел о несостоятельности (банкротстве).
8	Структура системов алгоритмав экспертных исследований Рассматриваемые вопросы: - Особенности назначения судебно-экономической экспертизы. - Подготовка материалов дела, направляемого на экспертизу. - Систематизация документов и материалов дела экспертом. - Методы исследования полноты и непротиворечивости сведений о фактах в материалах дела.
9	Исследование расчетных отношений финансово-хозяйствующих субъектов на примере материалов Рассматриваемые вопросы:

№ п/п	Тематика практических занятий/краткое содержание
	- Анализ финансовых потоков на примере материалов 1С бухгалтерии. - Анализ оборотов с контрагентами.

4.3. Самостоятельная работа обучающихся.

№ п/п	Вид самостоятельной работы
1	Самостоятельное изучение тем дисциплины (модуля).
2	Подготовка к практическим занятиям.
3	Подготовка к промежуточной аттестации.
4	Подготовка к текущему контролю.

5. Перечень изданий, которые рекомендуется использовать при освоении дисциплины (модуля).

№ п/п	Библиографическое описание	Место доступа
1	Судебно-экономическая экспертиза в уголовном процессе : учебное пособие для вузов / Э. Ф. Мусин [и др.] ; под редакцией Э. Ф. Мусина. — Москва : Издательство Юрайт, 2019. — 273 с. — (Специалист). — ISBN 978-5-534-04567-3.	https://urait.ru/bcode/438654?ysclid=l1kphqyrcy. (дата обращения: 04.04.2022) Текст : электронный
2	Судебно-экономическая экспертиза в уголовном процессе : практическое пособие / С. В. Ефимов [и др.] ; под редакцией Э. Ф. Мусина. — Москва : Издательство Юрайт, 2022. — 273 с. — (Профессиональная практика). — ISBN 978-5-534-05327-2	https://urait.ru/bcode/492885 (дата обращения: 04.04.2022). — Текст : электронный

6. Перечень современных профессиональных баз данных и информационных справочных систем, которые могут использоваться при освоении дисциплины (модуля).

1. Официальный интернет-портал правовой информации – www.pravo.gov.ru
2. Государственная автоматизированная система «Правосудие» – sudrf.ru
3. Российское агентство правовой и судебной информации – rapsinews.ru
4. Конституционный Суд РФ – ksrf.ru

5. Верховный Суд РФ – Верховный Суд.РФ, ВС.РФ, supcourt.ru, vsrf.ru

7. Перечень лицензионного и свободно распространяемого программного обеспечения, в том числе отечественного производства, необходимого для освоения дисциплины (модуля).

Microsoft Windows;
Microsoft Office;
Интернет-браузер,
СПС «Консультант Плюс».

В случае проведения занятий с применением электронного обучения и дистанционных образовательных технологий может понадобиться наличие следующего программного обеспечения (или их аналогов): ЭИОС РУТ(МИИТ), ОС Windows, Microsoft Office, Интернет-браузер и т.д.

8. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине (модулю).

Учебная аудитория для проведения занятий лекционного типа, групповых и индивидуальных консультаций, оснащённая набором демонстрационного оборудования и компьютерной техникой.

Аудитория для проведения практических (семинарских) занятий, текущего контроля и промежуточной аттестации, оснащённая набором демонстрационного оборудования и компьютерной техникой.

Помещение для самостоятельной работы, оснащённое компьютерной техникой с возможностью подключения к сети "Интернет" и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду университета.

9. Форма промежуточной аттестации:

Зачет в 7 семестре.

10. Оценочные материалы.

Оценочные материалы, применяемые при проведении промежуточной аттестации, разрабатываются в соответствии с локальным нормативным актом РУТ (МИИТ).

Авторы:

начальник центра	А.С. Русаков

Согласовано:

Заведующий кафедрой УПК	А.В. Борисов
Заведующий кафедрой КиСЭ	А.П. Опальский
Председатель учебно-методической комиссии	М.Ю. Филиппова