

МИНИСТЕРСТВО ТРАНСПОРТА РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ АВТОНОМНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ
УЧРЕЖДЕНИЕ ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
«РОССИЙСКИЙ УНИВЕРСИТЕТ ТРАНСПОРТА»

УТВЕРЖДАЮ:

Директор РОАТ



В.И. Апатцев

01 апреля 2020 г.



Кафедра «Экономическая теория и менеджмент»

Автор Осипов Дмитрий Александрович

АННОТАЦИЯ К РАБОЧЕЙ ПРОГРАММЕ ДИСЦИПЛИНЫ

«Судебно-экономическая экспертиза»

Специальность:	<u>38.05.01 – Экономическая безопасность</u>
Специализация:	<u>Экономико-правовое обеспечение экономической безопасности</u>
Квалификация выпускника:	<u>Экономист</u>
Форма обучения:	<u>заочная</u>
Год начала подготовки	<u>2020</u>

<p style="text-align: center;">Одобрено на заседании Учебно-методической комиссии института Протокол № 2 17 марта 2020 г. Председатель учебно-методической комиссии</p>  <p style="text-align: right;">С.Н. Климов</p>	<p style="text-align: center;">Одобрено на заседании кафедры</p> <p style="text-align: center;">Протокол № 12 10 марта 2020 г. Заведующий кафедрой</p>  <p style="text-align: right;">Т.М. Степанян</p>
---	---

Москва 2020 г.

1. Цели освоения учебной дисциплины

Целью освоения учебной дисциплины «Судебная экономическая экспертиза» является формирование у обучающихся компетенций в соответствии с самостоятельно утверждаемым образовательным стандартом СУОС ВО РУТ (МИИТ) по специальности 38.05.01 «Экономическая безопасность» и получение теоретических знаний и приобретении практических навыков по методологии и организации экономической экспертизы, использовании экономической информации в исследованиях при обобщении и реализации результатов экспертизы.

Задачи учебной дисциплины предполагают:

- формирование комплексного экономического подхода по анализу явлений финансово-хозяйственной деятельности;
- соединение полученных теоретических знаний с практическими навыками и умениями в учетной сфере;
- овладение различными формами применения специальных экономических и бухгалтерских познаний

2. Место учебной дисциплины в структуре ОП ВО

Учебная дисциплина "Судебно-экономическая экспертиза" относится к блоку 1 "Дисциплины (модули)" и входит в его базовую часть.

3. Планируемые результаты обучения по дисциплине (модулю), соотнесенные с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Процесс изучения дисциплины направлен на формирование следующих компетенций:

ПКО-6	способен выбирать инструментальные средства для обработки финансовой, бухгалтерской и иной экономической информации и обосновывать свой выбор
ПКО-17	способен проводить специальные исследования в целях определения потенциальных и реальных угроз экономической безопасности организации
ПКО-40	способен использовать знания теоретических, методических, процессуальных и организационных основ судебной экспертизы при производстве судебных экономических экспертиз и исследований
ПКО-41	способен применять методики судебных экономических экспертных исследований в профессиональной деятельности
ПКО-42	способен осуществлять экономическую экспертизу нормативных правовых актов в целях обнаружения потенциальных угроз экономической безопасности

4. Общая трудоемкость дисциплины составляет

4 зачетных единиц (144 ак. ч.).

5. Образовательные технологии

Образовательные технологии, используемые при обучении по дисциплине «Судебно-экономическая экспертиза», направлены на реализацию компетентностного подхода и широкое использование в учебном процессе активных и интерактивных форм проведения занятий в сочетании с внеаудиторной работой с целью формирования и развития профессиональных навыков студентов. При выборе образовательных технологий

по усмотрению преподавателя в учебном процессе могут быть использованы в различных сочетаниях активные и интерактивные формы проведения занятий, в том числе: - лекционно-семинарско-зачетная система;- методы активного и интерактивного обучения;- внеаудиторная работа в форме обязательных консультаций и индивидуальных занятий со студентами (помощь в понимании тех или иных моделей и концепций, подготовка докладов, а также тезисов для студенческих конференций и т.д.);- система дистанционного обучения «Космос» – <http://stellus.rgotups.ru/>;- система для проведения видео-конференцсвязи; - электронная почта; - сервис для проведения вебинаров; - интернет-ресурсы. - информационно-коммуникационные технологии, которые, повышают практическую направленность образовательного процесса, способствуют интенсификации самостоятельной работы студентов и повышению познавательной активности (при реализации образовательной программы используются веб-ресурсы университета и академии, инструменты системы «КОСМОС», электронная информационно-образовательная среда университета, электронная библиотечная система, работа с базами данных, информационно-справочными и поисковыми системами);- система инновационной оценки «портфолио» - создание портфолио в сети Интернет. Также для студентов проводятся внеаудиторные консультации в электронной информационно-образовательной среде университета. Интерактивная форма обучения представлена проведением дискуссий, в ходе проведения которых предусматривается вовлечение в учебный процесс всех студентов группы. При этом эффективность обеспечивается активностью студента не только в отношении преподавателя, но и в отношении других студентов, что позволяет обучающимся обмениваться идеями, что, в свою очередь, приводит к более качественному усвоению знаний. Самостоятельная работа студента организована с использованием традиционных видов работы и интерактивных технологий. К традиционным видам работы относятся отработка теоретического материала по учебным пособиям. К интерактивным технологиям относится отработка отдельных тем, подготовка к текущему контролю и промежуточной аттестации в интерактивном режиме, интерактивные консультации в режиме реального времени по специальным технологиям, основанным на коллективных способах самостоятельной работы студентов. Комплексное использование в учебном процессе всех вышеназванных технологий стимулируют личностную, интеллектуальную активность, развивают познавательные процессы, способствуют формированию компетенций, которыми должен обладать будущий выпускник. Программа реализуется с частичным применением электронного обучения и дистанционных образовательных технологий. Используются интернет- сервисы: система дистанционного обучения "Космос", система конференц связи Cisco WebEx, Skype, электронная почта..

6. Содержание дисциплины (модуля), структурированное по темам (разделам)

РАЗДЕЛ 1

Раздел 1 ОРГАНИЗАЦИОННО-МЕТОДИЧЕСКИЕ АСПЕКТЫ СУДЕБНОЙ ЭКОНОМИЧЕСКОЙ ЭКСПЕРТИЗЫ

Тема 1 Понятие судебной экономической экспертизы. Нормативное регулирование судебно-экономической экспертизы

Понятие, цели и задачи судебной экономической экспертизы. Развитие судебно-экономической экспертизы. Правовые основы судебно-экспертной деятельности в Российской Федерации. Основные положения Федерального закона «О государственной судебно-экспертной деятельности в Российской Федерации».

Тема 2 Организация и проведение судебной экономической экспертизы

Статус государственных судебно-экспертных учреждений. Обязанности руководителя государственного судебно-экспертного учреждения. Статус и обязанности судебного

эксперта. Профессиональные и квалификационные требования, предъявляемые к судебному эксперту. Основания производства судебно-экономической экспертизы. Производство дополнительной, повторной и комиссионных судебно-экономических экспертиз. Особенности назначения и производства судебно-экономической экспертизы по уголовным делам. Особенности назначения и производства судебной экономической экспертизы в гражданском и арбитражном процессах. Заключение судебного эксперта, его структура и содержание. Сравнительная характеристика судебной экономической экспертизы и иных форм внешнего контроля экономической деятельности.

Тема 3 Предмет и методы судебной экономической экспертизы

Предмет и объекты судебной экономической экспертизы. Требования к доказательствам, исследуемым экспертом. Характеристика системы методов судебной экономической экспертизы. Характеристика общенаучных методов судебной экономической экспертизы. Характеристика аналитических методов судебной экономической экспертизы. Характеристика специальных документальных методов судебной экономической экспертизы. Методы идентификации ошибок и недобросовестных действий. Методы проверки соблюдения требований нормативных правовых актов. Методы идентификации операций, имеющих признаки связи с легализацией доходов, полученных преступным путем, или финансированием терроризма.

Тема 4 Классификация судебных экономических экспертиз

Виды экономических экспертиз. Судебно-бухгалтерская экспертиза. Судебно-экономическая экспертиза. Судебно-товароведческая экспертиза. Судебная инженерно-экономическая экспертиза. Налоговая экспертиза.

РАЗДЕЛ 2

Раздел 2 ПРОВЕДЕНИЕ СУДЕБНОЙ ЭКОНОМИЧЕСКОЙ ЭКСПЕРТИЗЫ И ЗАКЛЮЧЕНИЕ ЭКСПЕРТА

Тема 5 Порядок назначения и производства судебной экономической экспертизы

Особенности назначения и производства судебной экономической экспертизы по уголовным делам. Особенности назначения и производства судебной экономической экспертизы в административном производстве. Особенности назначения и производства судебной экономической экспертизы в гражданском и арбитражном процессах.

Тема 6 Процесс экспертного исследования судебной экономической экспертизы

Методика экспертного исследования. Объекты и источники информации экспертного исследования. Методы экспертного исследования. Приемы проверки отдельного документа. Приемы проверки нескольких взаимосвязанных документов. Приемы проверки подложных записей. Классификация документов по качественным признакам. Характеристика доброкачественных и недоброкачественных документов. Общая характеристика и способы фальсификации записей. Порядок изъятия документов. Методические приемы фактического контроля. Требования к доказательствам, исследуемым экспертом.

Тема 7 Права и обязанности лиц, привлекаемых для проведения экономической экспертизы

Права и обязанности эксперта. Участие эксперта в производстве экспертизы и процессуальных действиях. Участие специалиста в гражданском и арбитражном процессе. Роль следователя (дознателя) при производстве экономической экспертизы. Участие адвоката и его роль при назначении экономической экспертизы. Участие иных лиц в назначении и проведении экспертизы.

Тема 8 Заключение эксперта

Заключение судебного эксперта-бухгалтера, его структура и содержание. Методика составления заключения эксперта. Оценка заключения экономической экспертизы следователем и адвокатом. Реализация заключения эксперта в судебном процессе. Роль судебной экономической экспертизы в профилактике правонарушений и

преступлений.

Тема 9 Роль экспертной инициативы в профилактике правонарушений и преступлений
Задачи, решаемые экспертом в процессе производства экспертизы. Внутреннее убеждение эксперта. Профилактическая деятельность судебного эксперта, реализуемая процессуальной и не процессуальной формами.

Роль судебной экономической экспертизы в профилактике преступлений и правонарушений. Мероприятия экономической экспертизы для предупреждения правонарушений в хозяйственной деятельности.

РАЗДЕЛ 3

Допуск к промежуточной аттестации

РАЗДЕЛ 4

Промежуточная аттестация