

1. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Код компетенции из УП и этап её формирования	Содержание компетенции	В результате изучения дисциплины обучающиеся должны:		
		знать	уметь	владеть
ОК-4	способностью выполнять профессиональные задачи в соответствии с нормами морали, профессиональной этики и служебного этикета	особенности поведения и общения в сфере правовых отношений;	использовать в профессиональной деятельности правовые знания; осуществлять с позиции этики и морали выбор норм поведения в конкретных служебных ситуациях в сфере правовых отношений	навыками этичного поведения и общения в сфере правовых отношений навыками антикоррупционного поведения
ПК-22	способностью организовывать и проводить проверки финансово-хозяйственной деятельности хозяйствующих субъектов	- источники и порядок получения информации о субъектах предпринимательства	проводить проверки финансово-хозяйственной деятельности хозяйствующих субъектов; - использовать общие и специальные приемы проверок; формулировать выводы по результатам проверки финансово-хозяйственной деятельности	навыками и методами организации и осуществления проверок финансово-хозяйственной деятельности хозяйствующего субъекта; навыками выявления и устранения причин и условий, способствующих зарождению угроз экономической безопасности
ПК-23	способностью применять методы осуществления контроля финансово-хозяйственной деятельности хозяйствующих субъектов	объекты и принципы проверок экономических субъектов; методы правовых и экономических проверок;	сделать выводы о законности и дать оценку финансовым результатам деятельности организации	-использование информации внутреннего контроля с целью оценки и эффективности деятельности экономического субъекта

2. Место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплины (практики), предшествующие изучению дисциплины, результаты освоения которых необходимы для освоения данной	Правоохранительная деятельность обеспечения экономической безопасности, Экономическая безопасность
---	--

дисциплины.	
Дисциплины (практики), для которых результаты освоения данной дисциплины будут необходимы, как входные знания, умения и владения для их изучения.	Основы оперативно-розыскной работы в экономической деятельности, Судебная экономическая экспертиза

3. Объем дисциплины в зачетных единицах с указанием количества академических часов, выделенных на контактную работу обучающегося с преподавателем (по видам учебных занятий) и на самостоятельную работу обучающегося

Общий объем дисциплины в з.е. /час: 3 / 108

Форма промежуточной аттестации: Зачет

Форма обучения	Виды занятий, их трудоемкость (час.)				Объем контактной работы обучающегося с преподавателем (час)
	Лекции	Лабораторные работы	Практические занятия	Самостоятельная работа	
очная	17	0	34	57	60

4. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам) с указанием отведенного на них количества академических часов и видов учебных занятий

Форма обучения: очная

Семестр: 8

Лекционные занятия (17ч.)

1. Основные понятия, предмет и система дисциплины «Основы квалификации и расследования экономических преступлений»(2ч.)[1,2,5]
 Цель, задачи, предмет изучения и основное содержание дисциплины, ее роль в системе подготовки специалиста; построение и последовательность обучения по дисциплине; отчетность по дисциплине; рекомендации по самостоятельной работе студента. Источники учебной дисциплины. Законодательство Российской Федерации и иные нормативно-правовые акты о правоохранительных органах. Система учебной дисциплины и основные компоненты ее. Основные понятия, категории и специфика учебной дисциплины. Понятие расследования экономической преступности. Понятие преступлений в сфере экономической деятельности. Развитие уголовного законодательства об ответственности за преступления в сфере экономической деятельности. Виды объектов уголовно-правовой охраны. Предметы преступлений в сфере экономической деятельности.

Особенности объективной стороны и конструкции составов преступлений. Субъективная сторона и субъекты рассматриваемых преступлений. Отличие преступлений в сфере экономической деятельности от преступлений против собственности. Классификация преступлений в сфере экономической деятельности.

2. Преступления, нарушающие отношения, складывающиеся по поводу уплаты налогов и (или) сборов {лекция с разбором конкретных ситуаций} (2ч.)[2,4,5] Общая уголовно-правовая и криминологическая характеристика преступлений. Уклонение от уплаты налогов и (или) сборов с физического лица. Уклонение от уплаты налогов и (или) сборов с организации. Неисполнение обязанностей налогового агента. Соккрытие денежных средств либо имущества организации или индивидуального предпринимателя, за счет которых должно производиться взыскание налогов и (или) сборов

3. Преступления, нарушающие отношения, обеспечивающие порядок занятия предпринимательской деятельностью(2ч.)[2,4] Общая уголовно-правовая и криминологическая характеристика преступлений. Незаконное предпринимательство. Производство, приобретение, хранение, перевозка или сбыт немаркированных товаров и продукции. Незаконная банковская деятельность. Лжепредпринимательство. Изготовление, сбыт поддельных марок акцизного сбора, специальных марок или знаков соответствия либо их использования.

4. Взаимодействие государственных правоохранительных органов по выявлению, предупреждению, раскрытию и расследованию коррупционных экономических преступлений(2ч.)[1,4] Основные понятия и сущность взаимодействия правоохранительных органов в сфере борьбы с экономическими преступлениями. Коррупция понятие виды. Основные формы и направления взаимодействия правоохранительных органов в борьбе с экономическими преступлениями.

5. Преступления, нарушающие отношения, обеспечивающие порядок совершения сделок и иных операций с имуществом(2ч.)[4,7] Общая уголовно-правовая и криминологическая характеристика преступлений. Легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем. Легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных лицом в результате совершения им преступления. Приобретение или сбыт имущества, заведомо добытого преступным путем.

6. Правовые преступления, нарушающие отношения, складывающиеся между кредиторами и должниками в связи с получением и использованием кредитов, а также отношения, обеспечивающие порядок осуществления процедуры банкротства(2ч.)[1,7] Общая уголовно-правовая и криминологическая характеристика преступлений. Незаконное получение кредита. Злостное уклонение от погашения кредиторской задолженности. Неправомерные действия при банкротстве. Преднамеренное банкротство. Фиктивное банкротство.

7. Преступления, нарушающие отношения, поддерживающие конкурентоспособность хозяйствующих и иных субъектов, право свободного поведения их в рамках закона(2ч.)[1,2] Общая уголовно-правовая и криминологическая характеристика преступлений. Монополистические действия и ограничение конкуренции, принуждение к совершению сделки или к отказу от ее совершения. Незаконное использование товарного знака. Нарушение правил изготовления и использования государственных пробирных клейм. Незаконное получение и разглашение сведений, составляющих коммерческую, налоговую или банковскую тайну. Подкуп участников и организаторов профессиональных соревнований и зрелищных коммерческих конкурсов.

8. Преступления, нарушающие отношения между государством, хозяйствующими и другими субъектами в связи с выпуском и обращением денежных знаков и ценных бумаг, а также иных платежных средств(2ч.)[1,2] Общая уголовно-правовая и криминологическая характеристика экономических преступлений. Злоупотребления при эмиссии ценных бумаг. Злостное уклонение от предоставления инвестору или контролирующему органу информации, определенной законодательством Российской Федерации о ценных бумагах. Изготовление или сбыт поддельных денег или ценных бумаг. Изготовление или сбыт поддельных кредитных либо расчетных карт и иных платежных документов.

9. Преступления, нарушающие отношения, обеспечивающие интересы государства в сфере обращения валюты.(1ч.)[1,4] Общая уголовно-правовая и криминологическая характеристика преступлений. Незаконный оборот драгоценных металлов, природных драгоценных камней или жемчуга. Нарушение правил сдачи государству драгоценных металлов и драгоценных камней. Невозвращение из-за границы средств в иностранной валюте.

Практические занятия (34ч.)

1. Основные понятия, предмет и система дисциплины «Основы квалификации и расследования экономических преступлений»(2ч.)[1,2,5,6] Законодательство Российской Федерации и иные нормативно-правовые акты о правоохранительных органах. Развитие уголовного законодательства об ответственности за преступления в сфере экономической деятельности. Отличие преступлений в сфере экономической деятельности от преступлений против собственности. Классификация преступлений в сфере экономической деятельности.

2. Преступления, нарушающие отношения, гарантирующие право на занятие предпринимательской деятельностью и обеспечивающие порядок действий должностных лиц в сфере предпринимательства {работа в малых группах} (4ч.)[1,4,6,7] Общая уголовно-правовая и криминологическая характеристика преступлений. Воспрепятствование законной предпринимательской или иной деятельности. Регистрация незаконных сделок с землей.

3. Преступления, нарушающие отношения, обеспечивающие порядок занятия предпринимательской деятельностью {беседа} (2ч.)[2,4,6,7]

Незаконное предпринимательство. Производство, приобретение, хранение, перевозка или сбыт немаркированных товаров и продукции. Незаконная банковская деятельность. Лжепредпринимательство. Изготовление, сбыт поддельных марок акцизного сбора, специальных марок или знаков соответствия либо их использования.

4. Взаимодействие государственных правоохранительных органов по выявлению, предупреждению, раскрытию и расследованию коррупционных экономических преступлений(2ч.)[1,4,6,7] Основные формы и направления взаимодействия правоохранительных органов в борьбе с экономическими преступлениями.

5. Преступления, нарушающие отношения, обеспечивающие порядок совершения сделок и иных операций с имуществом {беседа} (2ч.)[4,7] Легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем. Легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных лицом в результате совершения им преступления. Приобретение или сбыт имущества, заведомо добытого преступным путем.

6. Правовое Преступления, нарушающие отношения, складывающиеся между кредиторами и должниками в связи с получением и использованием кредитов, а также отношения, обеспечивающие порядок осуществления процедуры банкротства(2ч.)[1,2,6,7] Общая уголовно-правовая и криминологическая характеристика преступлений. Незаконное получение кредита. Злостное уклонение от погашения кредиторской задолженности. Неправомерные действия при банкротстве. Преднамеренное банкротство. Фиктивное банкротство.

7. Преступления, нарушающие отношения, поддерживающие конкурентоспособность хозяйствующих и иных субъектов, право свободного поведения их в рамках закона.(2ч.)[1,2,6,7] Монополистические действия и ограничение конкуренции, принуждение к совершению сделки или к отказу от ее совершения. Незаконное использование товарного знака. Нарушение правил изготовления и использования государственных пробирных клейм. Незаконное получение и разглашение сведений, составляющих коммерческую, налоговую или банковскую тайну. Подкуп участников и организаторов профессиональных соревнований и зрелищных коммерческих конкурсов.

8. Преступления, нарушающие отношения между государством, хозяйствующими и другими субъектами в связи с выпуском и обращением денежных знаков и ценных бумаг, а также иных платежных средств(4ч.)[1,2,6,7] Общая уголовно-правовая и криминологическая характеристика экономических преступлений. Злоупотребления при эмиссии ценных бумаг. Злостное уклонение от предоставления инвестору или контролирующему органу информации, определенной законодательством Российской Федерации о ценных бумагах. Изготовление или сбыт поддельных денег или ценных бумаг. Изготовление или сбыт поддельных кредитных либо расчетных карт и иных платежных документов.

9. Преступления, нарушающие отношения, складывающиеся в сфере таможенного регулирования экономической деятельности по поводу перемещения товаров и уплаты таможенных платежей(4ч.)[1,2,6,7] Контрабанда. Незаконные экспорт или передача сырья, материалов, оборудования, технологий, научно-технической информации, незаконное выполнение работ (оказание услуг), которые могут быть использованы при создании оружия массового поражения, вооружения и военной техники. Невозвращение на территорию Российской Федерации предметов художественного, исторического и археологического достояния народов Российской Федерации и зарубежных стран. Уклонение от уплаты таможенных платежей.

10. Преступления, нарушающие отношения, обеспечивающие интересы государства в сфере обращения валюты {дискуссия} (2ч.)[1,2,6] Незаконный оборот драгоценных металлов, природных драгоценных камней или жемчуга. Нарушение правил сдачи государству драгоценных металлов и драгоценных камней. Невозвращение из-за границы средств в иностранной валюте.

11. Преступления, нарушающие отношения, складывающиеся по поводу уплаты налогов и (или) сборов. {дискуссия} (4ч.)[3,7] Уклонение от уплаты налогов и (или) сборов с физического лица. Уклонение от уплаты налогов и (или) сборов с организации. Неисполнение обязанностей налогового агента. Сокрытие денежных средств либо имущества организации или индивидуального предпринимателя, за счет которых должно производиться взыскание налогов и (или) сборов

12. Характеристика преступлений в сфере экономической деятельности в других государствах и уголовная ответственность за них.(2ч.)[4,6,7] Развитие уголовного законодательства об ответственности за экономические преступления в за рубежом. Особенности криминализации деяний, посягающих на отношения в сфере экономической деятельности.

Заключение: обзор изученного материала; перспективы развития предметной области дисциплины; пути дальнейшего самостоятельного совершенствования знаний;

13. Характеристика преступлений в сфере экономической деятельности в других государствах и уголовная ответственность за них.(2ч.)[2,6,7] Развитие уголовного законодательства об ответственности за экономические преступления в государствах Европы и США и в целом за рубежом. Особенности криминализации деяний, посягающих на отношения в сфере экономической деятельности.

Самостоятельная работа (57ч.)

1. Подготовка к лекциям(20ч.)[1,2,5]

2. Подготовка к практическим занятиям(30ч.)[1,2,3,4,5,6,7]

3. Подготовка к зачету(7ч.)[1,2,3,4,5,6,7]

5. Перечень учебно-методического обеспечения самостоятельной работы обучающихся по дисциплине

Для каждого обучающегося обеспечен индивидуальный неограниченный доступ к электронно-библиотечным системам: Лань, Университетская библиотека он-лайн, электронной библиотеке АлтГТУ и к электронной информационно-образовательной среде:

6. Перечень учебной литературы

6.1. Основная литература

1. Предупреждение преступлений и административных правонарушений органами внутренних дел : учебник / В.Я. Кикоть, С.Я. Лебедев, Н.В. Румянцев и др. ; ред. В.Я. Кикоть, Н.В. Румянцев, С.Я. Лебедев. - 2-е изд., перераб. и доп. - Москва : Юнити-Дана, 2015. - 487 с. - Библиогр. в кн. - ISBN 978-5-238-01843-0 ; - http://biblioclub.ru/index.php?page=book_red&id=116991&sr=1

6.2. Дополнительная литература

2. Трунцевский, Ю.В. Экономические и финансовые преступления : учебное пособие / Ю.В. Трунцевский, О.Ш. Петросян. - Москва : Юнити-Дана, 2015. - 289 с. - Библиогр. в кн. - ISBN 978-5-238-01352-7 ; Режим доступа: http://biblioclub.ru/index.php?page=book_red&id=114563&sr=1

3. Артемьева, Ю.А. Налоговые преступления : учебное пособие / Ю.А. Артемьева, О.Ш. Петросян. - Москва : Юнити-Дана, 2015. - 191 с. - ISBN 978-5-238-01642-9 ; - http://biblioclub.ru/index.php?page=book_red&id=436801&sr=1

4. Гааг, И.А. Преступления в сфере экономической деятельности : учебное пособие / И.А. Гааг ; Министерство образования и науки РФ, Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего профессионального образования «Кемеровский государственный университет». - Кемерово : Кемеровский государственный университет, 2013. - 175 с. - Библиогр. в кн. - ISBN 978-5-8353-1647-2 ; http://biblioclub.ru/index.php?page=book_red&id=278370&sr=1

7. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины

5. Министерство экономического развития РФ [Электронный ресурс]: офиц. сайт. – Электрон.дан. – Режим доступа: <http://www.economy.gov.ru>

6. Справочная правовая система «Консультант Плюс» [Электронный ресурс]. – Электрон.дан. – Режим доступа: <http://www.consultant.ru>

7. Справочно-правовая система "Гарант" <http://www.garant.ru/>

8. Фонд оценочных материалов для проведения текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации

Содержание промежуточной аттестации раскрывается в комплекте контролирующих материалов, предназначенных для проверки соответствия уровня подготовки по дисциплине требованиям ФГОС, которые хранятся на кафедре-разработчике РПД в печатном виде и в ЭИОС.

Фонд оценочных материалов (ФОМ) по дисциплине представлен в приложении А.

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

Для успешного освоения дисциплины используются ресурсы электронной информационно-образовательной среды, образовательные интернет-порталы, глобальная компьютерная сеть Интернет. В процессе изучения дисциплины происходит интерактивное взаимодействие обучающегося с преподавателем через личный кабинет студента.

№пп	Используемое программное обеспечение
1	Chrome
2	Kaspersky Endpoint Security для бизнеса Расширенный
3	7-Zip
4	Windows
5	Microsoft Office
6	Flash Player
7	LibreOffice
8	Антивирус Kaspersky

№пп	Используемые профессиональные базы данных и информационные справочные системы
1	Бесплатная электронная библиотека онлайн "Единое окно к образовательным ресурсам" для студентов и преподавателей; каталог ссылок на образовательные интернет-ресурсы (http://Window.edu.ru)
2	Национальная электронная библиотека (НЭБ) — свободный доступ читателей к фондам российских библиотек. Содержит коллекции оцифрованных документов (как открытого доступа, так и ограниченных авторским правом), а также каталог изданий, хранящихся в библиотеках России. (http://нэб.рф/)

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

Наименование специальных помещений и помещений для самостоятельной работы
учебные аудитории для проведения занятий лекционного типа
учебные аудитории для проведения занятий семинарского типа
учебные аудитории для проведения групповых и индивидуальных консультаций
учебные аудитории для проведения текущего контроля и промежуточной аттестации

Наименование специальных помещений и помещений для самостоятельной работы
кабинеты информатики (компьютерные классы)

Материально-техническое обеспечение и организация образовательного процесса по дисциплине для инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья осуществляется в соответствии с «Положением об обучении инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья».