

МИНОБРНАУКИ РОССИИ  
ФГБОУ ВО «БАШКИРСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»  
ИНСТИТУТ ИСТОРИИ И ГОСУДАРСТВЕННОГО УПРАВЛЕНИЯ

Утверждено:  
на заседании кафедры  
протокол от 13 2 октября 2019 г.  
Зав. кафедрой Галиев / Ф.Х. Галиев

Согласовано:  
Председатель УМК института  
Р / Р.А. Гильмутдинова

**РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)**

Дисциплина: Судебная экономическая экспертиза

базовая

**Программа специалитета**

Специальность:

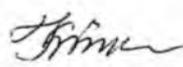
38.05.01 Экономическая безопасность

Специализация №1:

Экономико-правовое обеспечение экономической безопасности

Квалификация:

экономист

Разработчик (составитель) к.э.н., доцент)	/ Б.К.Кушубакова 
--	---

Для приема: 2019 г.

Уфа 2019 г.

Составитель / составители: Б.К.Кушубакова

Рабочая программа дисциплины актуализирована на заседании кафедры экономико-правового обеспечения безопасности протокол № 3 от 2 октября 2019 г.

Дополнения и изменения, внесенные в рабочую программу дисциплины, утверждены на заседании кафедры \_\_\_\_\_,  
протокол № \_\_\_\_ от « \_\_\_\_ » \_\_\_\_\_ 20 \_ г.

Заведующий кафедрой \_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_ Ф.И.О./

Дополнения и изменения, внесенные в рабочую программу дисциплины, утверждены на заседании кафедры \_\_\_\_\_,  
протокол № \_\_\_\_ от « \_\_\_\_ » \_\_\_\_\_ 20 \_ г.

Заведующий кафедрой \_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_ Ф.И.О./

Дополнения и изменения, внесенные в рабочую программу дисциплины, утверждены на заседании кафедры \_\_\_\_\_,  
протокол № \_\_\_\_ от « \_\_\_\_ » \_\_\_\_\_ 20 \_ г.

Заведующий кафедрой \_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_ Ф.И.О./

## Список документов и материалов

1. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенный с планируемыми результатами освоения образовательной программы	4
2. Цель и место дисциплины в структуре образовательной программы	5
3. Содержание рабочей программы (объем дисциплины, типы и виды учебных занятий, учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы обучающихся)	6
4. Фонд оценочных средств по дисциплине	6
4.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы. Описание показателей и критериев оценивания компетенций на различных этапах их формирования, описание шкал оценивания	6
4.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений, навыков и опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций в процессе освоения образовательной программы. Методические материалы, определяющие процедуры оценивания знаний, умений, навыков и опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций	9
4.3. Рейтинг-план дисциплины (при необходимости)	19
5. Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины	19
5.1. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины	19
5.2. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» и программного обеспечения, необходимых для освоения дисциплины	20
6. Материально-техническая база, необходимая для осуществления образовательного процесса по дисциплине	21
Приложение А	23
Приложение Б	29

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

В результате освоения образовательной программы обучающийся должен овладеть следующими результатами обучения по дисциплине (модулю):

Результаты обучения	Формируемая компетенция (с указанием кода)	Примечание	
Знания	1. Знать: основные виды источников информации и информационных ресурсов, методы и технологии поиска, сбора, обработки и систематизации информации, способы их передачи и хранения необходимые для проведения судебно-экономической экспертизы,	ОК-12: способность работать с различными источниками информации, информационными ресурсами и технологиями, применять основные методы, способы и средства получения, хранения, поиска, систематизации, обработки и передачи информации	
	2. Знать: теоретические, методические, процессуальные и организационные основы проведения судебных экспертиз, в том числе судебно-экономической экспертизы.	ПК-37: способность использовать знания теоретических, методических, процессуальных и организационных основ судебной экспертизы при производстве судебных экономических экспертиз	
	3. Знать: содержание методов и методики, применяемых при проведении судебно-экономических экспертиз, особенности их использования в различных направлениях профессиональной деятельности.	ПК-38: способность применять методики судебных экономических экспертных исследований в профессиональной деятельности	
	4. Знать: признаки потенциальных угроз экономической безопасности содержащихся в нормативно-правовых актах и методы их обнаружения при осуществлении экономической экспертизы	ПК-39: способность осуществлять экономическую экспертизу нормативных правовых актов в целях обнаружения потенциальных угроз экономической безопасности	
	5. Знать: методы, показатели и критерии оценки уровня рисков и угроз экономической безопасности, а также методы установления потерь, определения их величины и величины компенсационных резервов	ПК-40: способность осуществлять экспертную оценку факторов риска, способных создавать социально-экономические ситуации критического характера, оценивать возможные экономические потери в случае нарушения экономической и финансовой безопасности, определять необходимые компенсационные резервы	
Умения	1. Уметь: использовать основные источники информации и информационные ресурсы, методы и технологии поиска, сбора, обработки и систематизации информации, способы их передачи и хранения для проведения судебно-экономической экспертизы.	ОК-12: способность работать с различными источниками информации, информационными ресурсами и технологиями, применять основные методы, способы и средства получения, хранения, поиска, систематизации, обработки и передачи информации	
	2. Уметь: использовать знание теоретических, процессуальных, методических и организационных основ судебной экспертизы при производстве судебно-экономических экспертиз и исследований.	ПК-37: способность использовать знания теоретических, методических, процессуальных и организационных основ судебной экспертизы при производстве судебных экономических экспертиз и исследований	
	3. Уметь: применять знание методов и методики при проведении различных родов и видов судебно-экономических экспертиз, с учетом особенностей	ПК-38: способность применять методики судебных экономических экспертных исследований в профессиональной деятельности	

	объектов и предмета исследования.		
	4. Уметь: использовать знание признаков потенциальных угроз экономической безопасности содержащихся в нормативно-правовых актах и методы их обнаружения при осуществлении судебно-экономической экспертизы	ПК-39: способность осуществлять экономическую экспертизу нормативных правовых актов в целях обнаружения потенциальных угроз экономической безопасности	
	5. Уметь: использовать знание методов, показателей и критериев оценки уровня рисков и угроз экономической безопасности, а также знание методов установления потерь и определения их величины, и величины компенсационных резервов для проведения экспертных оценок	ПК-40: способность осуществлять экспертную оценку факторов риска, способных создавать социально-экономические ситуации критического характера, оценивать возможные экономические потери в случае нарушения экономической и финансовой безопасности, определять необходимые компенсационные резервы	
Владения (навыки / опыт деятельности)	1. Владеть: навыками работы с законодательными и подзаконными актами, с бухгалтерскими и иными источниками информации о деятельности экономических субъектов для сбора, обработки и систематизации информации, их передачи и хранения в процессе проведения судебно-экономической экспертизы.	ОК-12: способность работать с различными источниками информации, информационными ресурсами и технологиями, применять основные методы, способы и средства получения, хранения, поиска, систематизации, обработки и передачи информации	
	2. Владеть: навыками организации и производства судебно-экономических экспертиз в соответствии с процессуальными нормами и формирования обоснованных выводов об исследуемом объекте и грамотного отражения полученных результатов в заключении	ПК-37: способность использовать знания теоретических, методических, процессуальных и организационных основ судебной экспертизы при производстве судебных экономических экспертиз и исследований	
	3. Владеть: навыками применения методики проведения разных видов судебно-экономических экспертиз, с учетом специфики исследований, в профессиональной деятельности.	ПК-38: способность применять методики судебных экономических экспертных исследований в профессиональной деятельности	
	4. Владеть: навыками проведения экономической экспертизы нормативных правовых актов в целях обнаружения потенциальных угроз экономической безопасности.	ПК-39: способность осуществлять экономическую экспертизу нормативных правовых актов в целях обнаружения потенциальных угроз экономической безопасности	
	5. Владеть: методами оценки уровня рисков и угроз экономической безопасности, навыками определения показателей и критериев рисков и угроз экономической безопасности, величины потерь и компенсационных резервов для проведения экспертных оценок	ПК-40: способность осуществлять экспертную оценку факторов риска, способных создавать социально-экономические ситуации критического характера, оценивать возможные экономические потери в случае нарушения экономической и финансовой безопасности, определять необходимые компенсационные резервы	

## 2 Цель и место дисциплины (модуля) в структуре образовательной программы

Цель изучения дисциплины является формирование у обучающихся студентов целостного представления о судебной экономической экспертизе.

Дисциплина «Судебная экономическая экспертиза» относится к дисциплинам базовой части образовательной программы.

Дисциплина изучается на 5 курсе, в 9 семестре, при очной форме обучения и в 10 семестре при заочной форме обучения.

Для освоения дисциплины необходимы компетенции, сформированные в рамках изучения следующих дисциплин: «Бухгалтерский учет», «Анализ и диагностика финансово-хозяйственной деятельности предприятия (организации)», «Информационные системы в экономике», «Организация и методика проведения налоговых проверок», «Контроль и ревизия», «Правовые основы национальной системы по противодействию легализации преступных доходов», «Финансовое право», «Оценка рисков».

### 3. Содержание рабочей программы (объем дисциплины, типы и виды учебных занятий, учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы обучающихся)

Содержание рабочей программы представлено в Приложении А.

### 4. Фонд оценочных средств по дисциплине

#### 4.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы. Описание показателей и критериев оценивания компетенций на различных этапах их формирования, описание шкал оценивания

**ОК-12:** способность работать с различными источниками информации, информационными ресурсами и технологиями, применять основные методы, способы и средства получения, хранения, поиска, систематизации, обработки и передачи информации.

Этап (уровень) освоения компетенции	Планируемые результаты обучения (показатели достижения заданного уровня освоения компетенций)	Критерии оценивания результатов обучения для зачета	
		Не зачтено	зачтено
Первый этап (уровень)	1. Знать: основные виды источников информации и информационных ресурсов, методы и технологии поиска, сбора, обработки и систематизации информации, способы их передачи и хранения необходимой для проведения судебно-экономической экспертизы,	Не усвоен или слабо усвоен теоретический и нормативно-правовой материал по вопросам содержания источников информации и информационных ресурсов по их видам, о методах и технологии поиска, сбора, обработки и систематизации информации, необходимой для проведения судебно-экономической экспертизы, не даны ответы на вопросы программы.	В основном усвоен теоретический и нормативно-правовой материал по вопросам содержания источников информации и информационных ресурсов по их видам, о методах и технологии поиска, сбора, обработки и систематизации информации, необходимой для проведения судебно-экономической экспертизы; усвоенный материал воспроизводится осмысленно и проявляется понимание практических примеров;
Второй этап (уровень)	1. Уметь: использовать основные источники информации и информационные ресурсы, методы и технологии поиска, сбора, обработки и систематизации информации, способы их передачи и хранения для проведения судебно-экономической экспертизы.	Не проявляется умение использовать источники информации и информационные ресурсы, методы и технологии поиска, сбора, обработки и систематизации информации, способы их передачи и хранения для проведения судебно-экономической экспертизы.	Сформировано умение использовать источники информации и информационные ресурсы, методы и технологии поиска, сбора, обработки и систематизации информации, способы их передачи и хранения для проведения судебно-экономической экспертизы.
Третий этап (уровень)	1. Владеть: навыками работы с законодательными и подзаконными актами, с бухгалтерскими и иными источниками информации о деятельности	Проявляется слабое владение навыками работы с законодательными и подзаконными актами, с бухгалтерской и иной информацией о деятельности	Показано успешное владение навыками работы с законодательными и подзаконными актами, с бухгалтерской и иной информацией о деятельности

	экономических субъектов для сбора, обработки и систематизации информации, их передачи и хранения в процессе проведения судебно-экономической экспертизы.	экономических субъектов для сбора, обработки и систематизации информации, их передачи и хранения в процессе проведения судебно-экономической экспертизы, не проявляется понимание практических примеров.	экономических субъектов для сбора, обработки и систематизации информации, их передачи и хранения в процессе проведения судебно-экономической экспертизы, приводятся практические примеры.
--	--	--	---

**ПК-37:** способность использовать знания теоретических, методических, процессуальных и организационных основ судебной экспертизы при производстве судебных экономических экспертиз и исследований.

Этап (уровень) освоения компетенции	Планируемые результаты обучения (показатели достижения заданного уровня освоения компетенций)	Критерии оценивания результатов обучения для зачета	
		Не зачтено	зачтено
Первый этап (уровень)	Знать: теоретические, методические, процессуальные и организационные основы проведения судебно-экономической экспертизы.	Не усвоены или слабо усвоены основные положения об объектах и субъектах, предмете и методах судебно-экономической экспертизы, о процессуальном порядке назначения судебно-экономической экспертизы, ее проведения и подведения результатов исследования.	Усвоены и воспроизводятся положения об объектах и субъектах, предмете и методах судебно-экономической экспертизы, о процессуальном порядке назначения судебно-экономической экспертизы, ее проведения и подведения результатов исследования.
Второй этап (уровень)	Уметь: использовать знание теоретических, процессуальных, методических и организационных основ судебно-экономической экспертизы при производстве судебно-экономической экспертизы и проведении исследований.	Не проявляется умение использовать знание теоретических, методических, процессуальных и организационных основ судебно-экономической экспертизы при производстве судебно-экономической экспертизы и проведении исследований.	Сформировано умение использовать знание теоретических, методических, процессуальных и организационных основ судебно-экономической экспертизы при производстве судебно-экономической экспертизы и проведении исследований.
Третий этап (уровень)	Владеть: навыками организации и производства судебно-экономических экспертиз в соответствии с процессуальными нормами, навыками составления заключения соответствии с предъявляемыми требованиями.	Не проявляется владение навыками организации и производства судебно-экономических экспертиз в соответствии с процессуальными нормами, навыками составления заключения соответствии с предъявляемыми требованиями.	Проявляется успешное владение основными навыками организации и производства судебно-экономических экспертиз в соответствии с процессуальными нормами, навыками составления заключения соответствии с предъявляемыми требованиями.

**ПК-38:** способность применять методики судебных экономических экспертных исследований в профессиональной деятельности.

Этап (уровень) освоения компетенции	Планируемые результаты обучения (показатели достижения заданного уровня освоения компетенций)	Критерии оценивания результатов обучения для зачета	
		Не зачтено	зачтено
Первый этап (уровень)	Знать: содержание методов и методики, применяемых при проведении судебно-экономических экспертиз, особенности их использования в различных	Не усвоены или слабо усвоены содержание методов и методики, применяемых при проведении судебно-экономических экспертиз, особенности их использования	Усвоены и воспроизводятся содержание методов и методики, применяемые при проведении судебно-экономических экспертиз, особенности их использования

	направлениях профессиональной деятельности.	в различных направлениях профессиональной деятельности.	в различных направлениях профессиональной деятельности.
Второй этап (уровень)	Уметь: применять знание методов и методики при проведении различных родов и видов судебно-экономических экспертиз, с учетом особенностей объектов и предмета исследования, в профессиональной деятельности.	Не проявляется умение использовать знание методов и методики проведения различных родов и видов судебно-экономических экспертиз, с учетом особенностей объектов и предмета исследования, в профессиональной деятельности.	Сформировано умение применять знание методов и методики проведения различных родов и видов судебно-экономических экспертиз, с учетом особенностей объектов и предмета исследования, в профессиональной деятельности.
Третий этап (уровень)	Владеть: навыками применения методики проведения видов судебно-экономических экспертиз, с учетом специфики исследований, в профессиональной деятельности.	Не проявляется владение навыками применения методики проведения видов судебно-экономических экспертиз, с учетом специфики исследований, в профессиональной деятельности.	Проявляется успешное владение навыками применения методики проведения судебно-бухгалтерской, судебно-налоговой и других видов судебно-экономических экспертиз в профессиональной деятельности.

**ПК-39:** способность осуществлять экономическую экспертизу нормативных правовых актов в целях обнаружения потенциальных угроз экономической безопасности.

Этап (уровень) освоения компетенции	Планируемые результаты обучения (показатели достижения заданного уровня освоения компетенций)	Критерии оценивания результатов обучения для зачета	
		Не зачтено	зачтено
Первый этап (уровень)	Знать: признаки потенциальных угроз экономической безопасности содержащихся в нормативно-правовых актах и методы их обнаружения при осуществлении их экономической экспертизы	Не усвоены или слабо усвоены признаки потенциальных угроз экономической безопасности содержащихся в нормативно-правовых актах и методы их обнаружения при осуществлении их экономической экспертизы	Усвоены и воспроизводятся признаки потенциальных угроз экономической безопасности содержащихся в нормативно-правовых актах и методы их обнаружения при осуществлении их экономической экспертизы
Второй этап (уровень)	Уметь: применять знание признаков потенциальных угроз экономической безопасности содержащихся в нормативно-правовых актах и методы их обнаружения для проведения их экономической экспертизы	Не проявляется умение использовать знание признаков потенциальных угроз экономической безопасности содержащихся в нормативно-правовых актах и методы их обнаружения для проведения их экономической экспертизы	Сформировано умение применять знание признаков потенциальных угроз экономической безопасности содержащихся в нормативно-правовых актах и методов их обнаружения для проведения их экономической экспертизы
Третий этап (уровень)	Владеть: методами проведения экономической экспертизы нормативно-правовых актов в целях обнаружения потенциальных угроз экономической безопасности.	Не проявляется или проявляется слабое владение методами проведения экономической экспертизы нормативно-правовых актов в целях обнаружения потенциальных угроз экономической безопасности.	Проявляется успешное владение методами проведения экономической экспертизы нормативно-правовых актов в целях обнаружения потенциальных угроз экономической безопасности.

**ПК-40:** способность осуществлять экспертную оценку факторов риска, способных создавать социально-экономические ситуации критического характера, оценивать возможные экономические потери в случае нарушения экономической и финансовой безопасности, определять необходимые

компенсационные резервы.

Этап (уровень) освоения компетенции	Планируемые результаты обучения (показатели достижения заданного уровня освоения компетенций)	Критерии оценивания результатов обучения для зачета	
		Не зачтено	зачтено
Первый этап (уровень)	Знать: методы, показатели и критерии оценки уровня рисков и угроз экономической безопасности, а также методы установления потерь и определения их величины и величины компенсационных резервов	Не усвоены или слабо усвоены основные методы, показатели и критерии оценки уровня рисков и угроз экономической безопасности, а также методы установления потерь и определения их величины и величины компенсационных резервов	Усвоены и воспроизводятся основные методы, показатели и критерии оценки уровня рисков и угроз экономической безопасности, а также методы установления потерь и определения их величины и величины компенсационных резервов
Второй этап (уровень)	Уметь: использовать знание методов, показателей и критериев оценки уровня рисков и угроз экономической безопасности, а также знание методов установления потерь и определения их величины и величины компенсационных резервов для проведения экспертных оценок	Не проявлено умение использовать знание методов, показателей и критериев оценки уровня рисков и угроз экономической безопасности, методов установления потерь и определения их величины и величины компенсационных резервов для проведения экспертных оценок	Сформировано умение применять знание методов, показателей и критериев оценки уровня рисков и угроз экономической безопасности, а также знание методов установления потерь и определения их величины и величины компенсационных резервов для проведения экспертных оценок
Третий этап (уровень)	Владеть: методами оценки уровня рисков и угроз экономической безопасности, навыками определения показателей и критериев рисков и угроз экономической безопасности, величины потерь и компенсационных резервов для проведения экспертных оценок	Не проявляется владение методами оценки уровня рисков и угроз экономической безопасности, навыками определения показателей и критериев рисков и угроз экономической безопасности, величины потерь и компенсационных резервов для проведения экспертных оценок	Проявляется успешное владение методами оценки уровня рисков и угроз экономической безопасности, навыками определения показателей и критериев рисков и угроз экономической безопасности, величины потерь и компенсационных резервов для проведения экспертных оценок

**4.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений, навыков и опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций в процессе освоения образовательной программы. Методические материалы, определяющие процедуры оценивания знаний, умений, навыков и опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций**

Для очной формы обучения

Этапы освоения	Результаты обучения	Формируемая компетенция (с указанием кода)	Оценочные средства
Первый этап (уровень)	1. Знать: основные виды источников информации и информационных ресурсов, методы и технологии поиска, сбора, обработки и систематизации информации, способы их передачи и хранения необходимые для проведения судебно-экономической экспертизы	ОК-12: способность работать с различными источниками информации, информационными ресурсами и технологиями, применять основные методы, способы и средства получения, хранения, поиска, систематизации, обработки и передачи информации	Контрольная работа, доклад
	2. Знать: теоретические, методические, процессуальные и организационные основы проведения судебных экспертиз, в том числе судебно-экономической экспертизы	ПК-37: способность использовать знания теоретических, методических, процессуальных и организационных основ судебной экспертизы при производстве судебных экономических экспертиз	Контрольная работа, доклад

	3. Знать: содержание методов и методики, применяемых при проведении судебно-экономических экспертиз, особенности их использования в различных направлениях профессиональной деятельности.	ПК-38: способность применять методики судебных экономических экспертных исследований в профессиональной деятельности	Контрольная работа
	4. Знать: признаки потенциальных угроз экономической безопасности содержащихся в нормативно-правовых актах и методы их обнаружения при осуществлении экономической экспертизы	ПК-39: способность осуществлять экономическую экспертизу нормативных правовых актов в целях обнаружения потенциальных угроз экономической безопасности	Контрольная работа, доклад
	5. Знать: методы, показатели и критерии оценки уровня рисков и угроз экономической безопасности, а также методы установления потерь и определения их величины и величины компенсационных резервов	ПК-40: способность осуществлять экспертную оценку факторов риска, способных создавать социально-экономические ситуации критического характера, оценивать возможные экономические потери в случае нарушения экономической и финансовой безопасности, определять необходимые компенсационные резервы	Контрольная работа, доклад
Второй этап (уровень)	1. Уметь: использовать основные источники информации и информационные ресурсы, методы и технологии поиска, сбора, обработки и систематизации информации, способы их передачи и хранения для проведения судебно-экономической экспертизы.	ОК-12: способность работать с различными источниками информации, информационными ресурсами и технологиями, применять основные методы, способы и средства получения, хранения, поиска, систематизации, обработки и передачи информации	Практическое задание, контрольная работа
	2. Уметь: использовать знание теоретических, методических, процессуальных и организационных основ судебной экспертизы при производстве судебных экономических экспертиз и исследований.	ПК-37: способность использовать знания теоретических, методических, процессуальных и организационных основ судебной экспертизы при производстве судебных экономических экспертиз и исследований	Практическое задание, контрольная работа
	3. Уметь: применять знание методов и методики при проведении различных родов и видов судебно-экономических экспертиз, с учетом особенностей объектов и предмета исследования.	ПК-38: способность применять методики судебных экономических экспертных исследований в профессиональной деятельности	Практическое задание, контрольная работа
	4. Уметь: использовать знание признаков потенциальных угроз экономической безопасности содержащихся в нормативно-правовых актах и методы их обнаружения при осуществлении экономической экспертизы	ПК-39: способность осуществлять экономическую экспертизу нормативных правовых актов в целях обнаружения потенциальных угроз экономической безопасности	Практическое задание, контрольная работа
	5. Уметь: использовать знание методов, показателей и критериев оценки уровня рисков и угроз экономической безопасности, а также знание методов установления потерь и определения их величины, и величины компенсационных резервов для проведения экспертных оценок	ПК-40: способность осуществлять экспертную оценку факторов риска, способных создавать социально-экономические ситуации критического характера, оценивать возможные экономические потери в случае нарушения экономической и финансовой безопасности, определять необходимые компенсационные резервы	Практическое задание, контрольная работа
Третий этап (уровень)	1. Владеть: навыками работы с законодательными и подзаконными актами, с бухгалтерскими и иными	ОК-12: способность работать с различными источниками информации, информационными ресурсами и	Практическое задание, контрольная работа

	источниками информации о деятельности экономических субъектов для сбора, обработки и систематизации информации, их передачи и хранения при проведении судебно-экономической экспертизы.	технологиями, применять основные методы, способы и средства получения, хранения, поиска, систематизации, обработки и передачи информации	работа
	2. Владеть: навыками организации и производства судебно-экономических экспертиз в соответствии с процессуальными нормами и формирования обоснованных выводов об исследуемом объекте и грамотного отражения полученных результатов в заключении	ПК-37: способность использовать знания теоретических, методических, процессуальных и организационных основ судебной экспертизы при производстве судебных экономических экспертиз и исследований	Практическое задание, контрольная работа
	3. Владеть: навыками применения методики проведения видов судебно - экономических экспертиз с учетом специфики исследований в профессиональной деятельности.	ПК-38: способность применять методики судебных экономических экспертных исследований в профессиональной деятельности	Практическое задание, контрольная работа
	4. Владеть: навыками проведения экономической экспертизы нормативных правовых актов в целях обнаружения потенциальных угроз экономической безопасности.	ПК-39: способность осуществлять экономическую экспертизу нормативных правовых актов в целях обнаружения потенциальных угроз экономической безопасности	Практическое задание, контрольная работа
	5. Владеть: методами оценки уровня рисков и угроз экономической безопасности, навыками определения показателей и критериев рисков и угроз экономической безопасности, величины потерь и компенсационных резервов для проведения экспертных оценок	ПК-40: способность осуществлять экспертную оценку факторов риска, способных создавать социально-экономические ситуации критического характера, оценивать возможные экономические потери в случае нарушения экономической и финансовой безопасности, определять необходимые компенсационные резервы	Практическое задание, контрольная работа

#### Для заочной формы обучения

Этапы освоения	Результаты обучения	Формируемая компетенция (с указанием кода)	Оценочные средства
1-й этап: Знания	1. Знать: основные виды источников информации и информационных ресурсов, методы и технологии поиска, сбора, обработки и систематизации информации, способы их передачи и хранения необходимые для проведения судебно-экономической экспертизы.	ОК-12: способность работать с различными источниками информации, информационными ресурсами и технологиями, применять основные методы, способы и средства получения, хранения, поиска, систематизации, обработки и передачи информации	Контрольная работа, доклад
	2. Знать: теоретические, процессуальные, методические и организационные основы проведения судебных экспертиз, в том числе судебно-экономической экспертизы.	ПК-37: способность использовать знания теоретических, методических, процессуальных и организационных основ судебной экспертизы при производстве судебных экономических экспертиз	Контрольная работа, доклад
	3. Знать: содержание методов и методики, применяемых при проведении судебно-экономических экспертиз, особенности их использования в различных направлениях профессиональной деятельности.	ПК-38: способность применять методики судебных экономических экспертных исследований в профессиональной деятельности	Контрольная работа, доклад
	4. Знать: признаки потенциальных угроз экономической безопасности содержащихся в нормативно-правовых актах и методы их	ПК-39: способность осуществлять экономическую экспертизу нормативных правовых актов в целях обнаружения потенциальных угроз экономической	Контрольная работа, доклад

	обнаружения при осуществлении экономической экспертизы	безопасности	
	5. Знать: методы, показатели и критерии оценки уровня рисков и угроз экономической безопасности, а также методы установления потерь и определения их величины, и величины компенсационных резервов	ПК-40: способность осуществлять экспертную оценку факторов риска, способных создавать социально-экономические ситуации критического характера, оценивать возможные экономические потери в случае нарушения экономической и финансовой безопасности, определять необходимые компенсационные резервы	Контрольная работа, доклад
2-й этап: Умения	1. Уметь: использовать основные источники информации и информационные ресурсы, методы и технологии поиска, сбора, обработки и систематизации информации, способы их передачи и хранения для проведения судебно-экономической экспертизы.	ОК-12: способность работать с различными источниками информации, информационными ресурсами и технологиями, применять основные методы, способы и средства получения, хранения, поиска, систематизации, обработки и передачи информации	Тест, контрольная работа
	2. Уметь: использовать знание теоретических, методических, процессуальных и организационных основ судебной экспертизы при производстве судебных экономических экспертиз и исследований.	ПК-37: способность использовать знания теоретических, методических, процессуальных и организационных основ судебной экспертизы при производстве судебных экономических экспертиз и исследований	Тест, контрольная работа
	3. Уметь: применять знание методов и методики при проведении различных родов и видов судебно-экономических экспертиз, с учетом особенностей объектов и предмета исследования.	ПК-38: способность применять методики судебных экономических экспертных исследований в профессиональной деятельности	Тест, контрольная работа
	4. Уметь: использовать знание признаков потенциальных угроз экономической безопасности содержащихся в нормативно-правовых актах и методы их обнаружения при осуществлении экономической экспертизы	ПК-39: способность осуществлять экономическую экспертизу нормативных правовых актов в целях обнаружения потенциальных угроз экономической безопасности	Тест, контрольная работа
	5. Уметь: использовать знание методов, показателей и критериев оценки уровня рисков и угроз экономической безопасности, а также знание методов установления потерь и определения их величины, и величины компенсационных резервов для проведения экспертных оценок	ПК-40: способность осуществлять экспертную оценку факторов риска, способных создавать социально-экономические ситуации критического характера, оценивать возможные экономические потери в случае нарушения экономической и финансовой безопасности, определять необходимые компенсационные резервы	Тест, контрольная работа
3-й этап: Владения (навыки / опыт деятельности)	1. Владеть: навыками работы с законодательными и подзаконными актами, с бухгалтерскими и иными источниками информации о деятельности экономических субъектов для сбора, обработки и систематизации информации, их передачи и хранения при проведении судебно-экономической экспертизы.	ОК-12: способность работать с различными источниками информации, информационными ресурсами и технологиями, применять основные методы, способы и средства получения, хранения, поиска, систематизации, обработки и передачи информации	Тест, контрольная работа
	2. Владеть: навыками организации и производства судебно-экономических экспертиз в соответствии с процессуальными нормами и формирования обоснованных выводов	ПК-37: способность использовать знания теоретических, методических, процессуальных и организационных основ судебной экспертизы при производстве судебных экономических экспертиз и	Тест, контрольная работа

	об исследуемом объекте и грамотного отражения полученных результатов в заключении	исследований	
	3. Владеть: навыками применения методики проведения различных видов судебно-экономических экспертиз с учетом специфики исследований в профессиональной деятельности.	ПК-38: способность применять методики судебных экономических экспертных исследований в профессиональной деятельности	Тест, контрольная работа
	4. Владеть: навыками проведения экономической экспертизы нормативных правовых актов в целях обнаружения потенциальных угроз экономической безопасности.	ПК-39: способность осуществлять экономическую экспертизу нормативных правовых актов в целях обнаружения потенциальных угроз экономической безопасности	Тест, контрольная работа
	5. Владеть: методами оценки уровня рисков и угроз экономической безопасности, навыками определения показателей и критериев рисков и угроз экономической безопасности, величины потерь и компенсационных резервов для проведения экспертных оценок	ПК-40: способность осуществлять экспертную оценку факторов риска, способных создавать социально-экономические ситуации критического характера, оценивать возможные экономические потери в случае нарушения экономической и финансовой безопасности, определять необходимые компенсационные резервы	Тест, контрольная работа

### Типовые материалы для зачета

#### Типовые вопросы для зачета:

1. Чем отличается экспертиза от других видов исследования?
2. Назовите общие черты и различия между экспертизами, проводимыми государственными экспертными учреждениями и независимыми экспертными организациями?
3. По каким признакам группируются судебные судебно-экономические экспертизы?
4. На основе каких признаков проведена группировка судебных экспертиз, принятые в МВД России и в Минюсте России?
5. Нужно привести характеристику особенностей экономических знаний и их использования в судопроизводстве.
6. Выделите виды задач судебно-экономической экспертизы.
7. Нужно перечислить объекты судебно-экономической экспертизы, и составляющие его элементы.
8. Необходимо показать взаимосвязь предмета судебно-экономической экспертизы и вопросов, поставленных перед экспертом.
9. Приведите сравнительную характеристику методов и методики проведения судебно-экономической экспертизы.
10. Какие способы и приемы составляют общенаучные методы проведения судебно-экономической экспертизы.
11. Приведите основные положения Федерального закон «О государственной судебно-экспертной деятельности в Российской Федерации» от 31.05.2001 г., № 73-ФЗ
12. Каковы организационные формы деятельности государственных судебно-экспертных учреждений в системе МВД России?
13. В каких организационно правовых формах осуществляют деятельность государственные судебно-экспертные учреждений в системе Министерства юстиции России?
14. Каковы права и обязанности государственного судебного эксперта и руководителя государственного экспертного учреждения?
15. Каков порядок назначения и производства судебно-экономической экспертизы согласно действующему законодательству?
16. Что отражается в постановлении (определении) о назначении судебно-экономической

экспертизы?

17. Какую информацию включают план и программа организации и производства судебно-экономической экспертизы?

18. В каком документе ведется учет приема, использования и контроля за материалами, переданными на исследование.

19. Нужно охарактеризовать содержание и структуру заключения эксперта.

20. Каковы особенности назначения и производства дополнительной и повторной судебно-экономической экспертизы?

### **Критерии оценивания (для обучающихся ОФО):**

зачтено – от 60 до 110 рейтинговых баллов (включая 10 поощрительных баллов),  
не зачтено – от 0 до 59 рейтинговых баллов.

### **Критерии оценки при проведении зачета ЗФО**

Критерии оценки	Распределение баллов
Ответы на поставленные вопросы излагаются логично, последовательно и не требуют дополнений и пояснений. Демонстрируется знание положений базовых нормативно-правовых актов. Приводятся примеры из практики, соответствующие поставленному вопросу Формулируются обоснованные выводы. Соблюдаются нормы литературной речи.	зачтено
Ответ на поставленный вопрос излагается не верно, или фрагментарно, без увязки и не отражает знание вопросов по программе дисциплины. Не показывается знание положений базовых нормативно-правовых актов. Не проявляется умение формулировать выводы по материалам темы. Не представлены ответы на дополнительные вопросы.	Не зачтено

### **Типовые задания по контрольной работе для обучающихся ОФО и ЗФО**

#### Примеры заданий

#### Модуль 1

1. История становления и развития судебной экономической экспертизы
2. Классификация судебных экспертиз по содержанию и другим признакам, применяемые в деятельности учреждений МВД России и Министерства юстиции России
3. Федеральный закон "О государственной судебно-экспертной деятельности в Российской Федерации" и проблемы его применения.
4. Понятие, объекты и предмет судебно-экономической экспертизы
5. Методы проведения судебно-экономической экспертизы
6. Назначение судебно-экономической экспертизы в уголовном судопроизводстве
3. Субъекты судебно-экспертной деятельности
7. Правовое положение судебного эксперта и руководителя судебно-экспертного учреждения
8. Содержание и структура постановления (определения) о назначении судебно-экономической экспертизы.
9. Планирование и составление программы проведения судебно-экономической экспертизы.
10. Порядок приема, учета материалов и объектов, переданных на исследование и проведение контроля за их сохранностью.
11. Оценка заключения эксперта по различным критериям
12. Основания и порядок проведения дополнительных и повторных экспертиз.
13. Основания и порядок проведения комплексных и комиссионных экспертиз.
14. Типичные экспертные ошибки, причины и пути их устранения
15. Экспертизы, проводимые государственными экспертными учреждениями и независимыми экспертными организациями.

## Модуль 2

1. Судебно-бухгалтерская экспертиза как род судебно-экономической экспертизы.
2. Специальные методы проведения судебно-бухгалтерской экспертизы
3. Документальные методы проведения судебно-бухгалтерской экспертизы
4. Характеристика и классификация документов
5. Экспертное исследование операций с основными средствами и нематериальными активами
6. Экспертное исследование операций с материально-производственными запасами.
7. Экспертное исследование операций с денежными средствами.
8. Экспертное исследование учета труда и расчетов с персоналом
9. Экспертное исследование учета затрат и формирования финансовых результатов
10. Судебно-налоговая экспертиза как род судебно-экономической экспертизы.
11. Судебно-налоговая экспертиза как род судебно-экономической экспертизы. Предмет и методы судебно-налоговой экспертизы.
12. Объекты исследования при проведении судебно-налоговой экспертизы.
13. Правовая база организации и ведения налогового учета в России.
14. Методика проведения судебной финансово-кредитной экспертизы.
15. Методика проведения судебной финансово-аналитической экспертизы.

### Критерии оценки контрольных работ обучающихся ОФО:

Уровень выполнения задания по контрольной работе	Количество баллов
Студент не выполнил задание по контрольной работе	0
Студент выполнил задание по контрольной работе частично, но неверно	1-3
Студент выполнил преобладающую часть задания по контрольной работе верно, но не может объяснить полученные результаты	4-7
Студент выполнил задание по контрольной работе полностью, может объяснить полученные результаты	8-10

### Критерии оценки контрольных работ обучающихся ЗФО:

Оценка «зачтено» выставляется студенту, если студент раскрыл в основном теоретические вопросы, показал положения нормативно-правовых актов, регулирующих соответствующую сферу, привел примеры из практики.

Оценка «незачтено» выставляется студенту, если теоретические вопросы не раскрыты, положения нормативно-правовых актов, регулирующих соответствующую сферу, не рассмотрены, или рассмотрены фрагментарно, не приведены практические примеры.

### Типовые тестовые задания

При изучении дисциплины используются тестовые задания закрытого типа. Каждое тестовое задание включает вопрос и несколько вариантов ответов к нему. Тестирование выполняется в письменной форме.

Необходимо выбрать один или несколько правильных ответов из предложенных вариантов.

## Модуль 1

1. Производство дополнительной экспертизы поручается:
  - а) эксперту, в производстве которого находилась первичная экспертиза.
  - б) другому эксперту.
  - в) эксперту, в производстве которого находилась первичная экспертиза, или другому эксперту.
2. По каким мотивам эксперт имеет право отказаться от дачи заключения:
  - а) при недостаточности для дачи заключения, представленных на экспертизу объектов исследования.

- б) если поставленный вопрос выходит за пределы специальных знаний эксперта.
- в) в случае неудовлетворения следователем ходатайства о представлении дополнительных материалов.

3. В случаях возникновения сомнений в обоснованности заключения эксперта или наличия противоречий в выводах эксперта или экспертов по тем же вопросам может быть назначена:

- а) первичная экспертиза.
- б) повторная экспертиза.
- в) дополнительная экспертиза.
- г) комиссия эксперта.

4. Государственным судебным экспертом является:

- а) любое лицо, обладающее специальными знаниями и назначенное в порядке, установленном УПК РФ.
- б) аттестованный работник государственного судебно-экспертного учреждения, производящий судебную экспертизу в порядке исполнения своих должностных обязанностей.
- в) гражданин Российской Федерации, имеющий высшее профессиональное образование и проходящий подготовку по конкретной экспертной специальности.

5. В каком случае может быть назначена дополнительная экспертиза:

- а) при недостаточной полноте заключения;
- б) при возникновении новых вопросов в отношении ранее исследованных обстоятельств уголовного дела;
- в) в случае возникновения сомнений в обоснованности заключения

## Модуль 2

1. Источниками доказательств являются:

- а) показания свидетеля.
- б) заключение и показания эксперта.
- в) заключение и показания специалиста.
- г) квалифицированное мнение специалиста.

2. Если при производстве судебной экспертизы эксперт установит обстоятельства, которые имеют значение для уголовного дела, но по поводу которых ему не были поставлены вопросы, то он:

- а) вправе указать на них следователю в письменном акте;
- б) вправе указать на них в своем заключении;
- в) не вправе указывать на них, т.к. они не относятся к предмету экспертизы.

3. Назначение и производство судебной экспертизы обязательно:

- а) при открытии и производстве любого судебного дела;
- б) только при открытии и производстве уголовного судопроизводства;
- в) если необходимо установить причины смерти;

4. Руководитель судебно-экспертного учреждения не имеет право:

- а) передавать часть обязанностей и прав, связанных с организацией и производством судебной экспертизы, своему заместителю;
- б) передавать часть обязанностей и прав руководителю приглашенного для участия в проведении экспертизы другого экспертного учреждения
- в) Передавать часть обязанностей и прав руководителю структурного подразделения учреждения, которое он возглавляет;

5. Какие периоды не включаются в срок выполнения экспертизы?

- а) с момента заявления экспертом ходатайства о предоставлении дополнительных материалов до их получения.
- б) с момента поступления материалов экспертизы в экспертное учреждение до назначения конкретного эксперта и составления им плана и программы экспертизы.

### **Критерии оценивания для обучающихся ОФО:**

Один тестовый вопрос:

- 3 балл выставляется студенту, если ответ правильный;
- 0 баллов выставляется студенту, если ответ неправильный.

### **Критерии оценивания для обучающихся ЗФО:**

- при правильных ответах более 60% выставляется студенту «зачтено»;
- при правильных ответах менее 60% выставляется студенту «не зачтено».

### **Типовые доклады**

Доклад представляет собой самостоятельное публичное выступление студента по представлению полученных результатов решения определенных учебно-исследовательских или научных задач. Доклад готовится в письменной форме с соблюдением основных требований к работам такого уровня. В докладе раскрываются теоретические и правовые основы исследуемой темы, анализируется практика, характеризуется объект исследования, выделяются основные проблемы и пути их решения.

#### **Темы докладов:**

1. Экспертиза как исследование на основе специальных знаний. Признаки специальных знаний.
2. Разделение компетенции эксперта и суда.
3. Судебные и не судебные экспертизы.
4. Экспертизы, проводимые государственными экспертными учреждениями, и независимыми экспертными организациями.
5. Классификация судебных экспертиз по классам и родам.
6. Классификация судебно-экономической экспертизы по родам и видам.
7. Классификация судебных экспертиз, принятая в МВД России.
8. Классификация судебных экспертиз, установленная Министерством юстиции России.
9. Судебно-экономическая экспертиза, как класс судебной экспертизы.
10. Судебно-экономическая экспертиза – как процессуальная форма использования специальных знаний в судопроизводстве.
11. Экономическая преступность: признаки, виды и тенденции развития.
12. Характеристика особенностей экономических знаний и их использования в судопроизводстве.
13. Цели и задачи судебно-экономической экспертизы.
14. Идентификационные и диагностические задачи судебно-экономической экспертизы.
15. Простые и сложные диагностические задачи судебно-экономической экспертизы.
16. Объекты судебно-экономической экспертизы и составляющие его элементы.
17. Простые и сложные объекты судебно-экономической экспертизы
18. Предмет судебно-экономической экспертизы. Взаимосвязь предмета экспертизы и вопросов, поставленных перед экспертом
19. Субъекты судебно-экономической экспертизы
20. Методы и методика проведения судебно-экономической экспертизы.
21. Классификация методов судебно-экономической экспертизы.
22. Общенаучные методы проведения судебно-экономической экспертизы.
23. Специальные методы проведения судебно-экономической экспертизы.
24. Частные методы проведения судебно-экономической экспертизы.
25. Правовая база регулирования деятельности в сфере проведения судебно-экономической экспертизы.

26. Федеральный закон «О государственной судебно-экспертной деятельности в Российской Федерации» от 31.05.2001 г., № 73-ФЗ
27. Принципы государственной судебно-экспертной деятельности.
28. Организационные формы деятельности государственных судебно-экспертных учреждений в системе МВД России.
29. Организационные формы деятельности государственных судебно-экспертных учреждений в системе Министерства юстиции России
30. Информационное обеспечение судебно-экономической экспертизы
31. Государственный судебный эксперт: права и обязанности.
32. Требования, предъявляемые к государственному судебному эксперту.
33. Государственные судебно-экспертные учреждения.
34. Права и обязанности руководителя судебно-экспертного учреждения.
35. Основания и порядок назначения судебно-экономической экспертизы согласно действующему законодательству.
36. Процессуальный порядок назначения судебно-экономической экспертизы.
37. Содержание и структура постановления (определения) о назначении судебно-экономической экспертизы
38. Порядок назначения и производства судебной экономической экспертизы в уголовном судопроизводстве.
39. Назначение и производство судебной экономической экспертизы в гражданском и арбитражном судопроизводстве.
40. Назначение и производство судебной экономической экспертизы в административном судопроизводстве.
41. Организация производства и этапы проведения СЭЭ.
42. Планирование и составление программы проведения судебно-экономической экспертизы.
43. Привлечение негосударственных и государственных несудебных экспертных учреждений для проведения судебно-экономической экспертизы
44. Порядок приема и учета материалов и объектов, переданных на исследование.
45. Права и обязанности органов и лиц, назначивших экспертизу при ее проведении.
46. Права и обязанности участников судопроизводства при проведении судебно-экономической экспертизы.
47. Стадии экспертного исследования при проведении судебно-экономической экспертизы.
48. Порядок составления заключения эксперта.
49. Содержание и структура заключения эксперта.
50. Заключение эксперта как видов судебных доказательств.

### Критерии оценки доклада ОФО

Показатель оценки	Распределение баллов
Соответствие содержания доклада заявленной теме, поставленным целям и задачам	2
Логичность и последовательность изложения материала	2
Привлечение актуальных нормативных актов и современной научной литературы	2
Степень обоснованности аргументов и обобщений (полнота раскрытия темы, достаточность аргументации, соответствие практических примеров теме, наличие знаний интегрированного характера, способность к обобщению)	2
Самостоятельность изучения и анализа материала	2
Речевая культура (научный стиль изложения, владение понятийным аппаратом, четкость, лаконичность)	1
Использование демонстрационных материалов (наличие и качество презентации)	1,5
<b>ИТОГО</b>	<b>12,5</b>

## Критерии оценки доклада ЗФО

Оценка «зачтено» выставляется студенту, если студент раскрыл в основном теоретические вопросы, показал положения нормативно-правовых актов, регулирующих соответствующую сферу, привел примеры из практики.

Оценка «незачтено» выставляется студенту, если теоретические вопросы не раскрыты, положения нормативно-правовых актов, регулирующих соответствующую сферу, не рассмотрены, или рассмотрены фрагментарно, не приведены практические примеры.

## Практическое задание

Задача:

В управление экономической безопасности территориального РОВД поступила информация о том, что зам. директора по административно-хозяйственной части технико-экономического колледжа города получила в бухгалтерии денежные средства 15 декабря 2016 года, в сумме 95 000 (девяносто пять тысяч) руб., под отчет на закупку лакокрасочных изделий для ремонта учебных аудиторий.

Авансовый отчет бухгалтерией принят в марте 2017 года, с приложенным к отчету товарным и кассовым чеком ООО «Шанс», подтверждающие оплату за кухонный гарнитур на указанную сумму.

В процессе подготовки к судебному разбирательству в упрощенном порядке назначена экспертиза. Перед экспертом поставлен вопрос:

- выяснить, как оформлена в бухгалтерском учете данная операция и нанесен ли ущерб колледжу, учредителем которого выступает Администрация города N.

Необходимо установить:

1. Какие методы исследования документальных данных применит эксперт, и какие еще мероприятия должны быть предприняты экспертом, чтобы ответить на вопрос?
2. Какие документы дополнительно нужно запросить для проведения экспертизы?

## Критерии оценки решения задачи для ОФО

Показатель оценки	Распределение баллов
Правильно понято условие и требование задачи	3
Определены и обоснованы пути решения задачи	3
Задача решена правильно, результат верен.	3
Разъяснены смысл и значение полученного результата	3,5
<b>ИТОГО</b>	<b>12,5</b>

## 4.3. Рейтинг-план дисциплины

Рейтинг–план дисциплины представлен в приложении Б.

## 5. Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины

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

#### Основная литература:

1 Короткова, А.В. Теория судебно-экономической экспертизы [Электронный ресурс] : учеб. пособие / А.В. Короткова. — Электрон.дан. — Йошкар-Ола: ПГТУ, 2018. — 100 с. — Режим

доступа: <https://e.lanbook.com/book/107086>. — Загл. с экрана.

2 Актуальные проблемы судебно-экспертной деятельности в уголовном, гражданском, арбитражном процессе и по делам об административных правонарушениях [Электронный ресурс] : материалы VI Международной научно-практической конференции / отв. ред. Ф.Г. Аминев .— Уфа : РИЦ БашГУ, 2017 .— Электрон. версия печ. публикации .— Доступ возможен через Электронную библиотеку БашГУ .— <URL:[https://elib.bashedu.ru/dl/local/Aminev\\_otvred\\_Aktualnyeproblemysudebno-expertnojdejatelnosti\\_sb\\_2017.pdf](https://elib.bashedu.ru/dl/local/Aminev_otvred_Aktualnyeproblemysudebno-expertnojdejatelnosti_sb_2017.pdf)>.

#### **Дополнительная литература:**

3 Антикоррупционная политика и антикоррупционное законодательство [Электронный ресурс] [Текстовое электронное издание]: учеб. пособие для обучающихся высших учеб. заведений / М-во науки и высшего образования РФ ; Российский ун-т кооперации ; БашГУ ; сост.: Ф. Ф. Мазитов [и др.]. — Уфа: НИЦ "Аэтерна", 2018 — 222 с. — Доступ к тексту электронного издания возможен через "Электронную библиотеку БашГУ". — <URL:[https://elib.bashedu.ru/dl/local/Hannanovaidr\\_Antikorpolitikaiantikorzakonodat\\_up\\_Aeterna\\_2018.pdf](https://elib.bashedu.ru/dl/local/Hannanovaidr_Antikorpolitikaiantikorzakonodat_up_Aeterna_2018.pdf)>.

4 Назначение судебных экспертиз на предварительном расследовании [Электронный ресурс] : учеб.-методическое пособие / Ф.Г. Аминев; Ф.Б. Мухаметшин; В.Л. Егоров; А.Т. Тимербаев .— Уфа : УЮИ МВД РФ, 2007 .— Электрон. версия печ. публикации .— Доступ возможен через Электронную библиотеку БашГУ .— <URL:[https://elib.bashedu.ru/dl/read/Aminev,Muhametshin,Egorov,Timerbaev\\_Naznachenie\\_sudebnh\\_ekspertiz\\_na\\_predv.rassl\\_ump\\_2007.pdf](https://elib.bashedu.ru/dl/read/Aminev,Muhametshin,Egorov,Timerbaev_Naznachenie_sudebnh_ekspertiz_na_predv.rassl_ump_2007.pdf)>.

### **5.2 Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» и программного обеспечения, необходимых для освоения дисциплины**

Президент России <http://president.kremlin.ru>.

Совет Федерации <http://www.council.gov.ru>.

Информационный канал Совета Федерации <http://www.akdi.ru/sf>.

Государственная Дума <http://www.duma.gov.ru>.

Информационный канал Государственной Думы [http://www.akdi.ra/gd/inf\\_k.htm](http://www.akdi.ra/gd/inf_k.htm).

Конституционный суд России <http://ksrf.ru>.

Информационный канал Конституционного суда России <http://www.akdi.ru/ks>.

Верховный Суд России <http://www.supcourt.ru>.

Правительство РФ <http://www.government.gov.ru>.

Генпрокуратура РФ [www.genproc.gov.ru](http://www.genproc.gov.ru).

Сервер органов государственной власти РФ <http://www.gov.ru>.

Электронная библиотечная система БашГУ – [www.bashlib.ru](http://www.bashlib.ru).

Электронная библиотечная система «ЭБ БашГУ» – <https://elib.bashedu.ru>.

Электронная библиотечная система «Университетская библиотека онлайн» – <https://biblioclub.ru>.

Электронная библиотечная система издательства «Лань» – <https://e.lanbook.com>.

Электронный каталог Библиотеки БашГУ – <http://www.bashlib.ru/catalogi>

БД периодических изданий на платформе EastView

Научная электронная библиотека - [elibrary.ru](http://elibrary.ru) (доступ к электронным научным журналам) - <https://elibrary.ru>

Справочная правовая система «КонсультантПлюс» - <http://www.consultant-plus.ru>

Программное обеспечение:

Windows 8 Russian. Windows Professional 8 Russian Upgrade OLP NL Academic Edition. Лицензия бессрочная. Договор №104 от 17.06.2013 г.

Microsoft Office Standard 2013 Russian OLP NL Academic Edition. Лицензия Бессрочная. Договор №114 от 12.11.2014 г.

**6. Материально-техническая база, необходимая для осуществления образовательного процесса по дисциплине**

<i>Наименование специальных помещений и помещений для самостоятельной работы</i>	<i>Оснащенность специальных помещений и помещений для самостоятельной работы</i>	<i>Перечень лицензионного программного обеспечения. Реквизиты подтверждающего документа</i>
1	2	3
<p><b>1. учебная аудитория для проведения занятий лекционного типа</b> аудитория № 405 (гуманитарный корпус), аудитория № 515 (гуманитарный корпус), аудитория № 516 (гуманитарный корпус),</p> <p><b>2. учебная аудитория для проведения занятий семинарского типа:</b> аудитория № 608 (гуманитарный корпус), аудитория № 609 (гуманитарный корпус), аудитория № 610 класс деловых игр (гуманитарный корпус).</p> <p><b>3. учебная аудитория для проведения групповых и индивидуальных консультаций:</b> аудитория № 608 (гуманитарный корпус), аудитория № 609 (гуманитарный корпус), аудитория № 610 (гуманитарный корпус),</p> <p><b>4. учебная аудитория для текущего контроля и промежуточной аттестации:</b> аудитория № 608 (гуманитарный корпус), аудитория № 609 (гуманитарный корпус), аудитория № 610 (гуманитарный корпус),</p> <p><b>5. помещения для самостоятельной работы:</b> аудитория № 613, читальный зал ауд.402, (гуманитарный корпус).</p> <p><b>6. помещение для хранения и профилактического обслуживания учебного оборудования:</b> аудитория № 523 (гуманитарный корпус)</p>	<p><b>Аудитория № 405</b> Учебная мебель, доска, вокальные радиомикрофоны AKGWMS 40 – 2шт., Интер-ая система со встроенным короткофокусным проектором PrometheanActivBoard 387 RPOMOUNTEST -1 шт., Ком-ер встраиваемый в кафедру INTELCorei3-4150/DDr3 4 Gb/HDD, Экран настенный DraperLumaAV(1:1) 96/96”244*244MV (XT1000E) -1 шт., Настольный интерактивный дисплей , ActivPanel 21S – 1 шт. , Матричный коммутатор сигналов интерфейса HDMICMPRO 4H4H – 1 шт. , Мультимедиа-проектор PanasonicPT-EW640E - 1 шт., Двухполосный настенный громкоговоритель 20Вт/100В цвет белый(MASK4T-W)(белый) -6 шт., Петличный радиомикрофон AKGWMS45 – 1 шт. , Терминал видео конференц-связи LifeSizeIcon 600 Camera 10xPhone 2ndGeneration – 1 шт., Экран настенный DraperLumaAV(1:1) 96/96”244*244MV (XT1000E) -1 шт.</p> <p><b>Аудитория № 515</b> Учебная мебель, доска, терминал видео конференц-связи LifeSizeIcon 600-камера, интер-ая система со встроенным короткофокусным проектором PrometheanActivBoard 387 RPOMOUNTEST, профессиональный LCD дисплей Flame 42ST, настольный интерактивный дисплей SMARTPodiumSP518 с ПО SMARTNotebook, матричный коммутатор сигналов интерфейса HDMICMPRO 4H4H, интер-ая напольная кафедра докладчика, ком-ер встраиваемый в кафедру INTELCorei3-4150/DDr3 4 Gb/HDD 1TB/DVD-RW/ThermaltakeVL520B1N2E 220W/Win8Pro64, стол, трибуна, кресла секционные последующих рядов с пюпитром.</p> <p><b>Аудитория № 516</b> Учебная мебель, доска, кресла секционные последующих рядов с пюпитром, мобильное мультимедийное оборудование.</p> <p><b>Аудитория № 608</b> Учебная мебель, доска, мобильное мультимедийное оборудование.</p> <p><b>Аудитория № 609</b> Учебная мебель, доска, мобильное мультимедийное оборудование.</p> <p><b>Аудитория № 610</b> Учебная мебель, доска, учебно-наглядные пособия, LED Телевизор TCLL55P6 USBLACK – 1 шт., кронштейн для телевизора NBP 5 – 1 шт., Кабель HDMI (m)-HDH(m)ver14,10м</p>	<p>1. Windows 8 Russian. Windows Professional 8 Russian Upgrade OLP NL Academic Edition. Бессрочная. Договор №104 от 17.06.2013 г.</p> <p>2. Microsoft Office Standard 2013 Russian OLP NL AcademicEdition. Бессрочная. Договор №114 от 12.11.2014 г.</p> <p>3.Справочно-правовая система КонсультантПлюс. Договор № 28826</p>

	<p style="text-align: center;"><b>Читальный зал ауд.402</b></p> <p>Учебная мебель, стенд по пожарной безопасности, моноблоки стационарные – 5 шт, принтер – 1 шт., сканер – 1 шт.</p> <p style="text-align: center;"><b>Аудитория № 613</b></p> <p>Учебная мебель, доска, моноблок стационарный – 15 шт.</p> <p style="text-align: center;"><b>Аудитория № 523</b></p> <p>Стол, стул, шкаф-стеллаж, мобильное мультимедийное оборудование – проектор, ноутбук, экран переносной.</p>	
--	--	--

## Приложение А

### МИНОБРНАУКИ РОССИИ ФГБОУ ВО «БАШКИРСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ» ИНСТИТУТ ИСТОРИИ И ГОСУДАРСТВЕННОГО УПРАВЛЕНИЯ

#### СОДЕРЖАНИЕ РАБОЧЕЙ ПРОГРАММЫ

#### дисциплины Судебная экономическая экспертиза

Для очной формы

Вид работы	Объем дисциплины	
	9 семестр	
Общая трудоемкость дисциплины (ЗЕТ / часов)	3 ЗЕТ / 108 часа	
Учебных часов на контактную работу с преподавателем:	36,2	
лекций	18	
практических / семинарских	18	
лабораторные работы	-	
Других (групповая, индивидуальная консультация и иные виды учебной деятельности, предусматривающие работу обучающихся с преподавателем) (ФКР)	0,2	
Учебных часов на самостоятельную работу обучающихся (СР)	71,8	
Учебных часов на подготовку к экзамену/зачету/дифференцированному зачету (Контроль)	зачет	

Форма контроля: зачет 9 семестр

Для заочной формы

Вид работы	Объем дисциплины	
	9 семестр	10 семестр
Общая трудоемкость дисциплины (ЗЕТ / часов)	1 ЗЕТ / 36 часа	2 ЗЕТ / 72 часа
Учебных часов на контактную работу с преподавателем:	14	14,7
лекций	8	8
практических / семинарских	6	6
лабораторные работы	-	-
Других (групповая, индивидуальная консультация и иные виды учебной деятельности, предусматривающие работу обучающихся с преподавателем) (ФКР)	-	0,7
Учебных часов на самостоятельную работу обучающихся (СР)	22	53,3
Учебных часов на подготовку к экзамену/зачету/дифференцированному зачету (Контроль)	-	4

Форма контроля: Зачет 10 семестр

Для очной формы обучения

№	Тема и содержание	Форма изучения материалов: лекции, практические занятия, семинарские занятия, лабораторные работы, самостоятельная работа и трудоемкость (в часах)				Основная и дополнительная литература, рекомендуемая студентам (номера из списка)	Задания по самостоятельной работе студентов	Форма текущего контроля успеваемости (контрольные работы, практические задания.)
		ЛК	ПР / Сем	ЛР	СР			
1	2	3	4	5	6	7	8	10
1	Тема 1. Судебно-экономическая экспертиза как процессуальная форма использования специальных знаний в судопроизводстве Экспертиза как исследование на основе специальных знаний, судебные и не судебные экспертизы. Классификация судебных экспертиз. Судебно-экономическая экспертиза - как класс судебной экспертизы. Цель и задачи судебно-экономической экспертизы.	2	2		6	1,2	Самостоятельное изучение рекомендованных нормативных актов и литературы	контрольная работа
2	Тема 2. Предмет и методы проведения судебно-экономической экспертизы. Объекты и предмет судебно-экономической экспертизы. Субъекты судебно-экономической экспертизы. Методы судебно-экономической экспертиз и методики их проведения. Методы сбора, хранения, систематизации и обработки информации в процессе проведения судебно-экономической экспертизы.	4	4		12	1,2	Самостоятельное изучение рекомендованных нормативных актов и литературы, подготовка практического задания	контрольная работа, практическое задание
3	Тема 3. Нормативная, организационная и информационная основы судебно-экономической экспертизы Нормативно-правовая база проведения судебно-экономической экспертизы. Принципы организации и организационные формы деятельности судебно-экспертных учреждений.	2	2		6	3,4	Самостоятельное изучение рекомендованных нормативных актов и литературы, подготовка	контрольная работа, практическое задание

	Информационная база проведения судебно-экономической экспертизы.						практического задания	
4	<p><b>Тема 4. Порядок назначения и производства судебно-экономической экспертизы</b></p> <p>Процессуальный порядок назначения судебно-экономической экспертизы. Специфика назначения судебной экономической экспертизы в уголовном, в гражданском и арбитражном судопроизводстве. Порядок направления материалов уголовного дела для производства судебно-экономической экспертизы.</p> <p>Производство судебно-экономической экспертизы государственным судебно-экспертным учреждением</p> <p>Этапы проведения судебно-экономической экспертизы (подготовительный, исследовательский и заключительный). Права и обязанности эксперта и руководителя экспертного учреждения. Составление плана и программы проведения судебно-экономической экспертизы</p> <p>Порядок проведения повторной и дополнительной, комплексной и комиссионной экспертиз.</p>	4	4		15,8	1,4	Самостоятельное изучение рекомендованных нормативных актов и литературы, подготовка практического задания	практическое задание, контрольная работа
5	<p><b>Тема 5. Порядок обобщения результатов исследования и составление заключения по результатам экспертизы и ее использование.</b></p> <p>Структура заключения эксперта: вводная часть заключения эксперта; исследовательская часть и выводы.</p> <p>Требования, предъявляемые к заключению эксперта. Критерии оценки заключения эксперта. Использование заключения эксперта в судопроизводстве.</p>	2	2		12	1,3,4	Самостоятельное изучение рекомендованных нормативных актов и литературы, подготовка практического задания	практическое задание, контрольная работа
6	<p><b>Тема 6. Судебно-бухгалтерская экспертиза как род судебно-экономической экспертизы.</b></p>	2	2		20	2,4	Самостоятельное изучение рекомендованных	практическое задание, контрольная

	Предмет судебно-бухгалтерской экспертизы. Общие, типичные и конкретные задачи судебно-бухгалтерской экспертизы. Специальные методы проведения судебно-бухгалтерской экспертизы. Объекты исследования при проведении судебно-бухгалтерской экспертизы. Права, обязанности и ответственность главного бухгалтера организации. Экспертное исследование проведения и учета операций с активами, капиталом и обязательствами организации						нормативных актов и литературы, подготовка практического задания	работа
	Всего часов	18	18		71,8			

**Для заочной формы обучения**

№	Тема и содержание	Форма изучения материалов: лекции, практические занятия, семинарские занятия, лабораторные работы, самостоятельная работа и трудоемкость (в часах)				Основная и дополнительная литература, рекомендуемая студентам (номера из списка)	Задания по самостоятельной работе студентов	Форма текущего контроля успеваемости (коллоквиумы, контрольные работы, компьютерные тесты и т.п.)
		ЛК	ПР/ Сем	ЛР	СР			
1	2	3	4	5	6	7	8	10
1	<b>Тема 1. Судебно-экономическая экспертиза как процессуальная форма использования специальных знаний в судопроизводстве</b> Экспертиза как исследование на основе специальных знаний, судебные и не судебные экспертизы. Классификация судебных экспертиз. Судебно-экономическая экспертиза - как класс судебной экспертизы. Цель и задачи судебно-экономической экспертизы.	2	2		8	1,2	Самостоятельное изучение рекомендованных нормативных актов и литературы	контрольная работа, тесты

2	<b>Тема 2. Предмет и методы проведения судебно-экономической экспертизы.</b> Объекты и предмет судебно-экономической экспертизы. Субъекты судебно-экономической экспертизы. Методы судебно-экономической экспертиз и методики их проведения. Методы сбора, хранения, систематизации и обработки информации в процессе проведения судебно-экономической экспертизы.	2	1		10	1,2	Самостоятельно е изучение рекомендованны х нормативных актов и литературы	контрольная работа, тесты
3	<b>Тема 3. Нормативная, организационная и информационная основы судебно-экономической экспертизы</b> Нормативно-правовая база проведения судебно-экономической экспертизы. Принципы организации и организационные формы деятельности судебно-экспертных учреждений. Информационная база проведения судебно-экономической экспертизы.	2	1		10	3,4	Самостоятельно е изучение рекомендованны х нормативных актов и литературы	контрольная работа, тесты
4	<b>Тема 4. Порядок назначения и производства судебно-экономической экспертизы</b> Процессуальный порядок назначения судебно-экономической экспертизы. Специфика назначения судебной экономической экспертизы в уголовном, в гражданском и арбитражном судопроизводстве. Направление материалов уголовного дела для производства судебно-экономической экспертизы. Производство судебно-экономической экспертизы государственным судебно-экспертным учреждением. Этапы проведения судебно-экономической экспертизы (подготовительный, исследовательский и заключительный). Права и обязанности эксперта и руководителя экспертного учреждения. Составление плана и программы проведения судебно-экономической экспертизы Проведение повторной и дополнительной, комплексной и комиссионной экспертиз.	4	2		20	1,4	Самостоятельно е изучение рекомендованны х нормативных актов и литературы	контрольная работа, тесты
5	<b>Тема 5.Порядок обобщения результатов исследования и составление заключения по результатам экспертизы и ее использование.</b> Структура заключения эксперта: вводная часть заключения эксперта; исследовательская часть и	2	2		12	1,3,4	Самостоятельно е изучение рекомендованны х нормативных актов и	контрольная работа, тесты

	выводы. Требования, предъявляемые к заключению эксперта. Критерии оценки заключения эксперта. Использование заключения эксперта в судопроизводстве.						литературы	
6	<b>Тема 6. Судебно-бухгалтерская экспертиза как род судебно-экономической экспертизы.</b> Предмет судебно-бухгалтерской экспертизы. Общие, типичные и конкретные задачи судебно-бухгалтерской экспертизы. Специальные методы проведения судебно-бухгалтерской экспертизы. Объекты исследования при проведении судебно-бухгалтерской экспертизы. Права, обязанности и ответственность главного бухгалтера организации. Экспертное исследование проведения и учета операций с активами, капиталом и обязательствами организации	4	4		20	2,4	Самостоятельное изучение рекомендованных нормативных актов и литературы	контрольная работа, тесты
	Всего часов	16	12		80			

**Приложение Б**  
**Рейтинг-план дисциплины**  
**Судебная экономическая экспертиза**

Специальность 38.05.01 Экономическая безопасность  
курс 5, семестр 9

Виды учебной деятельности студентов	Балл за конкретное задание	Число заданий за семестр	Баллы	
			Минимальный	Максимальный
<b>Модуль 1</b>				
Текущий контроль				<b>25</b>
1. Аудиторная работа				
Практическая работа (доклады, деловая игра)	12,5	2	0	25
Рубежный контроль				<b>25</b>
1. Тестовые задания	3	5	0	15
2. Контрольная работа по модули	10	1	0	10
<b>Всего по 1 модули</b>				<b>50</b>
<b>Модуль 2</b>				
Текущий контроль				<b>25</b>
1. Аудиторная работа				
Практическая работа (доклады, деловая игра)	12,5	2	0	25
Рубежный контроль				<b>25</b>
1. Тестовые задания	3	5	0	15
2. Контрольная работа по модули	10	1	0	10
<b>Всего по 2 модули</b>				<b>50</b>
<b>Итого</b>				<b>100</b>
<b>Поощрительные баллы</b>				
1. Публикация статей			0	5
2. Участие в конференции			0	5
<b>Всего</b>			<b>0</b>	<b>10</b>
<b>Посещаемость (баллы вычитаются из общей суммы набранных баллов)</b>				
1. Посещение лекционных занятий				-6
2. Посещение практических занятий				-10
<b>Итоговый контроль</b>				
Зачет				