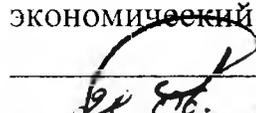


Учреждение образования  
«Белорусский государственный экономический университет»

**УТВЕРЖДАЮ**

Ректор учреждения образования  
«Белорусский государственный  
экономический университет»

 А.В. Егоров

2024

Регистрационный № УД-626024/уч.

## **СОВРЕМЕННЫЕ ПРОБЛЕМЫ РАССЛЕДОВАНИЯ ЭКОНОМИЧЕСКИХ ПРЕСТУПЛЕНИЙ**

Учебная программа учреждения образования  
по учебной дисциплине для специальности  
7-06-0421-01 «Юриспруденция»

Учебная программа составлена на основе образовательного стандарта углубленное высшее образование ОСВО 7-06-0421-01-2023 и учебного плана специальности 7-06-0421-01 «Юриспруденция».

### **СОСТАВИТЕЛЬ:**

В.С. Гальцов, доцент кафедры государственно-правовых дисциплин факультета права учреждения образования «Белорусский государственный экономический университет», кандидат юридических наук, доцент.

### **РЕЦЕНЗЕНТЫ:**

Н.И. Рудович, заместитель декана факультета права учреждения образования «Белорусский государственный экономический университет», кандидат юридических наук, доцент;

А.Г. Сачек, доцент кафедры экономической безопасности учреждения образования «Академия Министерства внутренних дел Республики Беларусь», кандидат юридических наук, доцент.

### **РЕКОМЕНДОВАНА К УТВЕРЖДЕНИЮ**

Кафедрой государственно-правовых дисциплин учреждения образования «Белорусский государственный экономический университет»  
(протокол № 13 от «13» 05 2024 г.);

Методической комиссией по специальностям «Правоведение», «Юриспруденция» учреждения образования «Белорусский государственный экономический университет»  
(протокол № 10 от 17.05 2024);

Научно-методическим советом учреждения образования «Белорусский государственный экономический университет»  
(протокол № 8 от «27» 06 2024 г.).

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

Учебная дисциплина «Современные проблемы расследования экономических преступлений» является одним из структурным элементом раздела науки криминалистики – криминалистической методики (методики расследования преступлений отдельных видов и групп). Необходимость преподавания учебной дисциплины «Современные проблемы расследования экономических преступлений» в рамках углубленного высшего образования в УО «Белорусский государственный экономический университет» обусловлена экономической спецификой данного вуза и подготовкой специалистов способных решать задачи не только по правовому обеспечению хозяйственной деятельности, но и эффективно обеспечивать национальную безопасность в сфере экономики на макро и микроэкономических уровнях.

**Цель** преподавания учебной дисциплины «Современные проблемы расследования экономических преступлений» является получение обучаемыми теоретических знаний и практических умений по выявлению, расследованию и предупреждению экономических правонарушений (далее по тексту СПРЭП), грамотному применению средств, приемов и методов по обнаружению, фиксации, изъятию материальных следов преступления, тактике проведения отдельных следственных действий, организации и осуществлению раскрытия, расследования и предупреждения преступлений в сфере экономики.

Достижение поставленной цели предполагает решение следующих **задач:**

состоит в том, чтобы на основе теоретического изучения и обобщения закономерностей механизма совершения экономических преступлений, возникновения информации об экономических преступлении и его участниках, собирания, исследования, оценки и использования доказательств вооружить субъектов расследования преступлений данного вида преступлений конкретными тактическими и методическими приемами их выявления, расследования и предупреждения.

В результате изучения учебной дисциплины «Современные проблемы расследования экономических преступлений» формируется следующая компетенция:

**специализированная:**

СК-6. Применять в ходе научно-исследовательской и научно-практической деятельности знания об актуальной проблематике расследования экономических преступлений.

В рамках учебной дисциплины изучаются: понятие и система средств и методов выявления и расследования экономических преступлений; современные научно-технические средства и методы выявления и расследования экономических преступлений; организационно-тактические средства и методы выявления и расследования экономических преступлений; проблемы использования специальных знаний в выявлении и расследовании экономических преступлений; современные организационно-методические средства и методы выявления и расследования экономических преступлений;

передовые разработки частных методик расследования экономических преступлений.

В результате изучения учебной дисциплины «Современные проблемы расследования экономических преступлений» студент должен:

**знать:**

понятие экономических преступлений и экономической преступности;  
структуру и содержание методики расследования экономических преступлений;

закономерности отражения события экономического правонарушения в окружающей среде;

криминалистическую и криминологическую характеристику экономических преступлений;

обстоятельства, подлежащие доказыванию по делам о налоговых преступлениях;

закономерности образования следовой информации по делам об экономических преступлениях;

особенности возбуждения уголовного дела по делам рассматриваемой категории, основные способы организации и планирования расследования экономических преступлений;

тактические средства расследования экономических преступлений, криминалистическое содержание следственных действий по делам данной категории;

современные возможности использования специальных знаний, в т. ч. экспертных исследований, порядок назначения и производства судебных экспертиз по делам об экономических преступлениях;

причины и условия совершения экономических преступлений.

**уметь:**

применять приемы выявления, фиксации, предварительного исследования и изъятия следов по делам об экономических преступлениях;

производить фиксацию хода и результатов следственных действий по делам об экономических преступлениях;

формулировать вопросы и готовить объекты и материалы при назначении экспертиз по делам об экономических преступлениях;

организовывать и планировать расследование по делам данной категории;

**владеть:**

самостоятельно расследует экономические преступления в форме дознания;

тактических приемов при проведении следственных действий в процессе расследования экономических преступлений.

составления служебных документов.

В рамках образовательного процесса по данной учебной дисциплине студент должен приобрести не только теоретические и практические знания, умения и навыки по специальности, но и развивать свой ценностно-личностный, духовный потенциал, сформировать качества патриота и

гражданина, готового к активному участию в экономической, производственной, социально-культурной и общественной жизни страны.

Учебная дисциплина «Современные проблемы расследования экономических преступлений» относится к модулю "Инновационные подходы в расследовании экономических преступлений" компонента учреждения высшего образования, обеспечивающему формирование знаний, умений и навыков, необходимых специалисту для последующей эффективной работы в научном, образовательном, правовом и производственном секторе белорусской экономики, включая противодействие экономической преступности в целях обеспечения национальной безопасности на макро и микроэкономических экономических уровнях.

Учебная дисциплина «Современные проблемы расследования экономических преступлений» тесно связана с такими учебными дисциплинами как «Криминалистика», «Методика расследования экономических преступлений», «Уголовный процесс», «Уголовное право», «Судебная бухгалтерия», и др.

Форма получения образования – дневная, заочная.

В соответствии с учебным планом университета на изучение учебной дисциплины отводиться:

общее количество учебных часов – 90

Распределение аудиторного времени по курсам и семестрам:

– для дневной формы получения образования.

1 семестр - аудиторных – 38 часов, из них лекции 22 часа, семинарские занятия – 16 часов.

Самостоятельная работа студента- 52 часа.

Трудоемкость – 3 з.е.

Форма промежуточной аттестации – экзамен.

– Для заочной формы получения образования:

аудиторных – 8 часов, из них лекции 6 часов, семинарские занятия – 2 часа.

1 сессия - лекции 2 часа,

2 сессия - лекции 4 часа, семинарские занятия – 2 часа

Самостоятельная работа студента- 82 часа

Трудоемкость – 3 з.е.

Форма промежуточной аттестации – экзамен.

**УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКАЯ КАРТА УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ «СОВРЕМЕННЫЕ ПРОБЛЕМЫ РАССЛЕДОВАНИЯ  
ЭКОНОМИЧЕСКИХ ПРЕСТУПЛЕНИЙ»**

Дневная форма получения образования

Номер раздела, темы	Название раздела. темы	Количество аудиторных часов							Литература	Форма контроля знаний
		Лекции	Практические занятия	Семинарские занятия	Лабораторные занятия	Количество часов УСП				
						ЛЗ	ПЗ (СЗ, ЛЗ)	Семинарские занятия		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>1 семестр</b>										
Тема 1	Введение в учебную дисциплину. Предмет, система, задачи и методы спецкурса. Понятие и система средств и методов выявления и расследования ЭП	2							[1-10], [20, 21, 22, 25, 33, 34], [42, 44, 45],	
	Введение в учебную дисциплину. Предмет, система, задачи и методы спецкурса. Понятие и система средств и методов выявления и расследования ЭП			2					[1-10], [20, 21, 22, 25, 33, 34], [42, 44, 45],	устный опрос; экспресс-опрос; проверка конспектов
Тема 2	Современные научно-технические средства и методы выявления и расследования экономических преступлений	2							[3, 12, 19] [23, 25, 31, 33], [43]	
	Современные научно-технические средства и методы выявления и расследования экономических преступлений			2					[3, 12, 19] [23, 25, 31, 33], [43]	устный опрос; экспресс-опрос; проверка конспектов

Тема 3	Современные организационно-тактические средства и методы выявления и расследования экономических преступлений	2							[3, 12- 16] [25, 31, 33, 34], [45, 46]	
	Современные организационно-тактические средства и методы выявления и расследования экономических преступлений			2					[3, 12- 16] [25, 31, 33, 34], [45, 46]	устный опрос; экспресс-опрос; проверка конспектов
Тема 4.	Современные проблемы использования специальных знаний в выявлении и расследовании экономических преступлений	2							[3, 12, 19] [25, 31, 33], [43]	
	Современные проблемы использования специальных знаний в выявлении и расследовании экономических преступлений			2					[3, 12, 19] [25, 31, 33], [43]	устный опрос; экспресс-опрос; проверка конспектов
Тема 5.	Современные организационно-методические средства и методы выявления и расследования экономических преступлений	2							[3, 12- 16] [25, 31, 33, 34], [45, 46]	
	Современные организационно-методические средства и методы выявления и расследования экономических преступлений			2					[3, 12- 16] [25, 31, 33, 34], [45, 46]	устный опрос; экспресс-опрос; проверка конспектов
Тема 6.	Современные частные методики расследования экономических преступлений	12							[1-10], [20 - 40], [45, 46],	
	Современные частные методики расследования экономических преступлений			6					[1-10], [20 - 40], [45, 46],	устный опрос; экспресс-опрос; проверка конспектов
<b>Итого 1 семестр</b>		<b>22</b>	<b>-</b>	<b>16</b>	<b>-</b>	<b>-</b>			<b>-</b>	<b>Экзамен</b>
<b>Всего часов</b>		<b>22</b>	<b>-</b>	<b>16</b>	<b>-</b>	<b>-</b>			<b>-</b>	

**УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКАЯ КАРТА УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ «СОВРЕМЕННЫЕ ПРОБЛЕМЫ РАССЛЕДОВАНИЯ  
ЭКОНОМИЧЕСКИХ ПРЕСТУПЛЕНИЙ»**  
Заочная форма получения образования

Номер раздела, темы	Название раздела, темы	Количество аудиторных часов				Литература	Форма контроля знаний
		Лекции	Практические занятия	Семинарские занятия	Лабораторные занятия		
1	2	3	4	5	6	10	11
<b>1 сессия</b>							
Тема 1	Введение в учебную дисциплину. Предмет, система, задачи и методы спецкурса. Понятие и система средств и методов выявления и расследования ЭП	1				[1-10], [20, 21, 22, 25, 33, 34], [42, 44, 45],	устный опрос; экспресс-опрос; проверка конспектов
Тема 2	Современные научно-технические средства и методы выявления и расследования экономических преступлений	1				[3, 12, 19] [23, 25, 31, 33], [43]	устный опрос; экспресс-опрос; проверка конспектов
<b>Итого 1 сессия</b>		<b>2</b>					
<b>2 сессия</b>							
Тема 3	Современные организационно-тактические средства и методы выявления и расследования экономических преступлений	1				[3, 12- 16] [25, 31, 33, 34], [45, 46]	устный опрос; экспресс-опрос; проверка конспектов
Тема 4	Современные проблемы использования специальных знаний в выявлении и расследовании экономических преступлений	1				[3, 12, 19] [25, 31, 33], [43]	устный опрос; экспресс-опрос; проверка конспектов

Тема 6	Современные частные методики расследования экономических преступлений	2				[1-10], [20 - 40], [45, 46],	
	Современные частные методики расследования экономических преступлений			2		[1-10], [20 - 40], [45, 46],	устный опрос; экспресс-опрос; проверка конспектов
<b>Итого 2 сессия</b>		<b>4</b>		<b>2</b>			<b>экзамен</b>
<b>Всего часов</b>		<b>6</b>	<b>-</b>	<b>2</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	

## СОДЕРЖАНИЕ УЧЕБНОГО МАТЕРИАЛА

### **Тема 1. Введение в учебную дисциплину. Предмет, система, задачи и методы спецкурса. Понятие и система средств и методов выявления и расследования ЭП**

Предмет спецкурса «Современные проблемы расследования экономических преступлений». Закономерности объективной действительности, изучаемые в спецкурсе. Механизм совершения экономического преступления и его закономерности.

Закономерности возникновения информации об экономическом преступлении и его участниках. Закономерности собирания, исследования, оценки и использования доказательств по делам данной категории. Специальные средства и методы, разрабатываемые на основе познания закономерностей объективной действительности, изучаемых в данном спецкурсе.

Система учебной дисциплины «Современные проблемы расследования экономических преступлений». Основные категории и понятия, используемые в данной спецкурсе. Связь учебной дисциплины «Современные средства и методы выявления и расследования экономических правонарушений» с иными науками.

Задачи, решаемые в процессе выявления, расследования и профилактики налоговых преступлений. Методы используемые в процессе расследования и экономических преступлений, их классификация. Общенаучные методы (моделирования, эксперимента и др.), специальные методы используемые в процессе расследования экономических преступлений, их система.

### **Тема 2. Современные научно-технические средства и методы выявления и расследования экономических преступлений**

Понятие и классификация современных научно-технических средств (далее по тексту НТС) и методов выявления и расследования экономических преступлений. НТС обнаружения, фиксации, изъятия доказательственной информации по делам об экономических преступлениях. Оперативно-технические и криминалистические НТС, используемые в выявлении и расследовании экономических преступлений.

Нормативные правовые акты, регулирующие порядок применения научно-технических средств в раскрытии и расследовании преступлений.

Современные средства видео- и фотосъемки, используемые в выявлении и расследовании экономических преступлений.

Современные средства технико-криминалистического исследования: документов, используемые в выявлении и расследовании экономических

преступлений; дактилоскопической информации, используемые в выявлении и расследовании экономических преступлений; письма и почерка, используемые в выявлении и расследовании экономических преступлений.

Технико-криминалистические средства и методы, применяемые при лабораторных исследованиях. Методы собирания и исследования электронной доказательственной информации.

Возможности использования криминалистической техники в предупреждении ЭП.

Перспективы развития криминалистической техники и ее использования в раскрытии ЭП.

### **Тема 3. Современные организационно-тактические средства и методы выявления и расследования экономических преступлений**

Понятие, система и задачи организационно-тактических средств и методов расследования ЭП. Основные тактические категории расследования ЭП (тактический прием, следственная ситуация, тактическое решение, тактическая рекомендация, тактическая комбинация и тактическая операция).

Общие положения тактики следственного действия (подготовительный, рабочий и заключительный этапы следственного действия) по делам об экономических преступлениях.

Версия по делам об экономических преступлениях: понятие, виды, отличительные черты. Особенности построения и проверки следственных версий. Значение версий в следственной, экспертной и оперативно-розыскной практике.

Понятие, значение и принципы планирования расследования преступления. Виды планирования расследования ЭП. Особенности планирования расследования при возбуждении уголовного дела по официальным материалам, оперативно-розыскным данным, по групповым и много эпизодным делам.

Планирование отдельных следственных действий. Планирование работы по группе дел, находящихся в производстве у следователя. Планирование при расследовании преступления группой следователей. Техника планирования. Вспомогательная документация к планам.

### **Тема 4. Современные проблемы использования специальных знаний в выявлении и расследовании экономических преступлений**

Понятие специальных знаний и формы их использования в процессе раскрытия и расследования ЭП. Участие специалистов в обнаружении, фиксации и изъятии следов и вещественных доказательств по делам данной категории. Использование специальных знаний в области бухгалтерского учета,

налогообложения и др. самим следователем. Консультативно-справочная работа сведущих лиц.

Понятие судебной экспертизы, виды судебных экспертиз по делам об экономических преступлениях. Подготовка материалов для экспертизы. Определение экспертного задания и выбор экспертного учреждения или эксперта. Процесс экспертного исследования, его стадии. Оценка заключения эксперта следователем. Использование выводов эксперта в выявлении, расследовании и предупреждении налоговых преступлений.

### **Тема 5. Современные организационно-методические средства и методы выявления и расследования экономических преступлений**

Понятие и содержание методических основ расследования ЭП. Понятие криминалистической методики, ее система и задачи. Источники криминалистической методики. Значение криминалистической методики для практики раскрытия и расследования экономических преступлений. Принципы криминалистической методики. Виды методик расследования экономических преступлений.

Современные представления о понятии и структура методики расследования экономических преступлений. Понятие и структура криминалистической характеристики преступлений, ее значение в построении методики расследования экономических преступлений. Иные информационные модели в структуре частных криминалистических методик (криминалистическая структура, механизм преступлений и др.). Обстоятельства, подлежащие доказыванию, при расследовании экономических преступлений отдельных видов и групп.

Типичные следственные ситуации, их значение для формирования методики расследования преступлений. Типичные программы (алгоритмы) расследования в типичных следственных ситуациях, их структура и способы практической реализации на конкретном этапе расследования.

Организационные основы взаимодействия следователя с оперативными и иными службами. Взаимодействие как элемент в структуре методики расследования экономических преступлений. Оперативно-следственная группа как форма организации взаимодействия при расследовании экономических преступлений, ее структура и функции.

Выявление причин и условий, способствовавших совершению ЭП. Профилактическая деятельность следователя как составной элемент методики расследования преступлений отдельных видов и групп.

## **Тема 6. Современные частные методики расследования экономических преступлений**

### **Тема 6.1. Методика расследования налоговых преступлений**

Понятие и содержание криминалистической характеристики налоговых преступлений. Способы совершения налоговых преступлений. Особенности предмета преступного посягательства по делам о налоговых преступлениях. Личность преступника по делам об уклонении от уплаты сумм налогов, сборов. Обстановка совершения налоговых преступлений. Механизм следообразования по делам о налоговых преступлениях. Иные элементы криминалистической характеристики по делам о налоговых преступлениях.

Понятие, структура и содержание криминологической характеристики налоговых преступлений. Функциональное и практическое назначение криминологической характеристики налоговых преступлений, ее отличие от криминалистической характеристики преступлений данного вида. Содержание основных элементов криминологической характеристики налоговых преступлений.

Основное практическое значение различных информационных моделей налоговых преступлений.

Обстоятельства, подлежащие доказыванию, и иные элементы информационных основ расследования налоговых преступлений

Понятие, сущность и структура обстоятельств, подлежащих доказыванию по делам о налоговых преступлениях. Совокупность сведений, установление которых следователем необходимо для решения дела по существу (событие преступления, т.е. время, место, способ и другие обстоятельства совершения налогового преступления, виновность обвиняемого в совершении преступления и мотивы преступления, обстоятельства, влияющие на характер и степень ответственности обвиняемого, иные обстоятельства, характеризующие личность обвиняемого, характер и размер ущерба, причиненного преступлением), особенности доказывания способа уклонения от уплаты налогов. Доказывание времени совершения налогового преступления и иных обстоятельств, связанных с субъектом преступления.

Типичные следственные ситуации, типовые версии и иные элементы информационных основ расследования налоговых преступлений

Причины и условия совершения налоговых преступлений как элемент криминологической характеристики налоговых преступлений. Отличие от причин и условий совершения иных преступлений. Экономические причины совершения налоговых преступлений. Правовые причины совершения налоговых преступлений. Нравственно-психологические причины совершения налоговых преступлений.

Нестабильность налогового законодательства, неоднозначность толкования терминов, устанавливающих ответственность за нарушение налогового законодательства, негативное отношение субъектов хозяйствования к налоговой системе, недостаточный уровень правовой культуры, корыстная мотивация и иные причины совершения налоговых преступлений.

Особенности возбуждения уголовного дела и действия следователя на первоначальном этапе расследования налоговых преступлений. Особенности возбуждения уголовного дела по признакам уклонения от уплаты сумм налогов, сборов путем сокрытия, умышленного занижения налоговой базы либо путем уклонения от представления налоговой декларации (расчета) или внесения в нее заведомо ложных сведений, повлекшее причинение ущерба в крупном размере.

Тактика проведения отдельных следственных действий по делам данной категории. Материалы, направляемые налоговым органом в подразделения Департамента финансовых расследований Комитета государственного контроля Республики Беларусь при обнаружении у субъекта хозяйствования нарушений налогового законодательства. Тактика обыска и выемки, допроса при расследовании налоговых преступлений.

Обеспечение возмещения ущерба, причиненного уклонением от уплаты сумм налогов, сборов путем сокрытия, умышленного занижения налоговой базы либо путем уклонения от представления налоговой декларации (расчета) или внесения в нее заведомо ложных сведений. Профилактическая деятельность следователя по делам о налоговых преступлениях.

Формы использования в процессе раскрытия и расследования налоговых преступлений. Участие специалистов в обнаружении, фиксации и изъятии следов и вещественных доказательств по делам данной категории. Использование специальных знаний в области бухгалтерского учета, налогообложения и др. самим следователем. Консультативно-справочная работа сведущих лиц.

Понятие судебной экспертизы, виды судебных экспертиз по делам об налоговых преступлениях. Подготовка материалов для экспертизы. Использование выводов эксперта в выявлении, расследовании и предупреждении налоговых преступлений.

## **Тема 6.2. Методика расследования хищений (путем злоупотребления служебными полномочиями, присвоения либо растраты, использования компьютерной техники)**

Основное практическое значение различных информационных моделей хищений. Структура и содержание криминалистической характеристики хищений. Способы совершения хищений. Особенности предмета преступного

посягательства по делам о хищениях. Личность преступника по делам об хищениях. Обстановка совершения хищений. Механизм слеодообразования по делам о хищениях. Иные элементы криминалистической характеристики по делам о хищениях.

Обстоятельства, подлежащие доказыванию, и иные элементы информационных основ расследования хищений. Понятие, сущность и структура обстоятельств, подлежащих доказыванию по делам о хищениях. Совокупность сведений, установление которых следователем необходимо для решения дела по существу (событие преступления, т.е. время, место, способ и другие обстоятельства совершения хищений, виновность обвиняемого в совершении преступления и мотивы преступления, обстоятельства, влияющие на характер и степень ответственности обвиняемого, иные обстоятельства, характеризующие личность обвиняемого, характер и размер ущерба, причиненного преступлением), особенности доказывания способа совершения хищений.

Типичные следственные ситуации, типовые версии и иные элементы информационных основ расследования хищений.

Причины и условия совершения налоговых преступлений как элемент криминологической характеристики налоговых преступлений. Экономические причины совершения налоговых преступлений. Нравственно-психологические причины совершения хищений.

Особенности возбуждения уголовного дела и действия следователя на первоначальном этапе расследования хищений. Типичные следственные ситуации по делам о хищениях, действия следователя и оперативного работника в этих ситуациях.

Тактика проведения отдельных следственных действий по делам данной категории. Тактика обыска и выемки, допроса при расследовании хищений.

Особенности организации взаимодействия следователя и оперативных работников в процессе расследования хищений. Обеспечение возмещения ущерба, профилактическая деятельность следователя по делам о хищениях.

Формы использования специальных знаний в процессе раскрытия и расследования хищений. Участие специалистов в обнаружении, фиксации и изъятии следов и вещественных доказательств по делам данной категории. Консультативно-справочная работа сведущих лиц.

Виды судебных экспертиз по делам о хищениях. Подготовка материалов для экспертизы. Использование выводов эксперта в выявлении, расследовании и предупреждении хищений.

### **Тема 6.3. Методика расследования фальшивомонетничества**

Структура и содержание криминалистической характеристики фальшивомонетничества. Способы совершения фальшивомонетничества.

Особенности предмета преступного посягательства по делам о фальшивомонетничестве. Личность преступника по делам о фальшивомонетничестве. Обстановка совершения хищений. Механизм следообразования по делам о фальшивомонетничестве. Иные элементы криминалистической характеристики по делам о фальшивомонетничестве.

Обстоятельства, подлежащие доказыванию, и иные элементы информационных основ расследования фальшивомонетничества. Понятие, сущность и структура обстоятельств, подлежащих доказыванию по делам о фальшивомонетничестве. Совокупность сведений, установление которых следователем необходимо для решения дела по существу (событие преступления, т.е. время, место, способ и другие обстоятельства совершения хищений, виновность обвиняемого в совершении преступления, обстоятельства, влияющие на характер и степень ответственности обвиняемого, иные обстоятельства, характеризующие личность обвиняемого, характер и размер ущерба, причиненного преступлением). Особенности доказывания способа совершения преступления по делам о фальшивомонетничестве.

Типичные следственные ситуации, типовые версии и иные элементы информационных основ расследования фальшивомонетничества.

Типичные следственные ситуации по делам о фальшивомонетничестве, действия следователя и оперативного работника в этих ситуациях. Особенности возбуждения уголовного дела и действия следователя на первоначальном этапе расследования фальшивомонетничества. Тактика проведения отдельных следственных действий по делам данной категории. Тактика обыска и выемки, допроса при расследовании фальшивомонетничества.

Особенности организации взаимодействия следователя и оперативных работников в процессе расследования фальшивомонетничества. Обеспечение возмещения ущерба, профилактическая деятельность следователя по делам о фальшивомонетничестве.

Формы использования специальных знаний в процессе раскрытия и расследования фальшивомонетничества. Участие специалистов в обнаружении, фиксации и изъятии следов и вещественных доказательств по делам данной категории. Консультативно-справочная работа сведущих лиц.

Виды судебных экспертиз по делам о фальшивомонетничестве. Подготовка материалов для экспертизы. Использование выводов эксперта в выявлении, расследовании и предупреждении фальшивомонетничества.

#### **Тема 6.4. Особенности расследования взяточничества**

Криминалистическая характеристика взяточничества. Особенности личности преступника по делам данной категории. Способ совершения, сокрытия преступления по делам о взяточничестве. Особенности предмета и

обстановки совершения взяточничества. Криминалистические признаки взяточничества. Изменения в социально-экономической среде как признаки взяточничества. Особенности следовой информации по делам о взяточничестве.

Обстоятельства, подлежащие доказыванию по делам о взяточничестве.

Типичные следственные ситуации по делам о взяточничестве, действия следователя и оперативного работника в этих ситуациях. Особенности возбуждения уголовного дела и действия следователя на первоначальном этапе расследования взяточничества. Тактика проведения отдельных следственных действий по делам данной категории. Тактика осмотра места происшествия, обыска, допроса при расследовании взяточничества.

Особенности организации взаимодействия следователя и оперативных работников в процессе расследования взяточничества.

Формы использования специальных знаний в процессе раскрытия и расследования взяточничества. Виды судебных экспертиз по делам о взяточничестве.

## ИНФОРМАЦИОННО-МЕТОДИЧЕСКАЯ ЧАСТЬ

### Литература

#### Основная:

1. Григорович, В. Л. Криминалистическая техника : пособие для студентов учреждений высшего образования по специальностям «Правоведение» и «Экономическое право» / В. Л. Григорович. - Минск : Амалфея, 2023. - 383 с.

2. Хлус, А. М. Криминалистические аспекты противодействия взяточничеству : [монография] / А. М. Хлус ; Белорусский гос. ун-т. - Минск : БГУ, 2021. - 246, [1] с.

3. Тисен, О. Н. Особенности доказывания преступлений, связанных с легализацией (отмыванием) доходов, полученных преступным путем : монография / О. Н. Тисен ; Международный учеб.-метод. центр финансового мониторинга. - М. : ЮНИТИ, 2022. - 311 с.

4. Климова, Е. И. Криминалистика : учебное пособие / Е. И. Климова, В. А. Круглов. - 2-е изд., испр. и доп. - Минск : Амалфея, 2022. - 138 с.

5. Организация расследования преступлений в сфере экономики : [учебное пособие] / [А.Е. Гучок и др.] ; УО «Акад. М-ва внутр. дел Респ. Беларусь». - Минск : Академия МВД, 2019. - 191 с.

6. Сенько, А. Н. Экономическая безопасность : учебное пособие / А. Н. Сенько, С. А. Уставицкий ; Академия упр. при Президенте Респ. Беларусь. - Минск : Академия управления при Президенте Республики Беларусь, 2022. - 155 с.

7. Международная система противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения : учебное пособие для студентов высших учебных заведений / [П. В. Ливадный и др.] ; под ред. Г. Ю. Негляда, Ю. В. Лафитской ; Междунар. учеб.-метод. центр финансового мониторинга. - М. : ЮНИТИ, 2022. - 455 с.

#### Дополнительная:

8. Алауханов, Е. Налоговые преступления: аспекты борьбы и профилактики : Учебное пособие [Текст] / Е. Алауханов, К. Ахмедин. – Алматы, 2008. – 130 с.

9. Антонян, Ю. М. Причины корыстной преступности / Ю.М. Антонян// Вестник Воронежского института МВД России. – 2010. – № 4. – С. 7-13.

10. Горбачев, А. В. Техничко-криминалистическое обеспечение расследования налоговых преступлений : Автореф. дис... канд. юрид. наук: 12.00.09 / Горбачев А. В.; [Волгогр. акад. МВД России]. – Волгоград, 2003. – 23 с.

11. Даукш, И. А. Преступность и теневая экономика в Беларуси : оценка состояния / И.А. Даукш. - Минск : Экоперспектива, 2004. - 54 с.

12. Козлов, В. А. Борьба с преступностью в сфере экономики : учебное пособие / Козлов В. А. - Москва : Щит-М, 2005. - 607 с.

13. Коровин Н. К. Методика расследования отдельных видов преступлений / Н. К. Коровин. – Учеб. пособие. – Новосибирск: Изд-во НГТУ, 2009. – 80 с.

14. Кужугет, Т. О. К. К вопросу о методике расследования налоговых преступлений / Т. О. К. Кужугет. – Вестник Томского государственного университета. – 2009. – № 322. – С. 118-120.

15. Куницына, Е. М. О совершенствовании государственной политики по пресечению уклонения от уплаты налогов // Е.М. Куницына, Д.В. Куницын. – Сибирская финансовая школа. – 2009. – № 6. – С. 26-33.

16. Лапшин, В. Ф. Актуальные вопросы политики противодействия финансовой преступности / В. Ф. Лапшин // Вестник Владимирского юридического института. – 2007. – № 4. – С. 222-224.

17. Ритман, Э. А. Проблемы совершенствования системы предупреждения и противодействия налоговым правонарушениям и преступлениям / Э. А. Ритман // Известия Российского государственного педагогического университета им. А.И. Герцена. – 2008. – № 65. – С. 277-282.

18. Трунцевский, Ю. В. Финансовая безопасность: понятие и виды финансовых преступлений / Ю. В. Трунцевский // Вестник Финансовой академии. – 2007. – № 2. – С. 11-22.

19. Расследование преступлений в сфере экономики : учеб. пособие / под общ. ред. С.Ю. Наумова, А.С. Волкова, В.М. Юрина, Л.Г. Шапиро. – Саратов : Саратовский социально-экономический институт (филиал) РЭУ им. Г.В. Плеханова, 2018. – 312 с.

20. Верин, В. П. Преступления в сфере экономики : Учеб.-практ. пособие / В.П.Верин. - М. : Дело, 2003. - 191 с. - (Российское право: теория и практика).

21. Волженкин Б. В. Экономические преступления - СПб.: Издательство «Юридический центр Пресс», 1999. - 312 с.

22. Анищенко, В. Н. Расследование экономических преступлений. Теоретико-методологические основы экономико-правового анализа финансовой деятельности : учеб. Пособие для бакалавриата, специалитета и магистратуры / В. Н. Анищенко, А. Г. Хабибулин, Е. В. Анищенко. — 2-е изд., испр. и доп. — М. : Издательство Юрайт, 2018. — 250 с.

23. Карякин, В. В. Возбуждение уголовных дел о налоговых преступлениях / Карякин В.В., Махов В.Н. - М.: Юрлитинформ, 2005. - 208 с.

24. Комаров, А. А. Интернет-мошенничество: проблемы детерминации и предупреждения. – М.: Юрлитинформ, 2013.-184 с.

25. Криминалистика: учебник / под ред. д-ра юрид наук, проф. Г.Н. Мухина; М-во внутр. дел Респ. Беларусь, Акад. МВД. – Минск: Акад. МВД Респ. Беларусь, 2006.– 863 с.

26. Ларичев, В.Д. Налоговые преступления / В. Д. Ларичев, А. П. Бембетов; М-во внутр. дел, Всерос. науч.-исслед. ин-т, Акад. налоговой полиции ФСНП. - М. : Экзамен, 2001. - 333 с.

27. Левинова, Т. А. Налоговые преступления: этап окончания расследования : учеб. пособие / Т.А. Левинова. – Яросл. гос. ун-т. Ярославль, 2001. – 55 с.

28. Литвиненко, А. Н. Легализация (отмывание) доходов, полученных преступным путем : учебное пособие в схемах / А.Н. Литвиненко, Е.Ю. Ковалева. – СПб. : Знание, ИВЭСЭП, 2004. – 62 с.

29. Малкин, Н. А. Выявление налоговых преступлений / Н.А.Малкин, Ю.А.Лебедев. - М. : Приор, 1999. - 63 с.

30. Мухин, Г. Н. Криминалистика: Учебное пособие. – Минск.: Академия МВД Респ. Беларусь, 2004. – 216 с.

31. Меретуков Г.М. Методика расследования должностных преступлений: Учеб. пособие /Меретуков Г.М. – Краснодар: Куб ГАУ, 2013. – 211 с.

32. Савинов, А.В. Экономические преступления. – М.: Юрлитинформ, 2013. – 264 с.

33. Сафронов, В. Н. Оперативно-розыскные проблемы борьбы с преступлениями против собственности. – М.: Юрлитинформ, 2014. – 232 с.

34. Соловьев, И.Н. Налоговые преступления и преступность / И. Н. Соловьев. - Москва : Экзамен, 2006. – 526 с.

35. Степанов, В. В. Поисково-познавательная деятельность при расследовании преступлений, совершенных с использованием высоких технологий / В. В. Степанов, М. А. Бабакова. – М.: Юрлитинформ, 2014.-256 с.

36. Филиппов, М. Н. Особенности расследования краж и мошенничеств, совершенных с использованием банковских карт и их реквизитов. М.: Юрлитинформ, 2014. – 160 с.

37. Цыпарков, Н. Г. Налоговые преступления : Практ. пособие / Н.Г. Цыпарков, Т.В. Телятицкая. - Мн. : Обществ. об-ние «Молодеж. науч. о-во», 2001. – 106 с.

38. Чельшева, О. В. Расследование налоговых преступлений : Учеб.-метод. пособие / О.В. Чельшева, М.В.Феськов. - СПб.и др. : Изд. дом «Питер», 2001. – 282 с.

39. Платонова, Л. В. Налоговая преступность : социально-психологическая и криминологическая характеристики / Л.В. Платонова. - Москва : Норма, 2005. – 254 с.

#### **Нормативные правовые акты<sup>1</sup>:**

40. Конституция Республики Беларусь 1994 года (с изменениями и дополнениями, принятыми на республиканских референдумах 24 ноября 1996 г. и 17 октября 2004 г.) // Консультант Плюс: Беларусь. Технология 3000 [Электронный ресурс] / ООО «ЮрСпектр», Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. – Минск, 2024.

41. Уголовный кодекс Республики Беларусь: Кодекс Респ. Беларусь: принят Палатой представителей 2 июня 1999 г. : одобр. Советом Респ. 24 июня. 1999 г. // Консультант Плюс: Беларусь. Технология 3000 [Электронный ресурс] / ООО «ЮрСпектр», Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. – Минск, 2024.

---

1 Нормативные правовые акты используются в действующей редакции на момент изучения учебной дисциплины

42. Уголовно-процессуальный кодекс Республики Беларусь: Кодекс Респ. Беларусь: принят Палатой представителей 24 июня 1998 г. : одобр. Советом Респ. 30 июня 1999 г. // Консультант Плюс: Беларусь. Технология 3000 [Электронный ресурс] / ООО «ЮрСпектр», Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. – Минск, 2024.

43. Кодекс Республики Беларусь об административных правонарушениях: Кодекс Респ. Беларусь: принят Палатой представителей 17 дек. 2002 г. : одобр. Советом Респ. 2 апр. 2003 г. // Консультант Плюс: Беларусь. Технология 3000 [Электронный ресурс] / ООО «ЮрСпектр», Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. – Минск, 2024.

44. Налоговый кодекс Республики Беларусь (Общая часть): Кодекс Респ. Беларусь, 19 дек. 2002г., № 166-3 // Консультант Плюс: Беларусь. Технология 3000 [Электронный ресурс] / ООО «ЮрСпектр», Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. – Минск, 2024.

45. Налоговый кодекс Республики Беларусь (Особенная часть): Кодекс Респ. Беларусь, 29 дек. 2009г., № 71-3 // Консультант Плюс: Беларусь. Технология 3000 [Электронный ресурс] / ООО «ЮрСпектр», Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. – Минск, 2024.

46. О совершенствовании контрольной (надзорной) деятельности в Республике Беларусь: Указ Президента Респ. Беларусь от 16 окт. 2009 г. № 510 // Консультант Плюс: Беларусь. Технология 3000 [Электронный ресурс] / ООО «ЮрСпектр», Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. – Минск, 2024.

47. Об утверждении концепции национальной безопасности Республики Беларусь : Указ Президента Респ. Беларусь от 9 ноября 2010 г., № 575 // КонсультантПлюс: Беларусь [Электрон. ресурс] / ООО «ЮрСпектр», Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. – Минск, 2024.

48. О мерах по совершенствованию контрольной (надзорной) деятельности: Указ Президента Респ. Беларусь от 16 окт. 2017г. № 376 // Консультант Плюс: Беларусь. Технология 3000 [Электронный ресурс] / ООО «ЮрСпектр», Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. – Минск, 2024.

49. О бухгалтерском учете и отчетности: Закон Респ. Беларусь от 12 июля 2013г. № 57-3 // Консультант Плюс: Беларусь. Технология 3000 [Электронный ресурс] / ООО «ЮрСпектр», Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. – Минск, 2024.

50. О Следственном комитете Республики Беларусь: Закон Респ. Беларусь, 13 июля 2012 г., № 403-3 // Консультант Плюс: Беларусь. Технология 3000 [Электронный ресурс] / ООО «ЮрСпектр», Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. – Минск, 2024.

51. Об оперативно-розыскной деятельности: Закон Респ. Беларусь, 9 июля 1999 г., № 289-3 // Консультант Плюс: Беларусь. Технология 3000 [Электронный ресурс] / ООО «ЮрСпектр», Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. – Минск, 2024.

52. Об органах государственной безопасности Республики Беларусь: Закон Респ. Беларусь, 3 дек. 1997 г., № 102-3 // Консультант Плюс: Беларусь.

Технология 3000 [Электронный ресурс] / ООО «ЮрСпектр», Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. – Минск, 2024.

53. Об органах внутренних дел Республики Беларусь: Закон Респ. Беларусь, 17 июля 2007 г., № 263-3 // Консультант Плюс: Беларусь. Технология 3000 [Электронный ресурс] / ООО «ЮрСпектр», Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. – Минск, 2024.

54. Об органах финансовых расследований Комитета государственного контроля Республики Беларусь: Закон Респ. Беларусь, 16 июля 2008 г., № 414-3 // Консультант Плюс: Беларусь. Технология 3000 [Электронный ресурс] / ООО «ЮрСпектр», Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. – Минск, 2024.

55. О Государственном комитете судебных экспертиз Республики Беларусь: Закон Респ. Беларусь от 15 июля 2015 г. № 293-3 // Консультант Плюс: Беларусь. Технология 3000 [Электронный ресурс] / ООО «ЮрСпектр», Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. – Минск, 2024.

56. О единой государственной системе регистрации и учета правонарушений: Закон Респ. Беларусь, 09 янв. 2006 г., № 94-3 // Консультант Плюс: Беларусь. Технология 3000 [Электронный ресурс] / ООО «ЮрСпектр», Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. – Минск, 2024.

57. Об утверждении Положения о порядке применения мер по обеспечению безопасности некоторых участников уголовного процесса и других лиц: постановление Совета Министров Респ. Беларусь, 2 февр. 2009 г., № 130 // Консультант Плюс: Беларусь. Технология 3000 [Электронный ресурс] / ООО «ЮрСпектр», Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. – Минск, 2024.

58. О судебной экспертизе по уголовным делам: постановление Пленума Верховного Суда Респ. Беларусь, 29 марта 2001 г., № 1 // Консультант Плюс: Беларусь. Технология 3000 [Электронный ресурс] / ООО «ЮрСпектр», Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. – Минск, 2024.

59. Расследование налоговых преступлений : учебник / ред. кол.: А. М. Багмет, В. В. Бычков, Н. Б. Арсеньева ; Московская академия Следственного комитета Российской Федерации. – М. : Юнити-Дана, 2020. – 592 с. – Режим доступа: по подписке. – URL: <https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=615704> (дата обращения: 21.05.2024). – Библиогр. в кн. – ISBN 978-5-238-03299-3. – Текст : электронный.

60. Основы судебной экономической экспертизы : учебник / А. Ф. Дятлова, Е. Н. Колесникова, Н. П. Майлис [и др.] ; под науч. ред. Н. П. Майлис ; под общ. ред. Н. Д. Эриашвили ; Международный научно-исследовательский центр судебной экспертизы и исследований. – 2-е изд., перераб. и доп. – М. : Юнити-Дана, 2023. – 240 с. : табл. – Режим доступа: по подписке. – URL: <https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=712894> (дата обращения: 21.05.2024). – Библиогр.: с. 224-234. – ISBN 978-5-238-03782-0. – Текст : электронный.

61. Беловицкий, К. Б. Финансовые расследования : учебное пособие / К. Б. Беловицкий. – М. : Дашков и К°, 2022. – 320 с. : схем., табл. – Режим доступа: по подписке. – URL: <https://biblioclub.ru/index.php?>

[page=book&id=696967](#) (дата обращения: 21.05.2024). – ISBN 978-5-394-05062-6. – DOI 10.29030/978-5-394-05062-6-2022. – Текст : электронный.

62. Беловицкий, К. Б. Коммерческий шпионаж : учебное пособие / К. Б. Беловицкий. – 2-е изд. – М. : Дашков и К°, 2024. – 346 с. : табл., схем. – Режим доступа: по подписке. – URL: <https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=710887> (дата обращения: 21.05.2024). – ISBN 978-5-394-05856-1. – Текст : электронный.

63. Гаевой, А. И. Расследование коррупционных преступлений, совершаемых при распределении и расходовании бюджетных средств / А. И. Гаевой, М. С. Русанов, С. В. Селиванов ; под ред. Д. А. Иванова. – М. : Юнити-Дана, 2024. – 160 с. – Режим доступа: по подписке. – URL: <https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=712705> (дата обращения: 21.05.2024). – Библиогр. в кн. – ISBN 978-5-238-03786-8. – Текст : электронный.

64. Карпович, О. Г. Серьезные экономические преступления XXI века : опыт противодействия им в Великобритании, России и США / О. Г. Карпович, Ю. В. Трунцевский ; Финансовый университет при Правительстве Российской Федерации. – М. : Юнити-Дана : Закон и право, 2017. – 224 с. : схем., табл., ил. – (Научные издания для юристов). – Режим доступа: по подписке. – URL: <https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=683144> (дата обращения: 21.05.2024). – Библиогр. в кн. – ISBN 978-5-238-02442-4. – Текст : электронный.

65. Расследование налоговых преступлений : учебное пособие / под общ. ред. В. Н. Карагодина. – 3-е изд., перераб. и доп. – М. : ИНФРА-М, 2024. – 322 с. – (Высшее образование). – DOI 10.12737/1942596. - ISBN 978-5-16-018252-0. - Текст : электронный. - URL: <https://znanium.ru/catalog/product/2133097> (дата обращения: 21.05.2024). – Режим доступа: по подписке.

66. Бриллиантов, А. В. Преступления в сфере экономической деятельности : учебное пособие / А. В. Бриллиантов, Е. Ю. Четвертакова. - М. : РГУП, 2018. - 108 с. - ISBN 978-5-93916-657-7. - Текст : электронный. - URL: <https://znanium.com/catalog/product/1194833> (дата обращения: 21.05.2024). – Режим доступа: по подписке.

67. Шестак, В. А. Ответственность за преступления в сфере экономической деятельности : учебное пособие / В. А. Шестак ; под. ред. А. Г. Волеводза. - М. : Прометей, 2021. - 314 с. - (Серия: Библиотека магистратуры «Международное сотрудничество в сфере правоохранительной деятельности и уголовной юстиции». Вып. 2). - ISBN 978-5-00172-106-2. - Текст : электронный. - URL: <https://znanium.ru/catalog/product/1851321> (дата обращения: 21.05.2024). – Режим доступа: по подписке.

68. Мирончик, А. С. Преступления против собственности : учебное пособие / А. С. Мирончик, А. А. Боровков. - Красноярск : Сиб. федер. ун-т, 2019. - 132 с. - ISBN 978-5-7638-4042-1. - Текст : электронный. - URL: <https://znanium.com/catalog/product/1818736> (дата обращения: 21.05.2024). – Режим доступа: по подписке.

69. Простосердов, М. А. Экономические киберпреступления: уголовно-правовая и криминологическая характеристика : учебное пособие / М. А. Простосердов. - М. : ИОП РГУП, 2023. - 72 с. - ISBN 978-5-00209-056-3. -

Текст : электронный. - URL: <https://znanium.ru/catalog/product/2137497> (дата обращения: 21.05.2024). – Режим доступа: по подписке.

70. Городилов, А. А., Экономические преступления и теневая экономика : учебник / А. А. Городилов. — Москва : КноРус, 2023. — 314 с. — ISBN 978-5-406-11512-1. — URL: <https://book.ru/book/949357> (дата обращения: 21.05.2024).

— Текст : электронный.

71. Городилов, А. А. Экономические преступления и теневая экономика : учебник / А. А. Городилов. – М. : КноРус, 2023. – 314 с. – ISBN 978-5-406-11512-1. — URL: <https://book.ru/book/949357> (дата обращения: 21.05.2024). –

Текст : электронный.

72. Максуров, А. А. Предупреждение экономических преступлений: проблемы теории и практики : монография / А. А. Максуров. – М. : Русайнс, 2022. – 106 с. – ISBN 978-5-466-02134-9. – URL: <https://book.ru/book/947349> (дата обращения: 21.05.2024). – Текст : электронный.

73. Уголовно-правовые нормы о преступлениях в сфере экономической деятельности: актуальные проблемы теории и практики : монография / Ю. В. Николаева, С. А. Юдичева, В. Е. Батюкова [и др.]. – М. : Русайнс, 2020. – 118 с. – ISBN 978-5-4365-0148-2. – URL: <https://book.ru/book/916750> (дата обращения: 21.05.2024). – Текст : электронный.

## Перечень вопросов для проведения экзамена

1. Уголовно-процессуальное и криминалистическое содержание понятий «выявление», «раскрытие», «расследование» экономических преступлений.
2. Закономерности отражения события экономического правонарушения в окружающей среде. Закономерности собирания, исследования, оценки и использования доказательств по делам об экономических преступлениях.
3. Специальные средства и методы, разрабатываемые на основе познания закономерностей объективной действительности, изучаемых в учебной дисциплине «Современные проблемы расследования экономических правонарушений».
4. Современное понимание структуры и содержание методики расследования экономических правонарушений.
5. Механизм совершения современных экономических правонарушений и его закономерности.
6. Закономерности возникновения информации об экономическом правонарушении и его участниках.
7. Связь в учебные дисциплины «Современные средства и методы выявления и расследования экономических правонарушений» с предметом криминалистики и иными науками.
8. Характерных задачи, решаемые в процессе выявления, расследования и профилактики экономических правонарушений.
9. Криминалистическая характеристика экономических преступлений, ее практическое значение.
10. Понятие, сущность и структура обстоятельств, подлежащих доказыванию по делам об экономических преступлениях.
11. Совокупность сведений, установление которых следователем необходимо для решения дела по существу (событие преступления, иные обстоятельства, характеризующие личность обвиняемого, характер и размер ущерба, причиненного преступлением).
12. Доказывание времени и способа совершения экономического правонарушения и иных обстоятельств, связанных с обстановкой совершения преступления.
13. Типичные следственные ситуации, типовые версии и иные элементы информационных основ расследования экономических правонарушений.
14. Закономерности образования следовой информации по делам об экономических правонарушениях. Причины и условия совершения экономических правонарушений как элемент криминологической характеристики.
15. Нравственно-психологические причины совершения налоговых преступлений. Недостаточный уровень правовой культуры, корыстная мотивация и иные причины совершения экономических правонарушений

16. Особенности тактики проведения отдельных следственных действий по делам об экономических преступлениях.
17. Криминалистическая характеристика налоговых преступлений.
18. Обстоятельства, подлежащие доказыванию по делам о налоговых преступлениях.
19. Типичные следственные ситуации по делам о налоговых преступлениях.
20. Тактика отдельных следственных действия при расследовании налоговых преступлений.
21. Обеспечение возмещения ущерба, причиненного уклонением от уплаты сумм налогов.
22. Современные возможности использования специальных знаний по делам о налоговых преступлениях.
23. Возможности экспертных исследований по делам о налоговых преступлениях
24. Порядок назначения и производства судебных экспертиз по делам о налоговых преступлениях.
25. Приемы выявления, фиксации, предварительного исследования и изъятия следов по делам о налоговых преступлениях.
26. Фиксация хода и результатов следственных действий по делам о налоговых преступлениях.
27. Подготовка объектов и материалов при назначении экспертиз по делам о налоговых преступлениях.
28. Организация и планирование расследование по делам о налоговых преступлениях.
29. Тактические приемы при проведения следственных и процессуальных действий в процессе расследования налоговых преступлений.
30. Участие специалистов в обнаружении, фиксации и изъятии следов и вещественных доказательств по делам данной категории.
31. Использование специальных знаний в области бухгалтерского учета и налогообложения самим следователем. Виды судебных экспертиз по делам о налоговых преступлениях.
32. Методика расследования хищений (путем злоупотребления служебными полномочиями, присвоения либо растраты, использования компьютерной техники): информационные основы.
33. Способы совершения хищений. Особенности предмета преступного посягательства по делам о хищениях.
34. Личность преступника по делам об хищениях.
35. Механизм следообразования по делам о хищениях и иные элементы криминалистической характеристики по делам о хищениях.
36. Совокупность сведений, установление которых следователем необходимо для решения дела по существу (событие преступления, иные обстоятельства, характеризующие личность обвиняемого), особенности доказывания способа совершения хищений.

37. Типичные следственные ситуации, типовые версии и иные элементы информационных основ расследования хищений.

38. Особенности возбуждения уголовного дела и действия следователя на первоначальном этапе расследования хищений.

39. Типичные следственные ситуации по делам о хищениях, действия следователя и оперативного работника в этих ситуациях.

40. Тактика проведения отдельных следственных действий по делам о хищениях.

41. Обеспечение возмещения ущерба, профилактическая деятельность следователя по делам о хищениях.

42. Формы использования специальных знаний в процессе раскрытия и расследования хищений. Виды судебных экспертиз по делам о хищениях.

43. Методика расследования фальшивомонетничества: информационные основы, структура и содержание криминалистической характеристики фальшивомонетничества.

44. Способы совершения фальшивомонетничества. Особенности предмета преступного посягательства по делам о фальшивомонетничестве.

45. Личность преступника по делам о фальшивомонетничестве. Обстановка совершения хищений. Механизм слеодообразования по делам о фальшивомонетничестве.

46. Обстоятельства, подлежащие доказыванию, и иные элементы информационных основ расследования фальшивомонетничества.

47. Понятие, сущность и структура обстоятельств, подлежащих доказыванию по делам о фальшивомонетничестве.

48. Типичные следственные ситуации, типовые версии и иные элементы информационных основ расследования фальшивомонетничества.

49. Методика расследования фальшивомонетничества: методические основы

50. Типичные следственные ситуации по делам о фальшивомонетничестве, действия следователя и оперативного работника в этих ситуациях.

51. Особенности возбуждения уголовного дела и действия следователя на первоначальном этапе расследования фальшивомонетничества.

52. Тактика проведения отдельных следственных действий по делам данной категории. Тактика обыска и выемки, допроса при расследовании фальшивомонетничества.

53. Особенности организации взаимодействия следователя и оперативных работников в процессе расследования фальшивомонетничества.

54. Формы использования специальных знаний в процессе раскрытия и расследования фальшивомонетничества.

55. Виды судебных экспертиз по делам о фальшивомонетничестве. Подготовка материалов для экспертизы. Использование выводов эксперта в выявлении, расследовании и предупреждении фальшивомонетничества.

56. Криминалистическая характеристика взяточничества. Особенности личности преступника по делам данной категории. Способ совершения, сокрытия преступления по делам о взяточничестве.

57. Криминалистические признаки взяточничества. Изменения в социально-экономической среде как признаки взяточничества. Особенности следовой информации по делам о взяточничестве.

58. Обстоятельства, подлежащие доказыванию по делам о взяточничестве.

59. Типичные следственные ситуации по делам о взяточничестве, действия следователя и оперативного работника в этих ситуациях. Особенности возбуждения уголовного дела и действия следователя на первоначальном этапе расследования взяточничества.

60. Тактика осмотра места происшествия, обыска, допроса при расследовании взяточничества.

## Организация самостоятельной работы студентов

Для получения компетенций по учебной дисциплине важным этапом является самостоятельная работа студентов.

На самостоятельную работу обучающегося дневной формы получения образования отводится — 52 часа, заочной формы получения образования — 82 часа.

Основными направлениями самостоятельной работы являются:  
первоначально подробное ознакомление с программой учебной дисциплины;

- ознакомление со списком рекомендуемой литературы по дисциплине в целом и ее разделам, наличие ее в библиотеке и других доступных источниках, изучение необходимой литературы по теме, подбор дополнительной литературы;

- изучение и расширение лекционного материала преподавателя за счет специальной литературы, консультаций;

- подготовка к семинарским занятиям по специально разработанным планам с изучением основной и дополнительной литературы;

- подготовка к экзамену.

### **Контроль качества усвоения знаний**

Диагностика качества усвоения знаний проводится в рамках текущего контроля и промежуточной аттестации.

Мероприятия *текущего* контроля проводятся в течение семестра и включают в себя следующие формы контроля:

- устный опрос;
- экспресс-опрос;
- проверка конспектов;
- защита учебных заданий;
- компьютерное тестирование.

Результат текущего контроля за семестр оценивается отметкой в баллах по десятибалльной шкале и выводится исходя из отметок, выставленных в ходе проведения мероприятий текущего контроля в течение семестра.

Обучающиеся допускаются к промежуточной аттестации по учебной дисциплине при условии успешного прохождения текущей аттестации (выполнения мероприятий текущего контроля) по учебной дисциплине, предусмотренной в текущем семестре данной учебной программой.

Промежуточная аттестация проводится в форме экзамена.

## **Методика формирования отметки по учебной дисциплине**

Положением о рейтинговой системе оценки знаний, умений и навыков студентов БГЭУ утверждена методика формирования отметки по учебной дисциплине.

Рейтинговая система оценки знаний, умений и навыков студентов представляет собой совокупность методических указаний и инструментария для определения итоговой отметки по дисциплине, накопленной студентом по результатам текущей успеваемости в семестре и сдачи экзамена (зачета). Система направлена на качественную подготовку специалистов, глубокое усвоение студентами изучаемого материала и действует в БГЭУ на всех факультетах и курсах дневной формы получения образования.

Цель рейтинговой оценки:

стимулировать учебно-познавательную деятельность студентов за счет поэтапного оценивания различных видов работ для повышения качества изучения и усвоения материала;

мотивировать студентов к системной работе в процессе получения знаний и усвоения учебного материала на протяжении всего семестра;

повысить объективность итоговой отметки, усилив ее зависимость от результатов регулярной работы студентов в течение семестра.

В учебном процессе используются рекомендованные Министерством образования критерии оценок результатов учебной деятельности, основанные на десятибалльной шкале оценки знаний.

Оценка за ответы на семинарских занятиях может включать в себя полноту ответа, наличие аргументов, примеров из практики и т.д.

При оценивании реферата обращается внимание на: содержание и полноту раскрытия темы, структуру и последовательность изложения, источники и их интерпретацию, корректность оформления и т.д.

Оценка эссе может формироваться на основе следующих критериев: оригинальность (новизна) постановки проблемы и способа ее интерпретации/решения, самостоятельность и аргументированность суждений, грамотность и стиль изложения и т.д.

При оценке портфолио работ студента необходимо обращать внимание на: обоснованность и логичность включения работ, свидетельства качества работ студента (отзывы, рецензии, оценки т.д.), систематичность работы с портфолио, наличие самооценки студентом собственных работ (рефлексивные замечания, реплики, комментарии, проекты изменений).

При оценке открытого (эвристического) задания необходимо учитывать: самобытность (оригинальность) созданного образовательного продукта, исследование изучаемого феномена с разных сторон, интегрирование знаний из различных областей, личностная значимость достигнутых результатов.

Оценка проекта может включать актуальность исследуемой проблемы, корректность используемых методов исследования, привлечение знаний из различных областей, организация работы группы, практикоориентированность полученных результатов.

**ПРОТОКОЛ СОГЛАСОВАНИЯ УЧЕБНОЙ ПРОГРАММЫ  
С ДРУГИМИ УЧЕБНЫМИ ДИСЦИПЛИНАМИ СПЕЦИАЛЬНОСТИ**

Название учебной дисциплины, изучение с которой требуется согласование	Название кафедры	Предложения об изменениях в содержании учебной программы учреждения высшего образования по учебной дисциплине	Решение, принятое кафедрой, разработавшей учебную программу (с указанием даты и номера протокола)
1	2	3	4
Административно-деликтное и процессуально-исполнительное право	Кафедра международного экономического права	нет 