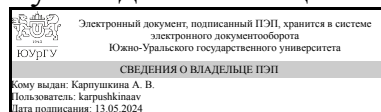


# ЮЖНО-УРАЛЬСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ

УТВЕРЖДАЮ:  
Руководитель специальности



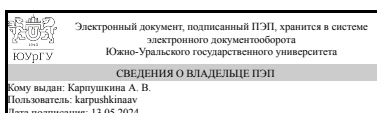
А. В. Карпушкина

## РАБОЧАЯ ПРОГРАММА

дисциплины 1.Ф.22 Судебная экономическая экспертиза  
для специальности 38.05.01 Экономическая безопасность  
уровень Специалитет  
форма обучения заочная  
кафедра-разработчик Экономическая безопасность

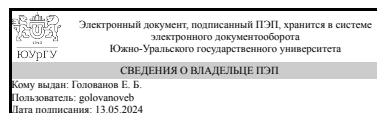
Рабочая программа составлена в соответствии с ФГОС ВО по направлению подготовки 38.05.01 Экономическая безопасность, утверждённым приказом Минобрнауки от 14.04.2021 № 293

Зав.кафедрой разработчика,  
Д.ЭКОН.Н., доц.



А. В. Карпушкина

Разработчик программы,  
к.ЭКОН.Н., доц., доцент



Е. Б. Голованов

## 1. Цели и задачи дисциплины

Цель дисциплины «Судебная экономическая экспертиза» – теоретическая и практическая подготовка обучающихся к профессиональной расчетно-экономической, консультационной деятельности, овладение компетенциями, приобретение профессиональных знаний, умений, опыта проведения судебно-экономических экспертиз. Задачи дисциплины «Судебная экономическая экспертиза»: - овладение обучающимися профессиональной терминологией в области экспертно-консультационной деятельности по производству судебных экономических экспертиз; - формирование у обучающихся знаний о теоретических, правовых, процедурных, методических и организационных основах судебно-экономической экспертной деятельности; - познание обучающимися прикладных аспектов проведения судебных экономических экспертиз, обоснованию методов проведения, формулированию выводов экспертного исследования, подготовке заключения эксперта, оформлению сопутствующей документации; - изучение обучающимися опыта проведения судебных экономических экспертиз, возникающих проблем и имеющих место ошибок в судебно-экспертной деятельности.

## Краткое содержание дисциплины

Теоретические основы судебной экономической экспертизы  
Организационные и процессуальные аспекты судебной экономической экспертизы  
Правовые основы судебно-экономической экспертной деятельности  
Характеристика и правовой статус субъектов судебной экономической экспертизы  
Организация назначения и производства судебной экономической экспертизы  
Формирование заключения эксперта-экономиста в практике судопроизводства  
Прикладные аспекты судебной экономической экспертизы

## 2. Компетенции обучающегося, формируемые в результате освоения дисциплины

| Планируемые результаты освоения ОП ВО (компетенции)                                                                                                                                                                                                                                | Планируемые результаты обучения по дисциплине                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ПК-1 Способен проводить специальные исследования в рамках финансового, налогового, управленческого, бюджетного учетов в целях определения потенциальных и реальных угроз экономической безопасности организации, а также готовить отчеты, по результатам выполненных исследований. | Знает: - теорию и практику современных подходов к проведению судебных экономических экспертиз, основные отечественные и зарубежные методики проведения судебных экономических экспертиз, соответствующие профессиональной деятельности; - инструментальные средства, нормы и правила расследования преступлений экономической направленности, различные техники и методики реализации материальных и процессуальных норм при расследовании экономических преступлений.<br>Умеет: - проводить обработку данных статистического, хозяйственного и оперативного учета в целях проведения расследования преступлений в экономической сфере, организовывать процесс производства экономического экспертного исследования в соответствии с требованиями и порядком |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | <p>процессуального законодательства - ориентироваться в новейших экспертных методиках, соответствующих выбранной профессиональной области, планировать, организовывать и проводить экономическую экспертизу различных участков бухгалтерского, финансового, налогового учета и отчетности, обосновывать выбор методик экономических экспертных исследований на основе анализа экономической, бухгалтерской и статистической информации.</p> <p>Имеет практический опыт: - применения методов экспертных оценок при расчете экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов, способов аналитической работы в области исследования экономических правонарушений</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <p>ПК-5 Способен давать оценку показателям деятельности хозяйствующих субъектов, в том числе с использованием современных цифровых технологий и интеллектуальных информационно-аналитических систем, осуществлять планово-отчетную работу по регулированию, контролю и аудиту рисков и угроз экономической безопасности, предупреждению и пресечению преступлений и иных правонарушений в сфере экономической деятельности на макро- и микроуровнях.</p> | <p>Знает: - основные факты, события и обстоятельства, создающие угрозы экономической безопасности хозяйствующих субъектов на разных уровнях, фундаментальные принципы профессиональной этики эксперта-экономиста, процессуальный порядок назначения судебных экономических экспертиз, их проведения, оформления соответствующих результатов и выводов, нормы материального и процессуального права необходимые для оценки последствий правонарушений экономической направленности.</p> <p>Умеет: - выбирать и классифицировать факты и обстоятельства, приводящие к совершению правонарушений экономической направленности, давать их соответствующую оценку; - грамотно использовать положения отраслевых юридических и экономических наук, правоотношения в различных отраслях материального и процессуального права, направленные на обеспечение экономической безопасности хозяйствующих субъектов.</p> <p>Имеет практический опыт: - интерпретации полученных результатов о происходящих социально-экономических процессах и явлениях, создающих угрозы экономической безопасности; - использования методологических принципов и методических приемов экономического исследования в соответствующей сфере профессиональной деятельности; - методами экспертных оценок, способами аналитической работы в области исследования экономических правонарушений.</p> |

### 3. Место дисциплины в структуре ОП ВО

|                                                               |                                             |
|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|
| Перечень предшествующих дисциплин, видов работ учебного плана | Перечень последующих дисциплин, видов работ |
|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.Ф.06 Оценка рисков в экономической безопасности,<br>1.Ф.07 Практикум по виду профессиональной деятельности,<br>1.Ф.02 Организация конфиденциального документооборота,<br>1.О.31 Гражданское право,<br>1.Ф.10 Комплаенс-контроль,<br>1.О.33 Финансовое право,<br>1.Ф.05 Методы и модели обеспечения экономической безопасности | 1.Ф.13 Организация и методика проведения налоговых проверок,<br>1.Ф.17 Стратегические аспекты экономической безопасности,<br>1.Ф.21 Информационно-аналитические технологии в экономической безопасности,<br>1.Ф.19 Государственный финансовый контроль и мониторинг,<br>Производственная практика (практика по профилю профессиональной деятельности) (10 семестр) |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

Требования к «входным» знаниям, умениям, навыкам студента, необходимым при освоении данной дисциплины и приобретенным в результате освоения предшествующих дисциплин:

| Дисциплина                                            | Требования                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.Ф.02 Организация конфиденциального документооборота | <p>Знает: - понятие тайны и иных охраняемых законом тайн, сведений, составляющих государственную и коммерческую тайну и сведений конфиденциального характера;- нормативно-правовые документы в области защиты государственной и коммерческой тайны, обеспечения режима секретности., - порядок организации документирования и документооборота в области защиты государственной и коммерческой тайны хозяйствующих субъектов., - основные характеристики и состав документации в области защиты государственной и коммерческой тайны хозяйствующих субъектов. Умеет: - определять полномочия органов государственной власти и должностных лиц в области защиты государственной и коммерческой тайны;- оценивать риски и угрозы экономической безопасности, возникающие в случаях нарушения защиты государственной и коммерческой тайны, обеспечения режима секретности., -анализировать состав документации хозяйствующих субъектов в соответствии с установленными требованиями в области защиты государственной и коммерческой тайны в целях выявления и контроля рисков и угроз экономической безопасности., - составлять и систематизировать номенклатуру дел в целях обеспечения экономической безопасности организации, в том числе в области защиты государственной и коммерческой тайны хозяйствующих субъектов. Имеет практический опыт: -работы по выявлению и контролю информации, составляющей государственную и коммерческую тайну,- предупреждения и пресечения преступлений и иных правонарушений в области защиты государственной и коммерческой тайны,</p> |

|                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                        | <p>обеспечения режима секретности., - обработки полученной информации для обеспечения защиты государственной и коммерческой тайны и соблюдения режима секретности в деятельности хозяйствующих субъектов., - ведения конфиденциального документооборота хозяйствующего субъекта.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 1.Ф.10 Комплаенс-контроль                              | <p>Знает: - сущность, функции и методы комплаенс-контроля; - принципы обеспечения соответствия деятельности организаций законодательству, внутренним документам, стандартам, обычаям делового оборота., - нормативную базу в сфере ПОД/ФТ; - методические и организационно-управленческие подходы к организации системы ПОД/ФТ хозяйствующих субъектов., - сущность и виды комплаенс-рисков, методические подходы к оценке и управлению комплаенс-рисками.</p> <p>Умеет: - организовывать и планировать работу подразделения комплаенс-контроля в соответствии с нормативной базой, с внутренними регламентами и стандартами экономического субъекта; - разрабатывать методики, способствующие повышению эффективности работы подразделения комплаенс-контроля., - разрабатывать правила комплаенс-контроля в целях ПОД/ФТ в организации; - организовывать работу по реализации правил комплаенс-контроля в целях ПОД/ФТ в организации. , - анализировать риски бизнес-процессов с позиции комплаенс-контроля; - разрабатывать и использовать в работе систему комплаенс-контроля рисков организации; - осуществлять расчеты, прогнозировать и верифицировать методики управления комплаенс-рисками с учетом отраслевой специфики. Имеет практический опыт: - сбора и анализа информации для осуществления комплаенс-контроля; - участия в организации и планировании деятельности подразделения комплаенс-контроля; - разработки внутренних стандартов и методик комплаенс-контроля., - организации работы по выявлению операций (сделок), подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ, в организации; - контроля реализации работниками организации правил комплаенс-контроля в целях ПОД/ФТ., - обеспечения управления и минимизации комплаенс- риска, осуществления мониторинга эффективности управления комплаенс- риском.</p> |
| 1.Ф.07 Практикум по виду профессиональной деятельности | <p>Знает: - содержание основных инструментов и методов экономических и социально-экономических исследований финансово-хозяйственной деятельности компаний, проводимых в рамках управленческого учета с целью определения и предотвращения угроз экономической безопасности организации</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |

(расчетно-экономический вид деятельности)- методологию сбора, обработки и оценки информации в целях определения потенциальных и реальных угроз экономической безопасности организации (информационно-аналитический вид деятельности), - основные методы сбора, обработки, накопления и анализа управленческой информации, используемой для принятия решений по предупреждению и нейтрализации угроз экономической безопасности предприятия; (организационно-управленческий вид деятельности)- нормативные и методические материалы, регламентирующие производственно-хозяйственную и финансово-экономическую деятельность предприятия. (организационно-управленческий вид деятельности)- содержание и методику расчета экономических показателей, характеризующих деятельность конкретного хозяйствующего субъекта. (расчетно-экономический вид деятельности)- виды и характеристики информационно-аналитических систем, содержащих экономические и социально-экономические показатели, характеризующие деятельность конкретного хозяйствующего субъекта; (информационно-аналитический вид деятельности)- порядок работы в информационно-аналитических системах, возможности их использования для расчета экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов, нормативного обеспечения и внедрения системы управления рисками (информационно-аналитический вид деятельности), – общие формы организации деятельности в коллективе; (организационно-управленческий вид деятельности) – общие и технологические функции менеджмента, организационные формы коллективного управления, психологические аспекты кадрового менеджмента; (организационно-управленческий вид деятельности)– федеральные и отраслевые нормативно- правовые документы в области регулирования трудовой деятельности. (организационно-управленческий вид деятельности), - содержание и основные показатели финансово-хозяйственной деятельности хозяйствующих субъектов, характеризующие эффективность их деятельности и нацеленные на выявление рисков и угроз экономической безопасности (расчетно-экономический вид деятельности)- информационно- аналитические методы построения системы индикаторов экономической безопасности и оценки возможных рисков и угроз (информационно-аналитический вид

деятельности) Умеет: - проводить экономические и социально-экономические исследования эффективности финансово-хозяйственной деятельности компании с целью определения и предотвращения угроз экономической безопасности организации. (расчетно-экономический вид деятельности)- анализировать и интерпретировать информацию, содержащуюся в учетно-отчетной документации, использовать полученные сведения для принятия решений по предупреждению, локализации и нейтрализации угроз экономической безопасности с использованием программных средств и технологий (информационно-аналитический вид деятельности), - анализировать и интерпретировать содержащуюся в учетно-отчетной документации информацию, использовать полученные сведения для принятия решений по предупреждению и нейтрализации угроз экономической безопасности предприятия; (организационно-управленческий вид деятельности)- определять качественные и количественные параметры целей в деятельности организации, оценивать вероятные отрицательные результаты хозяйственной деятельности предприятия; (организационно-управленческий вид деятельности)- анализировать результаты расчетов, исследовать и обобщать причины и последствия выявленных отклонений, нарушений и недостатков и готовить предложения, направленные на их устранение. (организационно-управленческий вид деятельности)- собирать и группировать исходные данные для расчета экономических показателей деятельности хозяйствующих субъектов. (расчетно-экономический вид деятельности)- использовать информационно-аналитические системы при проведении экономических расчетов по предприятию, региону и экономике в целом. (информационно-аналитический вид деятельности), – делегировать и распределять трудовые обязанности в коллективе, применять нормативно-правовые документы в сфере кадрового менеджмента для решения профессиональных задач; (организационно-управленческий вид деятельности)– планировать командную работу, распределять поручения и делегировать полномочия членам команды; (организационно-управленческий вид деятельности)– выявлять проблемы и находить способы их решения при анализе конкретных производственных ситуаций. (организационно-управленческий вид деятельности), - проводить расчет и анализ основных показателей

финансово-хозяйственной деятельности хозяйствующих субъектов, нацеленных на выявление рисков и угроз экономической безопасности этих хозяйствующих субъектов (расчетно-экономический вид деятельности)- на основе типовых методик и действующей нормативно-правовой базы рассчитывать экономические и социально-экономические показатели, характеризующие экономическую безопасность хозяйствующих субъектов; (информационно-аналитический вид деятельности)- с использованием информационных технологий анализировать результаты расчетов, исследовать и обобщать причины и последствия выявленных отклонений, нарушений и недостатков и готовить предложения, направленные на их устранение. (информационно-аналитический вид деятельности) Имеет практический опыт: - подготовки отчетов на основе анализа и интерпретации полученных результатов проведения экономических и социально-экономических исследований финансово-хозяйственной деятельности компании. (расчетно-экономический вид деятельности) - применения информационных технологий для анализа и интерпретации экономической информации, содержащейся в учетно-отчетной документации, использования полученных сведений для принятия решений по предупреждению, локализации и нейтрализации угроз экономической безопасности предприятия (информационно-аналитический вид деятельности)- подготовки и формирования отчетов на основе результатов анализа информации (информационно-аналитический вид деятельности), - сбора и анализа информации для разработки и реализации обоснованных управленческих решений в целях повышения эффективности управления организацией; (организационно-управленческий вид деятельности)- разработки и принятия рациональных управленческих решений на основе возможностей использования имеющихся ресурсов предприятия (организации) с учетом критериев социально-экономической эффективности. (организационно-управленческий вид деятельности)- разработки предложений по вопросам повышения эффективности деятельности хозяйствующих субъектов на основе расчета и анализа системы экономических показателей. (расчетно-экономический вид деятельности)- сбора и подготовки информационно-аналитических данных для расчета показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих

|                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|-------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                         | <p>субъектов. (информационно-аналитический вид деятельности), –применения нормативных документов, регламентирующих рациональное и эффективное использование кадров;</p> <p>(организационно-управленческий вид деятельности)– оперативной и эффективной разработки и принятия стратегических, тактических и оперативных управленческих решений по различным производственным ситуациям. (организационно-управленческий вид деятельности), - осуществления отчетной работы по результатам расчета и анализа основных показателей финансово-хозяйственной деятельности хозяйствующих субъектов с целью выявления и контроля рисков и угроз экономической безопасности компании, а также повышения экономической эффективности ведения бизнеса (расчетно-экономический вид деятельности)- анализа рисков экономической безопасности и их последствий, составления и обоснования прогнозов основных угроз экономической безопасности с использованием программных инструментов (информационно-аналитический вид деятельности)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 1.О.33 Финансовое право | <p>Знает: - основы правового регулирования порядка и последовательности заполнения правовой документации, правового регулирования стандартных требований к оформлению и фиксации фактов, событий и обстоятельств в финансовой сфере, основные формы правовых и профессиональных документов ., - основные положения финансового законодательства государства, правовые нормы и международно-правовые стандарты и принципы в области финансово-правового регулирования финансового контроля и применения финансово-правовой ответственности, нормы материального и процессуального правового регулирования оснований и применения финансово-правовой ответственности. Умеет: - анализировать характер и типологию совершаемых финансовых правонарушений и злоупотреблений, а также выявлять закономерности экономической и иной, связанной с ней финансовой преступности и правонарушений в финансовой сфере, затрагивающие деятельность государства., - правильно и обоснованно квалифицировать факты, события и обстоятельства, создающие угрозу для финансовой безопасности государства, применять во взаимосвязи нормы материального и процессуального порядка, регулирующие финансовую деятельность государства, а также в системной связи с нормами иных отраслей права. Имеет практический опыт: - исследования и анализа</p> |

|                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                          | <p>правовых и фактических связей в сфере неправового (отклоняющегося), незаконного поведения в сфере латентных злоупотреблений, допускаемых при осуществлении финансовой и экономической деятельности, обобщения причин и последствий выявленных правовых отклонений., - правового анализа фактических ситуаций, событий и обстоятельств, создающих угрозу для финансовой безопасности государства или отдельных его институтов, квалификации событий и фактических обстоятельств в точном соответствии с духом и буквой закона или основными принципиальными его положениями.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <p>1.Ф.06 Оценка рисков в экономической безопасности</p> | <p>Знает: - методы расчета финансово-экономических показателей при выявлении, оценке и прогнозировании рисков деятельности организации., - основные стратегические подходы к управлению рисками организации;- основные инструменты управления рисками хозяйствующих субъектов., - сущность риска как экономической и управленческой категории в т.ч. с точки зрения международных и отечественных стандартов;- классификацию рисков и угроз экономической безопасности организации по различным критериям;- методы оценки вероятности наступления риска и ожидаемого ущерба в деятельности хозяйствующих субъектов;-методические подходы к сравнению риска по совокупной оценке влияния на уровень экономической безопасности хозяйствующего субъекта. Умеет: - прогнозировать показатели рисков и обосновывать уровень достоверности построенного прогноза , - применять инструментарий снижения и оптимизации рисков организации., - идентифицировать риски деятельности хозяйствующих субъектов;- оценивать вероятность наступления и ожидаемый ущерб от реализации рисков деятельности хозяйствующих субъектов;- проводить сравнительный анализ рисков деятельности хозяйствующих субъектов. Имеет практический опыт: - оценки вероятности попадания экономических показателей деятельности организации в рискованный и угрожающий диапазон, - разработки управленческих решений в отношении управления рисками на основе ранее проведенной оценки риска., - построения реестра рисков для идентификации рисков и систематизации результатов оценки и обработки рисков;- оценки вероятности наступления риска и ожидаемого ущерба экономической безопасности, построения карты рисков (матрицы рисков) по критериям вероятности реализации и потенциальной угрозы.</p> |
| <p>1.Ф.05 Методы и модели обеспечения</p>                | <p>Знает: - типологию, виды и составляющие</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |

|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| экономической безопасности | <p>моделей и методов обеспечения экономической безопасности на макро- и микроуровнях; - критерии выбора методов и моделей обеспечения экономической безопасности хозяйствующих субъектов на макро- и микроуровнях. , - методологию и методику анализа и интерпретации финансовой, бухгалтерской и иной информации, содержащейся в учетно-отчетной документации для анализа рисков экономической безопасности (когнитивного моделирования, распространения рисков, нормирования, игровых моделей и т.п.), выявления и пресечения правонарушений в экономической деятельности хозяйствующих субъектов. Умеет: - осуществлять моделирование параметров экономической безопасности;- выбирать методы и модели оценки экономической безопасности хозяйствующих субъектов, максимальным образом позволяющие выявить риски и угрозы на макро- и микроуровнях., - на основе построенных моделей выявлять и интерпретировать причины и следствия отклонений и нарушений в обеспечении экономической безопасности, определять последствия наступления рисков событий и готовить предложения, направленные на их устранение. Имеет практический опыт: - моделирования параметров экономической безопасности, используя показатели деятельности хозяйствующих субъектов, статистические данные мезо- и макроуровней., - моделирования экономических процессов и явлений с целью выявления рисков и угроз экономической безопасности хозяйствующих субъектов, в том числе с использованием аппаратных средств.</p> |
| 1.О.31 Гражданское право   | <p>Знает: - основы правового регулирования для характеристики объективной стороны экономической преступности;- понятие и требования к осуществлению юридической квалификации, понятие фактических обстоятельств дела, - требования к определению нормы права, применимой для принятия решения по совершаемым экономическим правонарушениям и спорам, методы предупреждения и проверки действия нормы права и её толкование. Умеет: - работать с информацией, необходимой для решения практических гражданско-правовых задач, включая поиск, анализ, оценку информации и нормативных правовых актов, относящихся к отраслям права;- на основе собранных фактов об обстоятельствах конкретного юридического дела составлять правоприменительные акты, - выявлять и давать обстоятельствам дела оценку и осуществлять их юридическую квалификацию в</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |

|  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <p>целях предупреждения и пресечения преступлений и иных правонарушений в сфере экономической деятельности;- юридически грамотно применять акты гражданского законодательства в разрешении гражданско-правовых споров, относящихся материальному и процессуальному праву. Имеет практический опыт: - применения норм материального и процессуального права в профессиональной деятельности, исключаяющими противоправное поведение- оценки юридических фактов, осуществления юридической квалификации, составления правоприменительных актов, - применения знаний основных понятий, категорий, правовых статусов субъектов правоотношений в целях обеспечения правопорядка при осуществлении функций по защите экономических интересов государства, прав и экономических интересов лиц, участвующих в реализации и организации экономической безопасности субъектов;- анализа судебной практики по различным категориям дел в сфере экономической преступности и аргументации принятого решения.</p> |
|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

#### 4. Объём и виды учебной работы

Общая трудоемкость дисциплины составляет 4 з.е., 144 ч., 26,5 ч. контактной работы

| Вид учебной работы                                                         | Всего часов | Распределение по семестрам в часах |
|----------------------------------------------------------------------------|-------------|------------------------------------|
|                                                                            |             | Номер семестра                     |
|                                                                            |             | 8                                  |
| Общая трудоёмкость дисциплины                                              | 144         | 144                                |
| <i>Аудиторные занятия:</i>                                                 | 16          | 16                                 |
| Лекции (Л)                                                                 | 4           | 4                                  |
| Практические занятия, семинары и (или) другие виды аудиторных занятий (ПЗ) | 12          | 12                                 |
| Лабораторные работы (ЛР)                                                   | 0           | 0                                  |
| <i>Самостоятельная работа (СРС)</i>                                        | 117,5       | 117,5                              |
| Подготовка к практическим и семинарским занятиям.                          | 62,5        | 62,5                               |
| Подготовка к текущему тестированию                                         | 25          | 25                                 |
| Подготовка к экзамену                                                      | 30          | 30                                 |
| Консультации и промежуточная аттестация                                    | 10,5        | 10,5                               |
| Вид контроля (зачет, диф.зачет, экзамен)                                   | -           | экзамен                            |

#### 5. Содержание дисциплины

| № раздела | Наименование разделов дисциплины | Объем аудиторных занятий по видам в часах |
|-----------|----------------------------------|-------------------------------------------|
|-----------|----------------------------------|-------------------------------------------|

|   |                                                                                                                                                  | Всего | Л | ПЗ | ЛР |
|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|---|----|----|
| 1 | Теоретические основы судебной экономической экспертизы. Организационные и процессуальные аспекты судебной экономической экспертизы               | 3     | 1 | 2  | 0  |
| 2 | Правовые основы судебно-экономической экспертной деятельности Характеристика и правовой статус субъектов судебной экономической экспертизы       | 3     | 1 | 2  | 0  |
| 3 | Характеристика и правовой статус субъектов судебной экономической экспертизы                                                                     | 3     | 1 | 2  | 0  |
| 4 | Организация назначения и производства судебной экономической экспертизы. Формирование заключения эксперта-экономиста в практике судопроизводства | 3     | 1 | 2  | 0  |
| 5 | Прикладные аспекты судебной экономической экспертизы                                                                                             | 4     | 0 | 4  | 0  |

## 5.1. Лекции

| № лекции | № раздела | Наименование или краткое содержание лекционного занятия                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Кол-во часов |
|----------|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| 1        | 1         | Судебная экспертиза – основная процессуальная форма использования специальных знаний в судопроизводстве. Экономические преступления и правонарушения как источники судебных экономических экспертиз. Судебная экономическая экспертиза как класс судебных экспертиз. История становления судебной экономической экспертизы. Содержание объекта и предмета судебной экономической экспертизы. Характеристика задач судебной экономической экспертизы. Методика и методы судебной экономической экспертизы, их сущность и классификация.                                                                    | 1            |
| 1        | 2         | Нормативно-правовая база, регулирующая вопросы судебной экономической экспертизы. Видовая и процессуальная классификации судебной экономической экспертизы. Отличие судебной экономической экспертизы от судебной ревизии и аудита (аудиторских проверок). Общая характеристика субъектов судебной экспертной деятельности. Система государственных судебно-экспертных учреждений в России. Судебный эксперт: процессуальный статус и компетенции. Роль следователя и суда при назначении и проведении судебной экономической экспертизы. Права и обязанности руководителя судебно-экспертного учреждения | 1            |
| 2        | 3         | Особенности организации экономической экспертизы в уголовном, гражданском и арбитражном процессах России. Постановления следователя, определение суда о назначении судебной экономической экспертизы. Понятие документов, как основного объекта исследования при производстве судебной экономической экспертизы. Особенности производства судебной экономической экспертизы.                                                                                                                                                                                                                              | 1            |
| 2        | 4         | Заключение эксперта-экономиста как источник доказательства. Оценка заключения эксперта-экономиста. Допрос эксперта-экономиста и специалиста в судебном процессе.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 1            |

## 5.2. Практические занятия, семинары

| № занятия | № раздела | Наименование или краткое содержание практического занятия, семинара                                                                                                                                       | Кол-во часов |
|-----------|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| 1         | 1         | Судебная экспертиза как процессуальная форма использования специальных знаний в судопроизводстве. Классификация судебных экспертиз. Понятие, сущность и общие положения судебной экономической экспертизы | 2            |

|     |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |   |
|-----|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|
| 2   | 2 | Нормативно-правовая база, регулирующая вопросы судебной экономической экспертизы. Роды (виды) судебной экономической экспертизы<br>Дополнительная и повторная судебная экономическая экспертиза: понятия, основания назначения. Комплексная (комиссионная) судебная экспертиза. Отличие судебной экономической экспертизы от судебной ревизии и аудита (аудиторских проверок).                                                                                                                                                                                                      | 2 |
| 3   | 3 | Особенности организации экономической экспертизы в уголовном, гражданском и арбитражном процессах России. Действия следователя при принятии решения о назначении судебной экономической экспертизы. Права и обязанности лиц – участников судебного процесса. Структура Постановления/Определения суда о назначении экспертизы. Понятие документов, как основного объекта исследования при производстве судебной экономической экспертизы. Виды бухгалтерских документов в экспертном исследовании. Виды искажений бухгалтерской отчетности предприятия. Вопросы эксперту-экономисту | 2 |
| 4   | 4 | Заключение судебного эксперта, состав заключения, структура заключения эксперта, вводная часть исследовательская часть, выводы, виды выводов эксперта, принципы квалифицированности, определенности и доступности, оценка заключения эксперта, направления оценки заключения эксперта, допрос эксперта, этапы допроса эксперта, вопросы эксперту при допросе                                                                                                                                                                                                                        | 2 |
| 5-6 | 5 | Прикладные аспекты судебной экономической экспертизы. Особенности организации судебной оценочной экспертизы                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 4 |

### 5.3. Лабораторные работы

Не предусмотрены

### 5.4. Самостоятельная работа студента

| Выполнение СРС                                    |                                                                            |         |              |
|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|---------|--------------|
| Подвид СРС                                        | Список литературы (с указанием разделов, глав, страниц) / ссылка на ресурс | Семестр | Кол-во часов |
| Подготовка к практическим и семинарским занятиям. | ЭУМД осн. литература 1-3,7 ЭУМД доп. литература 5,6,8                      | 8       | 62,5         |
| Подготовка к текущему тестированию                | ЭУМД осн. литература 1-3,7 ЭУМД доп. литература 1-5,8                      | 8       | 25           |
| Подготовка к экзамену                             | ЭУМД осн. литература 1-3, 7 ЭУМД доп. литература 1-5,8                     | 8       | 30           |

## 6. Фонд оценочных средств для проведения текущего контроля успеваемости, промежуточной аттестации

Контроль качества освоения образовательной программы осуществляется в соответствии с Положением о балльно-рейтинговой системе оценивания результатов учебной деятельности обучающихся.

### 6.1. Контрольные мероприятия (КМ)

| № КМ | Се-местр | Вид контроля | Название контрольного мероприятия | Вес | Макс. балл | Порядок начисления баллов | Учитывается в ПА |
|------|----------|--------------|-----------------------------------|-----|------------|---------------------------|------------------|
|------|----------|--------------|-----------------------------------|-----|------------|---------------------------|------------------|

|   |   |                  |                                      |     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |         |
|---|---|------------------|--------------------------------------|-----|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| 1 | 8 | Текущий контроль | Текущее тестирование по разделу 1-2  | 0,1 | 20 | <p>Текущее тестирование проводится на компьютере по результатам освоения соответствующего раздела (разделов) дисциплины. Студенту предоставляется 20 случайных вопросов из банка вопросов. Время отведенное на проведение тестирования - 20 минут. При оценивании результатов мероприятия используется балльно-рейтинговая система оценивания результатов учебной деятельности обучающихся (утверждена приказом ректора от 24.05.2019 г. № 179)</p> <p>Правильный ответ на вопрос соответствует 1 баллу. Неправильный ответ на вопрос соответствует 0 баллов.</p> <p>Максимальное количество баллов – 20.</p> | экзамен |
| 2 | 8 | Текущий контроль | Текущее тестирование по разделам 3-4 | 0,1 | 20 | <p>Текущее тестирование проводится на компьютере по результатам освоения соответствующего раздела (разделов) дисциплины. Студенту предоставляется 20 случайных вопросов из банка вопросов. Время отведенное на проведение тестирования - 20 минут. При оценивании результатов мероприятия используется балльно-рейтинговая система оценивания результатов учебной деятельности обучающихся (утверждена приказом ректора от 24.05.2019 г. № 179)</p> <p>Правильный ответ на вопрос соответствует 1 баллу. Неправильный ответ на вопрос соответствует 0 баллов.</p> <p>Максимальное количество баллов – 20.</p> | экзамен |
| 3 | 8 | Текущий контроль | Теоретическое задание 1              | 0,1 | 5  | <p>В процессе проведения практических занятий и семинаров осуществляется контроль выполнения заданий и самостоятельной работы студента. Решение практических задач осуществляется с целью проверки уровня знаний, умений, приобретенного опыта, понимания студентом основных методов и законов изучаемой теории при решении конкретных практических задач, умения применять на практике полученные знания. Студенту выдается условие задачи, решение которой он излагает письменно (в электронном виде) и загружает в электронную среду (ЮУрГУ 2.0).</p> <p>Критерии оценивания:</p>                          | экзамен |

|   |   |                  |                         |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |         |
|---|---|------------------|-------------------------|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
|   |   |                  |                         |     | <ul style="list-style-type: none"> <li>- задание выполнено в полном объеме, логично, качественно оформлено - 5 баллов;</li> <li>- задание выполнено в полном объеме, достаточно логично, оформлено с некоторыми нарушениями - 4 балла;</li> <li>- задание выполнено не полностью, имеются не логичные связи либо оформлено не качественно - 3 балла;</li> <li>- задание выполнено не полностью, логические переходы и выводы не отражают полученных результатов либо оформлено с существенными нарушениями - 2 балла;</li> <li>- задание выполнено поверхностно, не содержат логических выводов и заключений и не оформлено - 1 балл;</li> <li>- задание не выполнено - 0 баллов.</li> </ul> <p>Максимальное количество баллов – 5 за задание</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |         |
| 4 | 8 | Текущий контроль | Теоретическое задание 2 | 0,1 | <p>5</p> <p>В процессе проведения практических занятий и семинаров осуществляется контроль выполнения заданий и самостоятельной работы студента. Решение практических задач осуществляется с целью проверки уровня знаний, умений, приобретенного опыта, понимания студентом основных методов и законов изучаемой теории при решении конкретных практических задач, умения применять на практике полученные знания. Студенту выдается условие задачи, решение которой он излагает письменно (в электронном виде) и загружает в электронную среду (ЮУрГУ 2.0).</p> <p>Критерии оценивания:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- задание выполнено в полном объеме, логично, качественно оформлено - 5 баллов;</li> <li>- задание выполнено в полном объеме, достаточно логично, оформлено с некоторыми нарушениями - 4 балла;</li> <li>- задание выполнено не полностью, имеются не логичные связи либо оформлено не качественно - 3 балла;</li> <li>- задание выполнено не полностью, логические переходы и выводы не отражают полученных результатов либо оформлено с существенными нарушениями - 2 балла;</li> <li>- задание выполнено поверхностно, не содержат логических выводов и заключений и не оформлено - 1 балл;</li> <li>- задание не выполнено - 0 баллов.</li> </ul> | экзамен |

|   |   |                  |                                                                    |     |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |         |
|---|---|------------------|--------------------------------------------------------------------|-----|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
|   |   |                  |                                                                    |     |   | Максимальное количество баллов – 5 за задание                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |         |
| 5 | 8 | Текущий контроль | Расчетно-графическое задание 1                                     | 0,4 | 5 | <p>В процессе проведения практических занятий и семинаров осуществляется контроль выполнения заданий и самостоятельной работы студента. Решение практических задач осуществляется с целью проверки уровня знаний, умений, приобретенного опыта, понимания студентом основных методов и законов изучаемой теории при решении конкретных практических задач, умения применять на практике полученные знания. Студенту выдается условие задачи, решение которой он излагает письменно (в электронном виде) и загружает в электронную среду (ЮУрГУ 2.0). Критерии оценивания:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- задание выполнено в полном объеме, логично, качественно оформлено - 5 баллов;</li> <li>- задание выполнено в полном объеме, достаточно логично, оформлено с некоторыми нарушениями - 4 балла;</li> <li>- задание выполнено не полностью, имеются не логичные связи либо оформлено не качественно - 3 балла;</li> <li>- задание выполнено не полностью, логические переходы и выводы не отражают полученных результатов либо оформлено с существенными нарушениями - 2 балла;</li> <li>- задание выполнено поверхностно, не содержат логических выводов и заключений и не оформлено - 1 балл;</li> <li>- задание не выполнено - 0 баллов.</li> </ul> <p>Максимальное количество баллов – 5 за задание</p> | экзамен |
| 6 | 8 | Текущий контроль | Подготовка доклада и презентации по заданному объекту исследования | 0,2 | 5 | <p>В процессе проведения практических занятий и семинаров осуществляется контроль выполнения заданий и самостоятельной работы студента. Решение ситуационных задач осуществляется с целью проверки уровня знаний, умений, приобретенного опыта, понимания студентом основных методов и законов изучаемой теории при решении конкретных задач профессиональной деятельности, умения применять на практике полученные знания. Студенту выдается условие задания, решение которого он излагает письменно (в электронном виде) и</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | экзамен |

|   |   |                          |                                                 |   |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |         |
|---|---|--------------------------|-------------------------------------------------|---|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
|   |   |                          |                                                 |   |    | <p>загружает в электронную среду (ЮУрГУ 2.0).</p> <p>Критерии оценивания:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- задание выполнено в полном объеме, логично, качественно оформлено - 5 баллов;</li> <li>- задание выполнено в полном объеме, достаточно логично, оформлено с некоторыми нарушениями - 4 балла;</li> <li>- задание выполнено не полностью, имеются не логичные связи либо оформлено не качественно - 3 балла;</li> <li>- задание выполнено не полностью, логические переходы и выводы не отражают полученных результатов либо оформлено с существенными нарушениями - 2 балла;</li> <li>- задание выполнено поверхностно, не содержат логических выводов и заключений и не оформлено - 1 балл;</li> <li>- задание не выполнено - 0 баллов.</li> </ul> <p>Максимальное количество баллов – 5 за задание</p> |         |
| 7 | 8 | Текущий контроль         | Контрольное мероприятие (итоговое тестирование) | 1 | 40 | <p>Контрольно-рейтинговое мероприятие проводится в форме итогового компьютерного тестирования, с автоматическим выбором вопросов. Итоговое тестирование содержит 40 вопросов, затрагивающих все разделы курса судебная экономическая экспертиза и позволяющих оценить сформированность компетенций. На ответы отводится 40 мин. При оценивании результатов мероприятия используется балльно-рейтинговая система оценивания результатов учебной деятельности обучающихся (утверждена приказом ректора от 24.05.2019 г. № 179)</p> <p>Правильный ответ на вопрос соответствует 1 баллу. Неправильный ответ на вопрос соответствует 0 баллов.</p> <p>Максимальное количество баллов – 40.</p>                                                                                                                                      | экзамен |
| 8 | 8 | Промежуточная аттестация | Собеседование по вопросам дисциплины            | - | 5  | <p>В процессе собеседования осуществляется контроль освоения компетенций студентом.</p> <p>Собеседование проводится с целью проверки уровня знаний, умений, приобретенного опыта, понимания студентом основных методов и законов изучаемой дисциплины, возможности дополнительно повысить свой рейтинг.</p> <p>Критерии оценивания:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- даны полные, развернутые ответы на заданные вопросы, студент</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | экзамен |

|  |  |  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|--|--|--|--|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|  |  |  |  |  | <p>ориентируется в основных категориях курса - 5 баллов;</p> <p>- даны ответы на заданные вопросы, студент ориентируется в основных категориях курса с некоторыми затруднениями - 4 балла;</p> <p>- даны частичные ответы на заданные вопросы, студент имеет затруднения в описании основных категорий курса - 3 балла;</p> <p>- даны поверхностные ответы на заданные вопросы, студент не ориентируется в основных категориях курса - 2 балла;</p> <p>- студент не ответил на большую часть заданных вопросов, имеет существенные затруднения в категориях курса - 1 балл;</p> <p>- студент не ориентируется в основных категориях курса - 0 баллов.</p> <p>Максимальное количество баллов – 5 за задание</p> |  |
|--|--|--|--|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|

## 6.2. Процедура проведения, критерии оценивания

| Вид промежуточной аттестации | Процедура проведения                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Критерии оценивания                     |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| экзамен                      | <p>На экзамене происходит оценивание знаний, умений и приобретенного опыта обучающихся по дисциплине "Судебная экономическая экспертиза" на основе полученных оценок за контрольно-рейтинговые мероприятия текущего контроля. При недостаточной и/или не устраивающей студента величине рейтинга ему может быть предложено пройти собеседование с преподавателем по основным разделам дисциплины. В результате складывается совокупный рейтинг студента, который дифференцируется в оценку и проставляется в ведомость, зачетную книжку студента. Отлично: Величина рейтинга обучающегося по дисциплине 85...100 % Хорошо: Величина рейтинга обучающегося по дисциплине 75...84 % Удовлетворительно: Величина рейтинга обучающегося по дисциплине 60...74 % Неудовлетворительно: Величина рейтинга обучающегося по дисциплине 0...59 %. Оценка по дисциплине вносится в «Приложение к диплому специалиста».</p> | В соответствии с пп. 2.5, 2.6 Положения |

## 6.3. Паспорт фонда оценочных средств

| Компетенции | Результаты обучения                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | № КМ |   |   |   |   |   |   |   |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|---|---|---|---|---|---|
|             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 1    | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| ПК-1        | Знает: - теорию и практику современных подходов к проведению судебных экономических экспертиз, основные отечественные и зарубежные методики проведения судебных экономических экспертиз, соответствующие профессиональной деятельности; - инструментальные средства, нормы и правила расследования преступлений экономической направленности, различные техники и методики реализации | +    | + |   | + | + | + | + | + |

|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |   |   |   |   |   |   |   |   |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|
|      | материальных и процессуальных норм при расследовании экономических преступлений.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |   |   |   |   |   |   |   |   |
| ПК-1 | Умеет: - проводить обработку данных статистического, хозяйственного и оперативного учета в целях проведения расследования преступлений в экономической сфере, организовывать процесс производства экономического экспертного исследования в соответствии с требованиями и порядком процессуального законодательства - ориентироваться в новейших экспертных методиках, соответствующих выбранной профессиональной области, планировать, организовывать и проводить экономическую экспертизу различных участков бухгалтерского, финансового, налогового учета и отчетности, обосновывать выбор методик экономических экспертных исследований на основе анализа экономической, бухгалтерской и статистической информации. | + | + | + | + | + | + | + | + |
| ПК-1 | Имеет практический опыт: - применения методов экспертных оценок при расчете экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов, способов аналитической работы в области исследования экономических правонарушений                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |   | + | + | + | + |   |   | + |
| ПК-5 | Знает: - основные факты, события и обстоятельства, создающие угрозы экономической безопасности хозяйствующих субъектов на разных уровнях, фундаментальные принципы профессиональной этики эксперта-экономиста, процессуальный порядок назначения судебных экономических экспертиз, их проведения, оформления соответствующих результатов и выводов, нормы материального и процессуального права необходимые для оценки последствий правонарушений экономической направленности.                                                                                                                                                                                                                                         | + | + | + | + | + | + | + | + |
| ПК-5 | Умеет: - выбирать и классифицировать факты и обстоятельства, приводящие к совершению правонарушений экономической направленности, давать их соответствующую оценку; - грамотно использовать положения отраслевых юридических и экономических наук, правоотношения в различных отраслях материального и процессуального права, направленные на обеспечение экономической безопасности хозяйствующих субъектов.                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | + | + | + | + | + | + | + | + |
| ПК-5 | Имеет практический опыт: - интерпретации полученных результатов о происходящих социально-экономических процессах и явлениях, создающих угрозы экономической безопасности; - использования методологических принципов и методических приемов экономического исследования в соответствующей сфере профессиональной деятельности; - методами экспертных оценок, способами аналитической работы в области исследования экономических правонарушений.                                                                                                                                                                                                                                                                        |   | + | + | + | + |   |   | + |

Типовые контрольные задания по каждому мероприятию находятся в приложениях.

## 7. Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины

### Печатная учебно-методическая документация

#### а) основная литература:

Не предусмотрена

#### б) дополнительная литература:

Не предусмотрена

#### в) отечественные и зарубежные журналы по дисциплине, имеющиеся в библиотеке:

1. 1. Научно-практический журнал «Энциклопедия Судебной Экспертизы» – <http://proexpertizu.ru>.
2. 2. Журнал «Теория и практика судебной экспертизы» – <http://sudexpert.ru>.
3. 3. Журнал «Судебный эксперт» – <http://sudexp.ru>.
4. 4. Журнал о судебной экспертизе «Экспертиза-онлайн» – <http://Expertiza-Online.ru>.

г) методические указания для студентов по освоению дисциплины:

1. Судебная экономическая экспертиза: методические указания / сост. Ю.А. Голиков. – Челябинск: Издательский центр ЮУрГУ, 2017.

из них: учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы студента:

1. Судебная экономическая экспертиза: методические указания / сост. Ю.А. Голиков. – Челябинск: Издательский центр ЮУрГУ, 2017.

### Электронная учебно-методическая документация

| № | Вид литературы                                           | Наименование ресурса в электронной форме          | Библиографическое описание                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|---|----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 | Основная литература                                      | Образовательная платформа Юрайт                   | Судебно-экономическая экспертиза в уголовном процессе : учебное пособие для вузов / Э. Ф. Мусин [и др.] ; под редакцией Э. Ф. Мусина. — Москва : Издательство Юрайт, 2022. — 273 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-04567-3. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. <a href="https://urait.ru/bcode/487710">https://urait.ru/bcode/487710</a>                                                                                          |
| 2 | Основная литература                                      | Образовательная платформа Юрайт                   | Правовое обеспечение контроля, учета, аудита и судебно-экономической экспертизы : учебник для вузов / Е. М. Ашмарина [и др.] ; под редакцией Е. М. Ашмариной ; ответственный редактор В. В. Ершов. — 2-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2020. — 299 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-09038-3. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. <a href="https://urait.ru/bcode/450431">https://urait.ru/bcode/450431</a> |
| 3 | Основная литература                                      | Образовательная платформа Юрайт                   | Дубоносов, Е. С. Судебно-бухгалтерская экспертиза : учебник для вузов / Е. С. Дубоносов. — 2-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2022. — 229 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-08162-6. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. <a href="https://urait.ru/bcode/489079">https://urait.ru/bcode/489079</a>                                                                                                           |
| 4 | Методические пособия для самостоятельной работы студента | Электронно-библиотечная система издательства Лань | Судебная экономическая экспертиза : методические указания / составитель Б. К. Кушубакова. — Уфа : БашГУ, 2020. — 41 с. — Текст : электронный // Лань : электронно-библиотечная система. <a href="https://e.lanbook.com/book/179936">https://e.lanbook.com/book/179936</a>                                                                                                                                                                                                 |
| 6 | Дополнительная литература                                | Электронно-библиотечная система издательства Лань | Пискунова, Е. В. Компьютерные технологии в судебно-экспертной деятельности : учебное пособие / Е. В. Пискунова ; под редакцией Т. Ф. Моисеевой. — Москва : РГУП, 2016. — 152 с. — ISBN 978-5-93916-531-0. —                                                                                                                                                                                                                                                               |

|   |                     |                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|---|---------------------|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|   |                     |                           | Текст : электронный // Лань : электронно-библиотечная система. <a href="https://e.lanbook.com/book/123181">https://e.lanbook.com/book/123181</a>                                                                                                                                                              |
| 7 | Основная литература | Электронный каталог ЮУрГУ | Практикум по судебной экономической экспертизе: контроль знаний по специальности «Экономическая безопасность»: учебное пособие / Е.Б. Голованов, О.В. Рязанцева, Т.С. Огорокова, Л.А. Солодкина. – Челябинск: Издательский центр ЮУрГУ, 2018. – 218 с <a href="https://lib.susu.ru/">https://lib.susu.ru/</a> |

Перечень используемого программного обеспечения:

1. Microsoft-Windows(бессрочно)
2. Microsoft-Office(бессрочно)
3. ФГАОУ ВО "ЮУрГУ (НИУ)"-Портал "Электронный ЮУрГУ" (<https://edu.susu.ru>)(бессрочно)

Перечень используемых профессиональных баз данных и информационных справочных систем:

1. -База данных polpred (обзор СМИ)(бессрочно)

## 8. Материально-техническое обеспечение дисциплины

| Вид занятий                     | № ауд.      | Основное оборудование, стенды, макеты, компьютерная техника, предустановленное программное обеспечение, используемое для различных видов занятий                                                                             |
|---------------------------------|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Лекции                          | 142<br>(36) | Мультимедийное оборудование. Internet                                                                                                                                                                                        |
| Пересдача                       | 113<br>(36) | Персональные компьютеры. Программные продукты «Microsoft Word», «Microsoft Excel». Тестирующий программный комплекс «Ttest Pro». Internet. Информационные поисковые системы «YANDEX», «GOOGLE». Мультимедийное оборудование. |
| Контроль самостоятельной работы | 113<br>(36) | Персональные компьютеры. Программные продукты «Microsoft Word», «Microsoft Excel». Тестирующий программный комплекс «Ttest Pro». Internet. Информационные поисковые системы «YANDEX», «GOOGLE». Мультимедийное оборудование. |
| Самостоятельная работа студента | 113<br>(36) | Персональные компьютеры. Программные продукты «Microsoft Word», «Microsoft Excel». Тестирующий программный комплекс «Ttest Pro». Internet. Информационные поисковые системы «YANDEX», «GOOGLE». Мультимедийное оборудование. |
| Практические занятия и семинары | 126<br>(36) | Персональные компьютеры. Программные продукты «Microsoft Word», «Microsoft Excel». Тестирующий программный комплекс «Ttest Pro». Internet. Информационные поисковые системы «YANDEX», «GOOGLE». Мультимедийное оборудование. |
| Экзамен                         | 113<br>(36) | Персональные компьютеры. Программные продукты «Microsoft Word», «Microsoft Excel». Тестирующий программный комплекс «Ttest Pro». Internet. Информационные поисковые системы «YANDEX», «GOOGLE». Мультимедийное оборудование. |