

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

**федеральное государственное автономное
образовательное учреждение высшего образования
«Национальный исследовательский Нижегородский государственный университет
им. Н.И. Лобачевского»**

Юридический факультет

УТВЕРЖДЕНО
решением Ученого совета ННГУ
протокол № 15 от 24.12.2025 г.

Рабочая программа дисциплины

Квалификация преступлений в сфере экономической деятельности

Уровень высшего образования
Магистратура

Направление подготовки / специальность
40.04.01 - Юриспруденция

Направленность образовательной программы
Юрист в сфере бизнеса

Форма обучения
очная

г. Нижний Новгород

2026 год начала подготовки

1. Место дисциплины в структуре ОПОП

Дисциплина Б1.В.ДВ.01.02 Квалификация преступлений в сфере экономической деятельности относится к части, формируемой участниками образовательных отношений образовательной программы.

2. Планируемые результаты обучения по дисциплине, соотнесенные с планируемыми результатами освоения образовательной программы (компетенциями и индикаторами достижения компетенций)

Формируемые компетенции (код, содержание компетенции)	Планируемые результаты обучения по дисциплине (модулю), в соответствии с индикатором достижения компетенции		Наименование оценочного средства	
	Индикатор достижения компетенции (код, содержание индикатора)	Результаты обучения по дисциплине	Для текущего контроля успеваемости	Для промежуточной аттестации
ПК-4: Способен юридически правильно разрешать споры правового характера	<p>ПК-4.1: Определяет перечень правовых актов, подлежащих применению в конкретной ситуации</p> <p>ПК-4.2: Выявляет конфликт интересов</p> <p>ПК-4.3: Определяет альтернативные (внесудебные) способы разрешения правовых споров</p> <p>ПК-4.4: Оказывает правовую помощь организациям и физическим лицам в ходе переговоров по разрешению споров, возникающих из гражданских, административных, трудовых, корпоративных, семейных, наследственных, антимонопольных, налоговых отношений, а также отношений в сфере защиты интеллектуальных прав</p> <p>ПК-4.5: Составляет претензии, заявления, ходатайства, отзывы, жалобы, иные процессуальные документы</p>	<p>ПК-4.1:</p> <p>Знать: системы юридических фактов в области правового регулирования общественных отношений в соответствующей сфере, системы доказательств фактов и обстоятельств, имеющих юридическое значение в данной сфере</p> <p>Уметь: выполнять первичную квалификацию правовой формы общественных отношений в соответствующей сфере правового регулирования, определять круг обстоятельств, имеющих юридическое значение в конкретной ситуации</p> <p>Владеть: навыками определения состава обстоятельств, имеющих юридическое значение, а также состава доказательств, их подтверждающих</p> <p>ПК-4.2:</p> <p>Знать: методы установления и выявления сущности и причины конфликта интересов; пути (способы) разрешения конфликтных ситуаций в профессии юриста</p>	Опрос	Зачёт: Контрольные вопросы

		<p>и при участии юриста; Уметь: анализировать, обобщать, воспринимать полученную информацию, толковать и правильно применять правовые нормы; точно и грамотно выявлять причины конфликта интересов для урегулирования конкретных правовых ситуаций анализировать юридические факты и возникающие в связи с ними правовые отношения; Владеть: навыками общения с гражданами в соответствии с нормами делового, профессионального и иного социального этикета; навыками профессионального использования юридических категорий и понятий при проектировании и применении норм права, договорных обязательств; навыками: анализа различных правовых явлений, юридических фактов, правовых норм и правовых отношений, являющихся объектами профессиональной деятельности. навыками сбора, обработки и анализа правовой и фактической информации и правовых отношений, имеющей значение в профессиональной деятельности</p> <p>ПК-4.3: Знать: материальное и процессуальное законодательство, закрепляющие альтернативные (внесудебные) способы разрешения правовых конфликтов; соответствующие теоретические положения. Уметь: правильно выбирать внесудебные способы</p>		
--	--	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--

		<p>разрешения правовых споров; принимать правильные решения по вопросам разрешения правовых споров альтернативным способом Владеть: навыками разрешения практических ситуаций, связанных с определением формы надлежащей правовой защиты нарушенных прав и законных интересов;</p> <p>ПК-4.4: Знать: требования, предъявляемые к юридическим консультациям Уметь: грамотно оперировать юридическими понятиями и категориями применительно к сфере избранной профессиональной деятельности; решать сложные юридические проблемы (ситуации), адаптироваться в условиях меняющейся правовой реальности, принимать оптимальные управленческие решения Владеть: навыками взаимодействия от имени юридических и физических лиц в отношениях с органами государственной власти и правоохранительными органами; - навыками принятия мер защиты прав человека и гражданина</p> <p>ПК-4.5: Знать: положения действующего законодательства, основы юридической техники, правила подготовки юридических документов Уметь: применять правила, средства и приемы юридической техники; составлять официальные письменные документы,</p>		
--	--	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--

		<p>порождающие определенные юридические последствия, создающие определенные юридические состояния и направленные на регулирование определенных отношений; уяснять содержание документов, составленных другими лицами</p> <p>Владеть: методикой подготовки юридических документов; навыка сбора и обработки информации, имеющей значение для реализации правовых норм в соответствующих сферах профессиональной деятельности</p>		
<p>ПК-7: Способен давать квалифицированные юридические заключения и консультации гражданам и юридическим лицам в рамках своей профессиональной деятельности</p>	<p>ПК-7.1: По итогам анализа законодательства и судебной практики формулирует выводы, понятные лицам без юридического образования</p> <p>ПК-7.2: Подготавливает проект письменных заключений по правовым вопросам</p> <p>ПК-7.3: Подготавливает заключения с обоснованием необходимости внесения исправлений в представленные на правовую экспертизу проекты документов</p> <p>ПК-7.4: Оказывает правовую помощь организациям и физическим лицам в ходе переговоров по разрешению споров, возникающих из гражданских, административных, трудовых, корпоративных, семейных, наследственных, антимонопольных, налоговых отношений, а также отношений в сфере защиты интеллектуальных прав</p> <p>ПК-7.5: Составляет процессуальные документы</p>	<p>ПК-7.1:</p> <p>Знать: содержание и смысл действующего законодательства РФ, разъяснения, содержащиеся в постановлениях Пленума Верховного Суда РФ о судебной практике</p> <p>Уметь: понятно разъяснять волю законодателя, выраженную в нормах права, лицам без юридического образования</p> <p>Владеть: навыками давать квалифицированные юридические консультации на основе анализа законодательства и судебной практики, понятные лицам без юридического образования</p> <p>ПК-7.2:</p> <p>Знать: правила составления юридических документов</p> <p>Уметь: оперировать юридическими понятиями и категориями</p> <p>Владеть: способностью подготовки проектов письменных заключений по правовым вопросам</p> <p>ПК-7.3:</p>	Опрос	<p>Зачёт:</p> <p>Контрольные вопросы</p>

		<p><i>Знать: принципы правового регулирования в сфере профессиональной деятельности; основы подготовки квалифицированных юридических заключений</i></p> <p><i>Уметь: давать квалифицированные юридические заключения на представленные на правовую экспертизу проекты документов</i></p> <p><i>Владеть: профессионально в пределах компетенции реагировать на необходимости внесения исправлений в представленные на правовую экспертизу проекты документов</i></p> <p>ПК-7.4:</p> <p><i>Знать: способы, методы и приемы оказания правовой помощи в ходе переговоров по разрешению споров</i></p> <p><i>Уметь: давать квалифицированные юридические консультации в конкретных сферах юридической деятельности</i></p> <p><i>Владеть: способностью давать квалифицированные заключения и консультации о применении норм права по разрешению споров в конкретных сферах юридической деятельности</i></p> <p>ПК-7.5:</p> <p><i>Знать: правила составления процессуальных документов</i></p> <p><i>Уметь: правильно составлять и оформлять процессуальные документы</i></p> <p><i>Владеть: способностью составить и подготовить процессуальные документы</i></p>		
--	--	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--

3. Структура и содержание дисциплины

3.1 Трудоемкость дисциплины

	очная
Общая трудоемкость, з.е.	3
Часов по учебному плану	108
в том числе	
аудиторные занятия (контактная работа):	
- занятия лекционного типа	14
- занятия семинарского типа (практические занятия / лабораторные работы)	28
- КСР	1
самостоятельная работа	65
Промежуточная аттестация	0 Зачёт

3.2. Содержание дисциплины

(структурированное по темам (разделам) с указанием отведенного на них количества академических часов и виды учебных занятий)

Наименование разделов и тем дисциплины	Всего (часы)	в том числе			
		Контактная работа (работа во взаимодействии с преподавателем), часы из них			Самостоятельная работа обучающегося, часы
		Занятия лекционного типа	Занятия семинарского типа (практические занятия/лабораторные работы), часы	Всего	
0 ф 0	0 ф 0	0 ф 0	0 ф 0	0 ф 0	
Тема 1. Уголовно-правовая и криминологическая характеристика экономических преступлений	18	2	6	8	10
Тема 2. Квалификационные отличия экономических преступлений от гражданско-правовых деликтов.	16	2	4	6	10
Тема 3. Особенности рассмотрения заявлений и возбуждение уголовного дела по экономическим преступлениям.	16	2	4	6	10
Тема 4. Проблемы применения межотраслевой преюдиции при расследовании уголовных дел по экономическим преступлениям.	17	2	4	6	11
Тема 5. Привлечение лица в качестве обвиняемого, производство следственных действий, приостановление и прекращение уголовного дела, окончание досудебного производства по уголовным делам в сфере экономики.	18	2	4	6	12
Тема 6. Особенности расследования налоговых преступлений.	22	4	6	10	12
Аттестация	0				
КСР	1			1	
Итого	108	14	28	43	65

Содержание разделов и тем дисциплины

Тема 1. Уголовно-правовая и криминологическая характеристика экономических преступлений.

Соотношение понятия «экономическая преступность» с другим сходными и смежными понятиями.

Экономические преступления: общая характеристика, понятие, виды, особенности. Криминологическая характеристика экономической преступности. Состояние, структура и динамика экономической преступности. Причины экономической преступности. Личность экономического преступника

Тема 2. Квалификационные отличия экономических преступлений от гражданско-правовых деликтов. Основные критерии отличия гражданских правонарушений от экономических преступлений. Понятие и признаки мошенничества, совершаемого в экономической сфере, отличие его от гражданского правонарушения. Особенности доказывания криминообразующих признаков, позволяющих квалифицировать спорное деяние в качестве экономического преступления. Проблемы доказывания корыстного умысла при квалификации мошенничества, совершаемого в экономической сфере.

Тема 3. Особенности рассмотрения заявлений и возбуждение уголовного дела по экономическим преступлениям

Проверка заявлений и иных сообщений о совершенном экономическом преступлении. Возбуждение уголовного дела: понятие, значение. Поводы и основание для возбуждения уголовного дела. Порядок рассмотрения сообщения об экономическом преступлении. Порядок возбуждения уголовного дела. Отказ в возбуждении уголовного дела. Основания для отказа возбуждении уголовного дела. Посредственность предварительного расследования экономических преступлений. Место производства предварительного расследования.

Тема 4. Проблемы применения межотраслевой преюдиции при расследовании уголовных дел по экономическим преступлениям.

Понятие преюдиции в уголовном судопроизводстве. Доказательственное значение судебных актов, принятых в рамках гражданского, арбитражного или административного судопроизводства при расследовании уголовных дел по экономическим преступлениям. Злоупотребление участниками уголовного процесса преюдициальностью судебных актов, принятых в рамках гражданского, арбитражного или административного судопроизводства, по делам в сфере экономики.

Тема 5. Привлечение лица в качестве обвиняемого, производство следственных действий, приостановление и прекращение уголовного дела, окончание досудебного производства по уголовным делам в сфере экономики

Особенности привлечения лица в качестве обвиняемого по уголовным делам в сфере экономики. Особенность производства следственных действий по уголовным делам в сфере экономики. Особенности приостановления и прекращения уголовных дел в сфере экономики. Особенности окончания производства по уголовным делам в сфере экономики.

Тема 6. Особенности расследования налоговых преступлений.

Понятие и виды налоговых преступлений. Обстоятельства, подлежащие доказыванию при расследовании налоговых преступлений. Использование специальных экономических знаний в расследовании налоговых преступлений. Способы нейтрализации противодействия расследованию налоговых преступлений. Взаимодействие налоговых, оперативно-розыскных и следственных органов в целях эффективного расследования налоговых преступлений

4. Учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы обучающихся

Самостоятельная работа обучающихся включает в себя подготовку к контрольным вопросам и заданиям для текущего контроля и промежуточной аттестации по итогам освоения дисциплины приведенным в п. 5.

Для обеспечения самостоятельной работы обучающихся используются:

Электронные курсы, созданные в системе электронного обучения ННГУ:

Производство по уголовным делам в сфере экономики, <https://e-learning.unn.ru/enrol/index.php?id=3959>.

Иные учебно-методические материалы:

На лекциях раскрываются темы изучаемого курса. Лекции составляют основу теоретической подготовки студентов. На них освещаются узловые и наиболее сложные вопросы теории, проблемные задачи современного развития данной области научного знания и альтернативные варианты их решения.

Практическая подготовка предусматривает широкое использование в учебном процессе активных и интерактивных форм проведения занятий.

Важную роль в усвоении курса играет самостоятельное изучение учебного материала.

Приобретение навыков самостоятельной работы поможет обучаемым в их профессиональной деятельности. Они должны уметь анализировать законы, ведомственные нормативные акты и литературу, обобщать теорию и практику. Мотивация такой деятельности детерминирована планами семинарских занятий и формами контроля успеваемости.

Основными видами самостоятельной работы студентов при освоении дисциплины являются: подготовка к аудиторным занятиям (лекциям, практическим, семинарским.) и выполнение соответствующих заданий; самостоятельная работа над отдельными темами учебных дисциплин в соответствии с планами семинарских занятий; подбор и изучение литературных источников, работа с периодической печатью; подготовка ко всем видам контрольных испытаний; работа в студенческих научных обществах, кружках, семинарах; подготовка к олимпиадам, конкурсам, конференциям

5. Фонд оценочных средств для текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации по дисциплине (модулю)

5.1 Типовые задания, необходимые для оценки результатов обучения при проведении текущего контроля успеваемости с указанием критериев их оценивания:

5.1.1 Типовые задания (оценочное средство - Опрос) для оценки сформированности компетенции ПК-4:

Тема 1. Уголовно-правовая и криминологическая характеристика экономических преступлений. Соотношение понятия «экономическая преступность» с другим сходными и смежными понятиями.

1. Экономические преступления: общая характеристика, понятие, виды, особенности.
2. Криминологическая характеристика экономической преступности.
3. Состояние, структура и динамика экономической преступности.
4. Причины экономической преступности.
5. Личность экономического преступника.

Тема 2. Квалификационные отличия экономических преступлений от гражданско-правовых деликтов.

1. Основные критерии отличия гражданских правонарушений от экономических преступлений.
2. Понятие и признаки мошенничества, совершаемого в экономической сфере, отличие его от гражданского правонарушения.
3. Особенности доказывания криминообразующих признаков, позволяющих квалифицировать спорное деяние в качестве экономического преступления.
4. Проблемы доказывания корыстного умысла при квалификации мошенничества, совершаемого в экономической сфере.

Тема 3. Особенности рассмотрения заявлений и возбуждение уголовного дела по экономическим преступлениям

1. Проверка заявлений и иных сообщений о совершенном экономическом преступлении. Возбуждение уголовного дела: понятие, значение.
2. Поводы и основание для возбуждения уголовного дела.
3. Порядок рассмотрения сообщения об экономическом преступлении.
4. Порядок возбуждения уголовного дела.
5. Отказ в возбуждении уголовного дела.
6. Основания для отказа возбуждении уголовного дела.
7. Подследственность предварительного расследования экономических преступлений.
8. Место производства предварительного расследования.

5.1.2 Типовые задания (оценочное средство - Опрос) для оценки сформированности компетенции ПК-7:

Тема 4. Проблемы применения межотраслевой преюдиции при расследовании уголовных дел по экономическим преступлениям.

1. Понятие преюдиции в уголовном судопроизводстве.
2. Доказательственное значение судебных актов, принятых в рамках гражданского, арбитражного или административного судопроизводства при расследовании уголовных дел по экономическим преступлениям.
3. Злоупотребление участниками уголовного процесса преюдициальностью судебных актов, принятых в рамках гражданского, арбитражного или административного судопроизводства, по делам в сфере экономики.

Тема 5. Привлечение лица в качестве обвиняемого, производство следственных действий, приостановление и прекращение уголовного дела, окончание досудебного производства по уголовным делам в сфере экономики

1. Особенности привлечения лица в качестве обвиняемого по уголовным делам в сфере экономики.
2. Особенность производства следственных действий по уголовным делам в сфере экономики.
3. Особенности приостановления и прекращения уголовных дел в сфере экономики.
4. Особенности окончания производства по уголовным делам в сфере экономики.

Тема 6. Особенности расследования налоговых преступлений.

1. Понятие и виды налоговых преступлений.
2. Обстоятельства, подлежащие доказыванию при расследовании налоговых преступлений.
3. Использование специальных экономических знаний в расследовании налоговых преступлений.
4. Способы нейтрализации противодействия расследованию налоговых преступлений.
5. Взаимодействие налоговых, оперативно-розыскных и следственных органов в целях эффективного расследования налоговых преступлений.

Критерии оценивания (оценочное средство - Опрос)

Оценка	Критерии оценивания
превосходно	Уровень знаний в объеме, превышающем программу подготовки
отлично	Уровень знаний в объеме, соответствующем программе подготовки, без ошибок
очень хорошо	Уровень знаний в объеме, соответствующем программе подготовки. Допущено несколько несущественных ошибок
хорошо	Уровень знаний в объеме, соответствующем программе подготовки. Допущено несколько негрубых ошибок
удовлетворительно	Минимально допустимый уровень знаний. Допущено много негрубых ошибки
неудовлетворительно	Уровень знаний ниже минимальных требований. Имели место грубые ошибки
плохо	Отсутствие знаний теоретического материала. Невозможность оценить полноту знаний вследствие отказа обучающегося от ответа

5.2. Описание шкал оценивания результатов обучения по дисциплине при промежуточной аттестации

Шкала оценивания сформированности компетенций

Уровень сформированности компетенций (индикатора достижения компетенций)	плохо	неудовлетворительно	удовлетворительно	хорошо	очень хорошо	отлично	превосходно
		не зачтено		зачтено			
<u>Знания</u>	Отсутствие знаний теоретического материала. Невозможность оценить полноту знаний	Уровень знаний ниже минимальных требований. Имели место грубые ошибки	Минимально допустимый уровень знаний. Допущено много	Уровень знаний в объеме, соответствующем программе подготовки	Уровень знаний в объеме, соответствующем программе подготовки	Уровень знаний в объеме, соответствующем программе подготовк	Уровень знаний в объеме, превышающем программу подготовки.

	вследствие отказа обучающегося от ответа		негрубых ошибок	. Допущено несколько негрубых ошибок	. Допущено несколько несущественных ошибок	и. Ошибок нет.	
<u>Умения</u>	Отсутствие минимальных умений. Невозможность оценить наличие умений вследствие отказа обучающегося от ответа	При решении стандартных задач не продемонстрированы основные умения. Имели место грубые ошибки	Продемонстрированы основные умения. Решены типовые задачи с негрубыми ошибками. Выполнены все задания, но не в полном объеме	Продемонстрированы все основные умения. Решены все основные задачи с негрубыми ошибками. Выполнены все задания в полном объеме, но некоторые с недочетами	Продемонстрированы все основные умения. Решены все основные задачи. Выполнены все задания в полном объеме, но некоторые с недочетами	Продемонстрированы все основные умения. Решены все основные задачи с отдельными и несущественными недочетами, выполнены все задания в полном объеме	Продемонстрированы все основные умения. Решены все основные задачи. Выполнены все задания, в полном объеме без недочетов
<u>Навыки</u>	Отсутствие базовых навыков. Невозможность оценить наличие навыков вследствие отказа обучающегося от ответа	При решении стандартных задач не продемонстрированы базовые навыки. Имели место грубые ошибки	Имеется минимальный набор навыков для решения стандартных задач с некоторым и недочетами	Продемонстрированы базовые навыки при решении стандартных задач с некоторым и недочетами	Продемонстрированы базовые навыки при решении стандартных задач без ошибок и недочетов	Продемонстрированы навыки при решении нестандартных задач без ошибок и недочетов	Продемонстрирован творческий подход к решению нестандартных задач

Шкала оценивания при промежуточной аттестации

Оценка		Уровень подготовки
зачтено	превосходно	Все компетенции (части компетенций), на формирование которых направлена дисциплина, сформированы на уровне не ниже «превосходно», продемонстрированы знания, умения, владения по соответствующим компетенциям на уровне выше предусмотренного программой
	отлично	Все компетенции (части компетенций), на формирование которых направлена дисциплина, сформированы на уровне не ниже «отлично».
	очень хорошо	Все компетенции (части компетенций), на формирование которых направлена дисциплина, сформированы на уровне не ниже «очень хорошо»
	хорошо	Все компетенции (части компетенций), на формирование которых направлена дисциплина, сформированы на уровне не ниже «хорошо».
	удовлетворительно	Все компетенции (части компетенций), на формирование которых направлена дисциплина, сформированы на уровне не ниже «удовлетворительно», при этом хотя бы одна компетенция сформирована на уровне «удовлетворительно»
не зачтено	неудовлетворительно	Хотя бы одна компетенция сформирована на уровне «неудовлетворительно».
	плохо	Хотя бы одна компетенция сформирована на уровне «плохо»

5.3 Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки результатов обучения на промежуточной аттестации с указанием критериев их оценивания:

5.3.1 Типовые задания (оценочное средство - Контрольные вопросы) для оценки сформированности компетенции ПК-4

1. Экономические преступления: общая характеристика, понятие, виды, особенности.
2. Криминологическая характеристика экономической преступности.
3. Состояние, структура и динамика экономической преступности.
4. Причины экономической преступности.
5. Личность экономического преступника.
6. Основные критерии отличия гражданских правонарушений от экономических преступлений.
7. Понятие и признаки мошенничества, совершаемого в экономической сфере, отличие его от гражданского правонарушения.
8. Особенности доказывания криминообразующих признаков, позволяющих квалифицировать спорное деяние в качестве экономического преступления.
9. Проблемы доказывания корыстного умысла при квалификации мошенничества, совершаемого в экономической сфере.
10. Проверка заявлений и иных сообщений о совершенном экономическом преступлении. Возбуждение уголовного дела: понятие, значение.
11. Поводы и основание для возбуждения уголовного дела.
12. Порядок рассмотрения сообщения об экономическом преступлении.
13. Порядок возбуждения уголовного дела.

5.3.2 Типовые задания (оценочное средство - Контрольные вопросы) для оценки сформированности компетенции ПК-7

1. Отказ в возбуждении уголовного дела. Основания для отказа возбуждению уголовного дела.
2. Подследственность предварительного расследования экономических преступлений. Место производства предварительного расследования.
3. Понятие преюдиции в уголовном судопроизводстве.
4. Доказательственное значение судебных актов, принятых в рамках гражданского, арбитражного или административного судопроизводства при расследовании уголовных дел по экономическим преступлениям.
5. Злоупотребление участниками уголовного процесса преюдициальностью судебных актов, принятых в рамках гражданского, арбитражного или административного судопроизводства, по делам в сфере экономики.
6. Особенности привлечения лица в качестве обвиняемого по уголовным делам в сфере экономики.
7. Особенность производства следственных действий по уголовным делам в сфере экономики.
8. Особенности приостановления и прекращения уголовных дел в сфере экономики.
9. Особенности окончания производства по уголовным делам в сфере экономики.
10. Понятие и виды налоговых преступлений.
11. Обстоятельства, подлежащие доказыванию при расследовании налоговых преступлений.
12. Использование специальных экономических знаний в расследовании налоговых преступлений.
13. Способы нейтрализации противодействия расследованию налоговых преступлений.
14. Взаимодействие налоговых, оперативно-розыскных и следственных органов в целях эффективного расследования налоговых преступлений.

Критерии оценивания (оценочное средство - Контрольные вопросы)

Оценка	Критерии оценивания
зачтено	Обучающийся обнаружил знание основного учебно-программного материала в объеме, необходимом для дальнейшей учебы и предстоящей работы по специальности, справился с выполнением заданий, предусмотренных программой дисциплины.
не зачтено	Обучающийся обнаружил значительные пробелы в знаниях основного учебно-программного материала, допустил принципиальные ошибки в выполнении предусмотренных программой заданий и не способен продолжить обучение или приступить по окончании университета к профессиональной деятельности без дополнительных занятий по соответствующей дисциплине.

6. Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины (модуля)

Основная литература:

1. Александров И. В. Расследование налоговых преступлений : учебное пособие для магистров / И. В. Александров. - Москва : Юрайт, 2022. - 405 с. - (Магистр). - URL: <https://urait.ru/bcode/508145> (дата обращения: 14.08.2022). - ISBN 978-5-9916-3481-6 : 1259.00. - Текст : электронный // ЭБС "Юрайт"., <https://e-lib.unn.ru/MegaPro/UserEntry?Action=FindDocs&ids=817055&idb=0>.
2. Расследование экономических преступлений. Теоретико-методологические основы экономико-правового анализа финансовой деятельности : учебник для вузов / Е. В. Анищенко, А. Г. Хабибулин, А. В. Анищенко, В. Н. Анищенко. - 3-е изд. - Москва : Юрайт, 2026. - 317 с. - (Высшее образование). - URL: <https://urait.ru/bcode/585798> (дата обращения: 24.01.2026). - ISBN 978-5-534-15535-8 : 1589.00. - Текст : электронный // ЭБС "Юрайт"., <https://e-lib.unn.ru/MegaPro/UserEntry?Action=FindDocs&ids=995732&idb=0>.
3. Расследование налоговых преступлений : Учебное пособие / Московская академия Следственного комитета Российской Федерации. - 3. - Москва : ООО "Научно-издательский центр ИНФРА-М", 2025. - 322 с. - (Высшее образование). - Профессиональное образование. - ISBN 978-5-16-018252-0. - ISBN 978-5-16-111266-3 (электр. издание)., <https://e-lib.unn.ru/MegaPro/UserEntry?Action=FindDocs&ids=932983&idb=0>.

Дополнительная литература:

1. Криминалистика в 5 т. Том 5. Методика расследования преступлений : учебник / И. В. Александров [и др.] ; под общей редакцией И. В. Александрова. - Москва : Юрайт, 2023. - 242 с. - (Высшее образование). - ISBN 978-5-534-08441-2. - Текст : электронный // ЭБС "Юрайт"., <https://e-lib.unn.ru/MegaPro/UserEntry?Action=FindDocs&ids=843106&idb=0>.
2. Криминалистика в 5 т. Том 4. Криминалистическая тактика : учебник / И. В. Александров [и др.] ; под общей редакцией И. В. Александрова, ответственный редактор И. М. Комаров. - Москва : Юрайт, 2023. - 179 с. - (Высшее образование). - ISBN 978-5-534-08879-3. - Текст : электронный // ЭБС "Юрайт"., <https://e-lib.unn.ru/MegaPro/UserEntry?Action=FindDocs&ids=843256&idb=0>.

Программное обеспечение и Интернет-ресурсы (в соответствии с содержанием дисциплины):

1. Справочная правовая система «Гарант» www.garant.ru
2. Справочная правовая система «КонсультантПлюс»: www.consultant.ru
3. Электронно-библиотечная система «Знаниум» <http://znaniium.com/>
4. Фундаментальная библиотека ННГУ <http://www.lib.unn.ru/>
5. Электронно-библиотечная система «Юрайт» <http://www.urait.ru>
6. Сайт Администрации Президента РФ: www.kremlin.ru
7. Сайт Государственной Думы Федерального Собрания РФ: www.duma.gov.ru
8. Сайт Конституционного суда. <http://ks.rfnet.ru/>
9. Сайт Верховного суда РФ. <http://www.supcourt.ru/>
10. Сайт Высшего Арбитражного суда РФ. <http://www.arbitr.ru/>
11. Сайт Генеральной прокуратуры РФ: www.genproc.ru
12. Сайт Федеральной налоговой службы РФ <https://www.nalog.ru/>
13. Сайт Следственного комитета РФ <https://sledcom.ru/>

7. Материально-техническое обеспечение дисциплины (модуля)

Учебные аудитории для проведения учебных занятий, предусмотренных образовательной программой, оснащены мультимедийным оборудованием (проектор, экран), техническими средствами обучения, специализированным оборудованием: проектор, экран

Помещения для самостоятельной работы обучающихся оснащены компьютерной техникой с возможностью подключения к сети "Интернет" и обеспечены доступом в электронную информационно-образовательную среду.

Программа составлена в соответствии с требованиями ОС ННГУ по направлению подготовки/специальности 40.04.01 - Юриспруденция.

Автор(ы): Леханова Елена Семеновна, доктор юридических наук, доцент.

Рецензент(ы): Тимченко Владимир Александрович, доктор юридических наук.

Заведующий кафедрой: Леханова Елена Семеновна, доктор юридических наук.

Программа одобрена на заседании методической комиссии от 17 ноября 2025, протокол № 2.