

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

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

Институт экономики и предпринимательства
(факультет / институт / филиал)

УТВЕРЖДЕНО

решением Ученого совета ННГУ
протокол № 13 от 30.11.2022 г

Рабочая программа дисциплины

Судебная экономическая экспертиза
(наименование дисциплины (модуля))

Уровень высшего образования
специалитет
(бакалавриат / магистратура / специалитет)

Направление подготовки / специальность
38.05.01 Экономическая безопасность
(указывается код и наименование направления подготовки / специальности)

Направленность образовательной программы
Экономико-правовое обеспечение экономической безопасности
(указывается профиль / магистерская программа / специализация)

Форма обучения
Очная, заочная
(очная / очно-заочная / заочная)

Нижегород

2023 год

1. Место дисциплины в структуре ООП

Дисциплина относится к обязательной части Б1.0.14. Судебная экономическая экспертиза.

| № варианта | Место дисциплины в учебном плане образовательной программы | Стандартный текст для автоматического заполнения в конструкторе РПД |
|------------|--|--|
| 1 | Блок 1. Дисциплины (модули) Обязательная часть | Дисциплина Б1.0.14. Судебная экономическая экспертиза относится к обязательной части ООП направления подготовки 38.05.01. Экономическая безопасность |

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** | |
| ОПК-1. Способен использовать знания и методы экономической науки, применять статистико-математический инструментарий, строить экономико-математические модели, необходимые для решения профессиональных задач, анализировать и интерпретировать полученные результаты. | ОПК-1.1. Применяет знания в сфере экономики и управления в рамках решения практических задач в профессиональной деятельности; | <i>Знать:</i> - экономико-правовые основы назначения экспертиз <i>Уметь:</i> - характеризовать виды судебных экономических экспертиз <i>Владеть:</i> - навыками оперирования основными понятиями в области экспертной деятельности | Устный опрос Решение практических задач |
| | ОПК-1.2. Выбирает и реализует методы решения практических задач с использованием статистико-математического инструментария в профессиональной деятельности | <i>Знать:</i> - понятие, признаки судебной экономической экспертизы <i>Уметь:</i> - выявлять отличительные признаки между судебной и несудебной экономическими экспертизами <i>Владеть:</i> - знаниями в области правовых основ экономических экспертиз | Устный опрос Решение практических задач |
| | ОПК-1.3. Демонстрирует навыки анализа и интерпретации полученных результатов при решении практических задач | <i>Знать:</i> - систему органов, осуществляющих судебную экономическую экспертизу <i>Уметь:</i> - анализировать рабочую документацию экспертизы <i>Владеть:</i> - навыками анализа выводов эксперта | Устный опрос Решение практических задач |

| | в профессиональной деятельности | | |
|---|---|---|--|
| ОПК-4. Способен разрабатывать и принимать экономически и финансово обоснованные организационно-управленческие решения, планировать и организовывать профессиональную деятельность, осуществлять контроль и учет ее результатов. | ОПК-4.1. Разрабатывает экономически и финансово обоснованные организационно-управленческие решения в профессиональной деятельности | <i>Знать:</i> - систему органов осуществляющих государственную экспертную деятельность; <i>Уметь:</i> - обнаруживать и фиксировать следы - признаки механизмов преступной деятельности; <i>Владеть:</i> - навыками использования технических и информационных средств | Устный опрос Решение практических задач |
| | ОПК-4.2. Демонстрирует навыки организации и планирования профессиональной деятельности, осуществляя контроль и учет ее результатов. | <i>Знать:</i> - порядок проведения экспертизы; законодательные и иные нормативно-правовые акты; <i>Уметь:</i> - организовать работу по проведению экспертиз в соответствии с законодательными и иными нормативными правовыми актами, регулирующими производство экспертиз; <i>Владеть:</i> - методикой осуществления экспертных исследований | Устный опрос Решение практических задач |
| ПК-10 - способен выполнять аудиторские задания, связанные с экономической деятельностью организации | ПК-10.1 Способен понимать суть и особенности выполнения аудиторских заданий, связанных с экономической деятельностью организации | <i>Знать:</i> - методики судебных экономических экспертных исследований; <i>Уметь</i> - применять методики судебных экономических экспертных исследований; <i>Владеть:</i> - методикой судебных экономических экспертных исследований | Устный опрос Решение практических задач |
| | ПК-10.2 Способен демонстрировать навыки выполнения аудиторских заданий, связанных с экономической деятельностью организации | <i>Знать:</i> - методы проведения аудиторских проверок предприятий; <i>Уметь</i> - применять методики проведения аудиторских проверок предприятий; <i>Владеть:</i> - методикой проведения аудиторских проверок предприятий | Устный опрос Решение практических задач |
| ПК-16 - способен выявлять и предупреждать угрозы экономической безопасности, на основе интегрированной | ПК-16.1 Способен продемонстрировать знание процессов выявления и предупреждения угроз в системе управления рисками | <i>Знать:</i> - процессы выявления и предупреждения угроз в системе управления рисками; <i>Уметь</i> - применять методы и приемы выявления и предупреждения угроз в системе управления рисками; <i>Владеть:</i> - методами и приемами выявления и предупреждения угроз в системе управления рисками | Устный опрос Решение практических задач |

| | | | |
|----------------------------|--|---|--|
| системы управления рисками | ПК-16.2 Способен продемонстрировать умение формировать меры по предупреждению угроз экономической безопасности в системе управления рисками | <i>Знать:</i> - основные угрозы экономической безопасности в системе управления рисками; <i>Уметь</i> - формировать меры по предупреждению угроз экономической безопасности в системе управления рисками; <i>Владеть:</i> - методами и приемами выявления и предупреждения угроз экономической безопасности в системе управления рисками | |
|----------------------------|--|---|--|

3. Структура и содержание дисциплины

3.1 Трудоемкость дисциплины

| | очная форма обучения | очно-заочная форма обучения | заочная форма обучения |
|--|----------------------|-----------------------------|------------------------|
| Общая трудоемкость | 6 ЗЕТ | ___ ЗЕТ | __6_ ЗЕТ |
| Часов по учебному плану | 216 | | 216 |
| в том числе | | | |
| аудиторные занятия (контактная работа): | 98 | | 22 |
| - занятия лекционного типа | 48 | | 10 |
| - занятия семинарского типа (практические занятия / лабораторные работы) | 48 | | 10 |
| самостоятельная работа | 82 | | 185 |
| КСР | 2 | | 2 |
| Промежуточная аттестация – экзамен | 36 | | 9 |

3.2. Содержание дисциплины

| Наименование и краткое содержание разделов и тем дисциплины | Всего (часы) | в том числе | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--------------|--|---------|-------|--------------|---------|---------------------------|--------------|----------------------------|-------|--------------|---------|-------|--------------|------------------------------------|---|----|--|----|
| | | Контактная работа (работа во взаимодействии с преподавателем), часы из них | | | | | | | | | | | | | Самостоятельная работа обучающихся | | | | |
| | | Занятия лекционного типа | | | | | Занятия семинарского типа | | Занятия лабораторного типа | | Всего | | | | | | | | |
| | Очная | Очно-заочная | Заочная | Очная | Очно-заочная | Заочная | Очная | Очно-заочная | Заочная | Очная | Очно-заочная | Заочная | Очная | Очно-заочная | Заочная | | | | |
| Тема 1. Теоретические и правовые основы судебной экспертизы | 22 | | | 25 | 6 | | 1 | 6 | | 1 | | | | 12 | | 2 | 10 | | 23 |
| Тема 2. Организация производства судебной экспертизы | 22 | | | 27 | 6 | | 2 | 6 | | 2 | | | | 12 | | 4 | 10 | | 23 |
| Тема 3. Заключение эксперта и его оценка | 22 | | | 27 | 6 | | 2 | 6 | | 2 | | | | 12 | | 4 | 10 | | 23 |
| Тема 4. Судебно-почерковедческая экспертиза | 22 | | | 26 | 6 | | 1 | 6 | | 1 | | | | 12 | | 2 | 10 | | 24 |
| Тема 5. Техникo-криминалистическая экспертиза документов | 22 | | | 25 | 6 | | 1 | 6 | | 1 | | | | 12 | | 2 | 10 | | 23 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|-----|--|-----|----|--|----|----|--|----|--|--|--|----|--|----|----|--|-----|
| Тема 6. Судебно-бухгалтерская экспертиза | 22 | | 25 | 6 | | 1 | 6 | | 1 | | | | 12 | | 2 | 10 | | 23 |
| Тема 7. Судебно-финансовая экспертиза | 22 | | 25 | 6 | | 1 | 6 | | 1 | | | | 12 | | 2 | 10 | | 23 |
| Тема 8. Судебно-экономическая экспертиза | 24 | | 25 | 6 | | 1 | 6 | | 1 | | | | 12 | | 2 | 12 | | 23 |
| В т.ч. текущий контроль | 2 | | 2 | | | | | | | | | | 2 | | 2 | | | |
| Промежуточная аттестация – экзамен 36 часов для очной формы, 9 часов для заочной формы | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Итого | 216 | | 216 | 48 | | 10 | 48 | | 10 | | | | 98 | | 22 | 82 | | 185 |

Практические занятия (семинарские занятия /лабораторные работы) организуются, в том числе в форме практической подготовки, которая предусматривает участие обучающихся в выполнении отдельных элементов работ, связанных с будущей профессиональной деятельностью.

Практическая подготовка предусматривает решение прикладной задачи.

На проведение практических занятий (семинарских занятий /лабораторных работ) в форме практической подготовки отводится 30 часов.

Практическая подготовка направлена на формирование и развитие:

- практических навыков в соответствии с профилем ОПОП в рамках расчетно-аналитического вида профессиональной деятельности.

Практическая подготовка направлена на формирование и развитие компетенций - ОПК-1, ОПК-4, ПК-10, ПК-16.

Текущий контроль успеваемости реализуется в рамках занятий семинарского типа.

4. Учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы обучающихся

СРС направлена на решение следующих задач в процессе формирования у студентов требуемых компетенций:

- развитие навыков работы с процессуальными документами (подготовка, оформление, анализ);
- развитие навыков выбора необходимого вида экспертизы;

Самостоятельная работа студента предполагает изучение необходимой литературы, выполнение заданий по курсу и тестов, подготовку к аудиторным семинарским и практическим занятиям, подготовка к промежуточной аттестации по дисциплине.

На СРС могут выноситься задания следующего характера:

- подготовка докладов к выступлению на семинаре;
- подготовка рефератов;
- анализ научных источников по заданным критериям;
- разбор практических ситуаций;
- подготовка научной статьи (тезисов) (в порядке выполнения НИР).

Рекомендации по выполнению заданий.

Для подготовки к семинарскому занятию следует изучить рекомендуемую литературу по теме, а так же необходимые нормативные акты. Приветствуется изучение студентами иных источников (монографий, статей из периодических изданий, материалов судебной практики), помимо рекомендованных.

Контрольные вопросы и задания для проведения текущего контроля и промежуточной аттестации по итогам освоения дисциплины приведены в п. 5.2.

Фонд оценочных средств для промежуточной аттестации по дисциплине (модулю), включающий:

5.1. Описание шкал оценивания результатов обучения по дисциплине

ОПК-1. Способен использовать знания и методы экономической науки, применять статистико-математический инструментарий, строить экономико-математические модели, необходимые для решения профессиональных задач, анализировать и интерпретировать полученные результаты.

| Уровень сформированности компетенций (индикатора достижения компетенций) | Шкала оценивания сформированности компетенций | | | | | | |
|---|--|---|--|--|--|---|--|
| | плохо | неудовлетворительно | удовлетворительно | хорошо | очень хорошо | отлично | превосходно |
| | не зачтено | | зачтено | | | | |
| Знания - экономико-правовых основ назначения экспертиз; - понятия, признаков судебной экономической экспертизы | Отсутствие знаний теоретического материала. Невозможность оценить полноту знаний вследствие отказа обучающегося от ответа | Уровень знаний ниже минимальных требований. Имели место грубые ошибки. | Минимально допустимый уровень знаний. Допущено много негрубых ошибок. | Уровень знаний в объеме, соответствующем программе подготовки. Допущено несколько негрубых ошибок | Уровень знаний в объеме, соответствующем программе подготовки. Допущено несколько несущественных ошибок | Уровень знаний в объеме, соответствующем программе подготовки, без ошибок. | Уровень знаний в объеме, превышающем программу подготовки. |
| Умения - характеризовать виды судебных экономических экспертиз; - выявлять отличительные | Отсутствие минимальных умений. Невозможность оценить наличие умений вследствие | При решении стандартных задач не продемонстрированы основные умения. Имели место | Продemonстрированы основные умения. Решены типовые задачи с негрубыми | Продemonстрированы все основные умения. Решены все основные задачи с негрубыми | Продemonстрированы все основные умения. Решены все основные задачи. Выполнены все | Продemonстрированы все основные умения, решены все основные задачи с отдельными | Продemonстрированы все основные умения, решены все основные задачи. Выполнены |

| | | | | | | | |
|---|--|---|---|--|--|--|---|
| ые признаки между судебной и несудебной экономическими экспертизами | отказа обучающегося от ответа | грубые ошибки. | ошибками. Выполнены все задания но не в полном объеме. | ошибками. Выполнены все задания, в полном объеме, но некоторые с недочетами. | задания, в полном объеме, но некоторые с недочетами. | несущественным недочетами, выполнены все задания в полном объеме. | все задания, в полном объеме без недочетов |
| <u>Навыки</u> - оперирования основными понятиями в области экспертной деятельности; - знаниями в области правовых основ экономических экспертиз | Отсутствие владения материалом. 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 некоторыми недочетами | Продemonстрированы базовые навыки при решении стандартных задач с некоторыми недочетами | Продemonстрированы базовые навыки при решении стандартных задач без ошибок и недочетов. | Продemonстрированы навыки при решении нестандартных задач без ошибок и недочетов. | Продemonстрирован творческий подход к решению нестандартных задач |

ОПК-4. Способен разрабатывать и принимать экономически и финансово обоснованные организационно-управленческие решения, планировать и организовывать профессиональную деятельность, осуществлять контроль и учет ее результатов

| Уровень сформированности компетенций (индикатора достижения компетенций) | Шкала оценивания сформированности компетенций | | | | | | |
|---|--|---|---|---|---|--|--|
| | плохо | неудовлетворительно | удовлетворительно | хорошо | очень хорошо | отлично | превосходно |
| | не зачтено | | зачтено | | | | |
| <u>Знания</u> - системы органов, осуществляющих государственную экспертную деятельность; - порядка проведения экспертизы; законодательных и иных нормативных правовых актов | Отсутствие знаний теоретического материала. Невозможность оценить полноту знаний вследствие отказа обучающегося от ответа | Уровень знаний ниже минимальных требований. Имели место грубые ошибки. | Минимально допустимый уровень знаний. Допущено много негрубых ошибок. | Уровень знаний в объеме, соответствующем программе подготовки. Допущено несколько негрубых ошибок | Уровень знаний в объеме, соответствующем программе подготовки. Допущено несколько несущественных ошибок | Уровень знаний в объеме, соответствующем программе подготовки, без ошибок. | Уровень знаний в объеме, превышающем программу подготовки. |
| <u>Умения</u> - обнаружения и фиксации следов- | Отсутствие минимальных умений . Невозможность оценить | При решении стандартных задач не продемонстрированы | Продemonстрированы основные умения. Решены | Продemonстрированы все основные умения. Решены все | Продemonстрированы все основные умения. Решены все | Продemonстрированы все основные умения, решены все | Продemonстрированы все основные умения,. Решены все |

| | | | | | | | |
|---|--|---|---|--|---|--|--|
| признаков механизмов преступной деятельности; - организации работы по проведению экспертиз в соответствии с законодательными и иными нормативными и правовыми актами, регулирующими производство экспертиз | наличие умений вследствие отказа обучающегося от ответа | основные умения. Имели место грубые ошибки. | типовые задачи с негрубыми ошибками. Выполнены все задания но не в полном объеме. | основные задачи с негрубыми ошибками. Выполнены все задания, в полном объеме, но некоторые с недочетами. | основные задачи . Выполнены все задания, в полном объеме, но некоторые с недочетами. | основные задачи с отдельными несущественным недочетами, выполнены все задания в полном объеме. | основные задачи. Выполнены все задания, в полном объеме без недочетов |
| <u>Навыки</u> - использованы технических и информационных средств; - методикой осуществления экспертных исследований | Отсутствие владения материалом. 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 некоторыми недочетами | Продemonстрированы базовые навыки при решении стандартных задач с некоторыми недочетами | Продemonстрированы базовые навыки при решении стандартных задач без ошибок и недочетов. | Продemonстрированы навыки при решении нестандартных задач без ошибок и недочетов. | Продemonстрирован творческий подход к решению нестандартных задач |

ПК-10 - способен выполнять аудиторские задания, связанные с экономической деятельностью организации

| Уровень сформированности компетенций (индикатора достижения компетенций) | Шкала оценивания сформированности компетенций | | | | | | |
|--|--|---|---|---|---|--|--|
| | плохо | неудовлетворительно | удовлетворительно | хорошо | очень хорошо | отлично | превосходно |
| | не зачтено | | зачтено | | | | |
| <u>Знания</u> - методики судебных экономических экспертных исследований; - методов проведения аудиторских проверок предприятий | Отсутствие знаний теоретического материала. Невозможность оценить полноту знаний вследствие отказа обучающегося от ответа | Уровень знаний ниже минимальных требований. Имели место грубые ошибки. | Минимально допустимый уровень знаний. Допущено много негрубых ошибок. | Уровень знаний в объеме, соответствующем программе подготовки. Допущено несколько негрубых ошибок | Уровень знаний в объеме, соответствующем программе подготовки. Допущено несколько несущественных ошибок | Уровень знаний в объеме, соответствующем программе подготовки, без ошибок. | Уровень знаний в объеме, превышающем программу подготовки. |

| | | | | | | | |
|--|--|---|---|---|--|--|--|
| <u>Умения</u> - применять методики судебных экономических исследований; - применять методики проведения аудиторских проверок предприятий | Отсутствие минимальных умений. Невозможность оценить наличие умений вследствие отказа обучающегося от ответа | При решении стандартных задач не продемонстрированы основные умения. Имели место грубые ошибки. | Продemonстрированы основные умения. Решены типовые задачи с негрубыми ошибками. Выполнены все задания, но не в полном объеме. | Продemonстрированы все основные умения. Решены все основные задачи с негрубыми ошибками. Выполнены все задания, в полном объеме, но некоторые с недочетами. | Продemonстрированы все основные умения. Решены все основные задачи. Выполнены все задания, в полном объеме, но некоторые с недочетами. | Продemonстрированы все основные умения, решены все основные задачи с отдельными несущественными недочетами, выполнены все задания в полном объеме. | Продemonстрированы все основные умения, Решены все основные задачи. Выполнены все задания, в полном объеме без недочетов |
| <u>Навыки</u> - методики судебных экономических экспертных исследований; - методики проведения аудиторских проверок предприятий | Отсутствие владения материалом. 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 некоторыми недочетами | Продemonстрированы базовые навыки при решении стандартных задач с некоторыми недочетами | Продemonстрированы базовые навыки при решении стандартных задач без ошибок и недочетов. | Продemonстрированы навыки при решении нестандартных задач без ошибок и недочетов. | Продemonстрирован творческий подход к решению нестандартных задач |

ПК-16 - способен выявлять и предупреждать угрозы экономической безопасности, на основе интегрированной системы управления рисками

| Уровень сформированности компетенций (индикатора достижения компетенций) | Шкала оценивания сформированности компетенций | | | | | | |
|--|---|--|---|---|---|--|--|
| | плохо | неудовлетворительно | удовлетворительно | хорошо | очень хорошо | отлично | превосходно |
| | не зачтено | | зачтено | | | | |
| <u>Знания</u> - процессов выявления и предупреждения угроз в системе управления рисками; - основные угрозы экономической безопасности в системе управления рисками | Отсутствие знаний теоретического материала. Невозможность оценить полноту знаний вследствие отказа обучающегося от ответа | Уровень знаний ниже минимальных требований. Имели место грубые ошибки. | Минимально допустимый уровень знаний. Допущено много негрубых ошибок. | Уровень знаний в объеме, соответствующем программе подготовки. Допущено несколько негрубых ошибок | Уровень знаний в объеме, соответствующем программе подготовки. Допущено несколько несущественных ошибок | Уровень знаний в объеме, соответствующем программе подготовки, без ошибок. | Уровень знаний в объеме, превышающем программу подготовки. |
| <u>Умения</u> - применять | Отсутствие минимальных | При решении стандартных | Продemonстрированы | Продemonстрированы все | Продemonстрированы все | Продemonстрированы все | Продemonстрированы все |

| | | | | | | | |
|---|---|---|--|--|--|---|---|
| методы и приемы выявления и предупреждения угроз в системе управления рисками; - формирования мер по предупреждению угроз экономической безопасности в системе управления рисками | х умений . Невозможность оценить наличие умений вследствие отказа обучающегося от ответа | задач не продемонстрированы основные умения. Имели место грубые ошибки. | основные умения. Решены типовые задачи с негрубыми ошибками. Выполнены все задания, но не в полном объеме. | основные умения. Решены все основные задачи с негрубыми ошибками. Выполнены все задания, в полном объеме, но некоторые с недочетами. | основные умения. Решены все основные задачи . Выполнены все задания, в полном объеме, но некоторые с недочетами. | основные умения, решены все основные задачи с отдельными несущественными недочетами, выполнены все задания в полном объеме. | основные умения, . Решены все основные задачи. Выполнены все задания, в полном объеме без недочетов |
| <u>Навыки</u> - владеть методами и приемами выявления и предупреждения в системе управления рисками; - методами и приемами выявления и предупреждения угроз экономической безопасности в системе управления рисками | Отсутствие владения материалом. 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 некоторыми недочетами | Продemonстрированы базовые навыки при решении стандартных задач с некоторыми недочетами | Продemonстрированы базовые навыки при решении стандартных задач без ошибок и недочетов. | Продemonстрированы навыки при решении нестандартных задач без ошибок и недочетов. | Продemonстрирован творческий подход к решению нестандартных задач |

Шкала оценки при промежуточной аттестации

| Оценка | | Уровень подготовки |
|----------------|---------------------|---|
| | 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 |
| зачтено | отлично | Все компетенции (части компетенций), на формирование которых направлена дисциплина, сформированы на уровне не ниже «отлично», при этом хотя бы одна компетенция сформирована на уровне «отлично» |
| | очень хорошо | Все компетенции (части компетенций), на формирование которых направлена дисциплина, сформированы на уровне не ниже «очень хорошо», при этом хотя бы одна компетенция сформирована на |

| | | |
|-------------------|----------------------------|--|
| | | уровне « очень хорошо» |
| | хорошо | Все компетенции (части компетенций), на формирование которых направлена дисциплина, сформированы на уровне не ниже «хорошо», при этом хотя бы одна компетенция сформирована на уровне «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», ни одна из компетенций не сформирована на уровне «плохо» |
| | плохо | Хотя бы одна компетенция сформирована на уровне «плохо» |

5.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки результатов обучения.

5.2.1 Контрольные вопросы

| <i>вопросы</i> | <i>Код формируемой компетенции</i> |
|---|------------------------------------|
| 1. Предмет судебной экспертизы. | ОПК-1 |
| 2. Объекты судебной экспертизы. | ОПК-4 |
| 3. Современные тенденции развития методов экспертного исследования. | ПК-10 |
| 4. Экспертные задачи и их классификация. | ПК-16 |
| 5. Методы судебной экспертизы и их классификация. | ОПК-4 |
| 6. Экспертные методики и их виды. | ПК-16 |
| 7. Понятие экспертной систематизации. | ПК-16 |
| 8. Классификации в судебной экспертизе. | ОПК-1 |
| 9. Организационные проблемы назначения и производства экспертизы места происшествия. | ПК-10 |
| 10. Основные понятия криминалистической идентификации. | ПК-10 |
| 11. Сущность и общая характеристика криминалистической идентификации, ее отличие от иных видов идентификации. | ОПК-1 |
| 12. Основные понятия криминалистической диагностики. | ПК-10 |
| 13. Основы правовой регламентации судебно-экспертной деятельности. | ОПК-4 |
| 14. Субъекты судебно-экспертной деятельности. | ОПК-1 |
| 15. Система экспертных учреждений. | ОПК-4 |
| 16. Понятие экспертной технологии. | ПК-16 |
| 17. Процесс экспертного исследования и его стадии. | ПК-16 |
| 18. Содержание и структура заключения эксперта. | ОПК-1 |
| 19. Сущность и процессуальные аспекты комплексных исследований в судебной экспертизе. | ОПК-4 |
| 20. Специфика организации комплексных экспертных исследований. | ПК-16 |
| 21. Психологические особенности деятельности комиссии экспертов по производству комплексных судебных | ОПК-4 |

| | |
|---|-------|
| экспертиз. | |
| 22. Оценка заключения эксперта. | ОПК-1 |
| 23. Предмет, объект, задачи и методика исследования судебно-почерковедческой экспертизы. | ПК-16 |
| 24. Предмет, объект, задачи и методика исследования технико-криминалистической экспертизы документов. | ПК-10 |
| 25. Предмет, объект, задачи и методика исследования судебно-бухгалтерской экспертизы. | ОПК-4 |
| 26. Предмет, объект, задачи и методика исследования судебно-финансовой экспертизы. | ОПК-1 |
| 27. Предмет, объект, задачи и методика исследования судебно-экономической экспертизы. | ОПК-4 |

5.2.2. Типовые тестовые задания для оценки сформированности компетенции ОПК-

1

1. Одним из видов направлений судебно-экономических экспертиз является:

- +А) бухгалтерские направления;
- Б) судебные направления;
- В) производственные направления;
- Г) хозяйственные направления.

2. Метод судебно-бухгалтерской экспертизы – абстрагирование, означает:

А) исследование субъекта относительно норм права, правил, регулирующих и или иные операции хозяйственной деятельности и бухгалтерского учета.

Б) переход от конкретных объектов к общим понятиям и законам экономики, бухгалтерского учета;

+В) построение модели объекта, исследование на основе информации, зафиксированной в носителях информации;

Г) исследование путем мысленного или практического расчленения информации, заключенной в бухгалтерских документах, на составные части (элементы);

3. До направления постановления для исполнения следователь, дознаватель обязаны ознакомить с ним...

- А) подозреваемого;
- +Б) обвиняемого;
- В) подозреваемого, обвиняемого, их законных представителей
- Г) нет правильных ответов.

4. Что является частью заключения эксперта?

- А) заключительная часть;
- +Б) вступительная часть;
- В) нормативная часть;
- Г) регулирующая часть.

5. Каким должен быть вопрос о правильности организации бухгалтерского учета и контроля?

- +А) основополагающим;
- Б) систематизирующим;
- В) завершающим;
- Г) дополнительным.

5.2.3. Типовые тестовые задания для оценки сформированности компетенции ОПК-

4

1. Объектом судебно-бухгалтерской экспертизы являются:

- А) выплаты заработной платы;
- Б) деятельность должностных лиц по быстрому и полному раскрытию преступлений;

В) определения состояния бухгалтерского учета на предприятии и его соответствия действующим нормативным актам, общим требованиям в области бухгалтерского учета;
+Г) первичные или сводные документы бухгалтерского учета, содержащие фактические данные, необходимые для дачи заключения.

2. Методом судебно-бухгалтерской экспертизы является:

+А) стандартизации

Б) анализ;

В) прогнозирование.

3. Что такое недоброкачественный документ?

А) документ, не отвечающий требованиям законодательства и не обеспечивающий доказную силу;

Б) документ, по форме и созданию соответствующий правилам, которые отражены в законодательстве и обеспечивают доказную силу;

В) документ, который не закрепляет права и обязанности эксперта-бухгалтера;

+Г) документ, который не формирует перед экспертом вопросы, требующие его разрешения.

4. Что относится к бухгалтерским документам?

А) первичные, накопительные и сводные бухгалтерские документы;

Б) учетные регистры;

В) инвентаризационные описи и сличительные ведомости;

+Г) всё вышеперечисленное.

5. Что является основанием для проведения судебно-бухгалтерской экспертизы?

А) постановление следователя или определение суда;

+Б) приказ руководителя вышестоящей или контрольной организации;

В) требование эксперта-бухгалтера;

Г) заключение правоохранительных органов.

6. В какой части заключения эксперт-бухгалтер описывает процесс исследования по каждому вопросу, поставленному на разрешение?

+А) в исследовательской части;

Б) в результативной части;

В) в регулирующей части;

Г) в заключительной части.

7. В чём отражаются результаты проведения судебно-бухгалтерской экспертизы?

А) в акте ревизии;

+Б) в заключении, имеющем силу источника доказательств;

В) в приказе;

Г) в постановлении.

8. Что происходит в случае разногласий между экспертами?

А) заключение даёт только один из них;

Б) все эксперты дают одно общее заключение;

В) заключение не даёт ни один эксперт;

+Г) каждый из них даёт свое заключение.

9. Где может проводиться судебно-бухгалтерская экспертиза?

+А) в экспертном учреждении и вне его;

Б) только в экспертном учреждении;

В) только вне экспертного учреждения;

Г) нет правильных ответов.

10. Что является третьей стадией работы эксперта-бухгалтера по проведению бухгалтерской экспертизы?

+А) предварительное ознакомление с материалами дела;

Б) составление заключения экспертом и сдача его следователю;

В) исследование материалов дела и разрешение вопросов;

Г) ознакомление эксперта с новыми данными, которые получены в ходе продолжающегося исследования.

11. Кем является лицо, не заинтересованное в исходе уголовного дела лицо, обладающее специальными знаниями в науке, технике, ремесле и иных сферах деятельности, которому поручено производство экспертизы?

- А) следователем;
- +Б) экспертом;
- В) специалистом;
- Г) аудитором.

5.2.4. Типовые задания/задачи для оценки сформированности компетенции ПК-10

Решение задачи студентом включает: изучение условий задачи (описанной ситуации) и ответы на поставленные задачей вопросы.

При выполнении данного задания (решения задачи) студенту обязательно необходимо использовать нормативно-правовые акты и ссылаться на их нормы (статьи) при ответе.

Перед ответом на поставленные в задаче вопросы, студенту необходимо внимательно ознакомиться с условиями задачи, выявив юридически значимые обстоятельства.

Ответы на поставленные в задаче вопросы должны быть мотивированными и развернутыми.

Ответы: "да", "нет" без их аргументации ссылками на нормы права не допускаются.

1. В подтверждение своих исковых требований гражданин И. приложил к исковому заявлению результаты товароведческой экспертизы, выполненной по инициативе И.

1. К какому виду экспертиз можно отнести указанную экспертизу?

2. Может ли суд (судья) вынести решение по делу опираясь на результаты данной экспертизы?

2. В ходе расследования по уголовному делу, возбужденному по ст. 246 УК РФ возникла необходимость назначить и провести судебно-экономическую экспертизу. В связи с отсутствием в судебно-экспертных подразделениях органов внутренних дел и Следственного комитета России судебного эксперта соответствующей специальности, судебно-экономическая экспертиза назначена эксперту автономной некоммерческой организации «Экспертиза».

1. Правомерно ли назначение судебной экспертизы лицу, который не является государственным судебным экспертом?

2. С точки зрения действующего порядка назначения судебных экспертиз при расследовании уголовных дел, руководствуясь внутриведомственными нормативными правовыми актами следственных органов, дайте оценку предложенной ситуации.

3. Следователь при расследовании уголовного дела получил заключение эксперта, однако у него возникли сомнения в обоснованности данного заключения. В связи с этим следователь назначил дополнительную экспертизу этому же эксперту.

1. Правомерны ли действия следователя?

2. Чем отличается повторная экспертиза от дополнительной?

4. Частнопрактикующий эксперт, назначенный определением суда судебным экспертом для производства судебно-экономической экспертизы, убедившись в сложности, складывающейся в процессе исследования ситуации, решил применить новую, не утвержденную в экспертной методике.

1. Как можно оценить действия судебного эксперта с точки зрения их правомерности и обоснованности?

К каким последствиям может привести отступление судебного эксперта от предписаний судебно-экспертной методики?

5. В арбитражный суд обратилась гражданка Ш. с иском к ООО «Краса Поволжья» о выходе из состава участников общества и выплате действительной стоимости доли в сумме 1 млн. руб.

В предварительном судебном заседании представитель ответчика заявил, что общество не отрицает право Ш. на получение действительной стоимости доли общества, однако не согласно с размером ее стоимости, указанной в иске. По подсчетам общества, доля истца оценивается в 20 тысяч рублей.

1. Каким образом может быть определена действительная стоимость доли? Должна ли быть назначена по делу судебная экспертиза, если да, то, какого вида?

2. В каком порядке назначается судебная экспертиза? В каких случаях арбитражный суд может назначить экспертизу по своему усмотрению?

3. Как суд должен оценивать требования и возражения сторон в отсутствие согласия на назначение экспертизы?

5.2.5. Типовые задания/задачи для оценки сформированности компетенции ПК-16

1. М. обратился в суд с иском в порядке гражданского судопроизводства по поводу недавно приобретенного телефона с последующим утверждением о том, что компания произвела розничную продажу заведомо недоброкачественного товара, преследуя цель получения материальной выгоды от продажи бракованного товара.

Назовите порядок назначения судебной экспертизы.

2. Назовите объекты, предмет, задачи судебной экономической экспертизы.

3. Назовите объекты, предмет, задачи судебной бухгалтерской экспертизы. Сформулируйте три вопроса эксперту по предложенному виду судебных экспертиз.

4. Назовите объекты, предмет, задачи судебной финансовой экспертизы. Сформулируйте три вопроса эксперту по предложенному виду судебных экспертиз.

6. Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины

а) основная литература:

1) Методологические основы судебно-экономической экспертизы: Монография / Т.В. Котенева. - 2-е изд. - М.: НИЦ ИНФРА-М, 2020. - 212 с.. (znanium.com)

2) Судебная экспертиза в гражданском, арбитражном, административном и уголовном процессе: Монография / Е.Р. Россинская. - 3-е изд., доп. - М.: Норма: НИЦ ИНФРА-М, 2020. - 736 с.: 60х90 1/16. (переплет) ISBN 978-5-91768-458-1, 500 экз. (znanium.com)

3) Судебная экономическая экспертиза. Электронный курс, созданный в системе электронного обучения ННГУ. [Электронный ресурс]. - Режим доступа: <https://e-learning.unn.ru/enrol/index.php?id=4550>

б) дополнительная литература:

1) Организованная преступная деятельность: теория и практика расследования: Учебное пособие / Н.П. Яблоков. - М.: Норма: НИЦ ИНФРА-М, 2021. - 224 с.: 84x108 1/32. (обложка) ISBN 978-5-91768-496-3, 500 экз.(ЭБС «znanium.com»)

2) Криминалистическая методика расследования: современное состояние и проблемы: Монография / Яблоков Н.П. - М.: Юр.Норма, НИЦ ИНФРА-М, 2021. - 192 с.: 60x90 1/16 (Переплёт) ISBN 978-5-91768-687-5(ЭБС «znanium.com»)

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

1. Операционная система Microsoft Windows
2. Прикладное программное обеспечение Microsoft Office
3. Справочно-правовая система «КонсультантПлюс»

7. Материально-техническое обеспечение дисциплины

Для проведения лекционных и семинарских занятий по дисциплине используются специально оборудованные лекционные аудитории, оснащенные компьютером, проектором или ЖК-телевизором, акустической системой и микрофоном (при необходимости), а также доской.

Для выполнения заданий для СРС студентам обеспечен доступ в интернет, а так же доступ к ресурсам электронной библиотеки ННГУ.

Реализация программы предполагает наличие:

- аудиторий для лекционных и практических занятий с необходимым оборудованием;
- компьютерного класса, имеющего компьютеры, объединенные сетью с выходом в Интернет;
- лицензионного (операционная система MicrosoftWindows, пакет прикладных программ MicrosoftOffice) и свободно распространяемого программного обеспечения.

В ходе проведения занятий рекомендуется использовать компьютерные иллюстрации для поддержки различных видов занятий, подготовленные с использованием MicrosoftOffice или других средств визуализации материала.

Доступ к электронным информационным ресурсам осуществляется в компьютерном классе и библиотеке.

Программа составлена в соответствии с требованиями ОС ННГУ по направлению подготовки 38.05.01 «Экономическая безопасность», направленность (профиль) образовательной программы «Экономико-правовое обеспечение экономической безопасности».

Автор (ы) Балалаева М.В.

Заведующий кафедрой: Трофимов Олег Владимирович, доктор экономических наук.

Программа одобрена на заседании методической комиссии от 14.11.2022, протокол № 6.