

Документ подписан простой электронной подписью
Информация о владельце:
ФИО: Андрей Драгомирович Хлутков
Должность: директор
Дата подписания: 15.03.2024 20:21:07
Уникальный программный ключ:
880f7c07c583b07b775f6604a630281b13ca942

**Федеральное государственное бюджетное образовательное
учреждение высшего образования
«РОССИЙСКАЯ АКАДЕМИЯ НАРОДНОГО ХОЗЯЙСТВА
И ГОСУДАРСТВЕННОЙ СЛУЖБЫ
ПРИ ПРЕЗИДЕНТЕ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ»**

**СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ ИНСТИТУТ УПРАВЛЕНИЯ
Факультет таможенного администрирования и безопасности
Кафедра безопасности**

УТВЕРЖДЕНА
Решением методической комиссии по
специальности 38.05.01 «Экономическая
безопасность» СЗИУ РАНХиГС
Протокол № 1 от 26 августа 2019

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

Б1.В.10 Методики расследования налоговых и экономических преступлений

по специальности

38.05.01 «Экономическая безопасность»
(код, наименование специальности)

Специализация «Экономико-правовое обеспечение экономической безопасности»

Квалификация: экономист

Формы обучения: очная, заочная

Год набора – 2019

Санкт-Петербург, 2019 г.

Автор–составитель:

кандидат технических наук,
доцент кафедры безопасности

А. В. Матвеев

И.О. Заведующий кафедрой
безопасности

кандидат экономических наук, доцент

Т.Н. Тарасова

СОДЕРЖАНИЕ

- 1** Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы.
- 2** Объем и место дисциплины в структуре образовательной программы.
- 3** Содержание и структура дисциплины.
- 4** Материалы текущего контроля успеваемости обучающихся и фонд оценочных средств промежуточной аттестации по дисциплине.
- 5** Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины.
- 6** Учебная литература и ресурсы информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы обучающихся по дисциплине.
- 7** Материально-техническая база, информационные технологии, программное обеспечение и информационные справочные системы.

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

1.1. Дисциплина «Методики расследования налоговых и экономических преступлений» обеспечивает овладение следующими компетенциями:

| Код компетенции | Наименование компетенции | Код этапа освоения компетенции | Наименование этапа освоения компетенции |
|-----------------|---|--------------------------------|--|
| ПК ОС-53 | Способность осуществлять мероприятия, направленные на предупреждение преступлений и иных правонарушений в сфере экономики, на основе использования закономерностей преступности в сфере экономики | ПК ОС-53.1 ПК ОС-53.2 | Способность выявлять закономерности преступности в сфере экономики; Способность осуществлять мероприятия, направленные на предупреждение преступлений и иных правонарушений в сфере экономики, на основе использования выявленных закономерностей преступности в сфере экономики; |

1.2. Дисциплина «Методики расследования налоговых и экономических преступлений» обеспечивает овладение следующими компетенциями:

| ОТФ/ТФ (при наличии профстандарта)/ профессиональные действия | Код этапа освоения компетенции | Результаты обучения |
|--|--------------------------------|--|
| Возможность осуществления мероприятий, направленных на предупреждение преступлений и иных правонарушений в сфере экономики, на основе использования закономерностей преступности. Формирует аналитический подход к экономико-правовому обеспечению экономической безопасности. Формируется комплекс знаний для дальнейшего формирования и развития практических навыков осуществления мероприятий по предупреждению преступлений и иных правонарушений в сфере экономики | ПК ОС-53 | На уровне знаний: - способов выявления закономерностей преступности в сфере экономики; - разработки мероприятий по предупреждению преступлений и иных правонарушений в сфере экономики; На уровне умений: - использовать знания закономерностей преступности в сфере экономики для предупреждения преступлений и иных правонарушений в сфере экономики; - использовать знания о разработке мероприятий, направленных на предупреждение преступлений и иных правонарушений в сфере экономики, на основе использования выявленных закономерностей преступности в сфере экономики; На уровне навыков: - выявления закономерностей преступности в сфере экономики; - разработки и реализации мероприятий по предупреждению преступлений и иных правонарушений в сфере экономики. |

2 Объем и место дисциплины в структуре образовательной программы

Объем дисциплины

Общая трудоемкость дисциплины (очная/заочная) составляет 3 зачетных единиц или 108 академических часа.

Таблица 1

| Вид работы | Трудоемкость, час |
|---|----------------------------|
| Общая трудоемкость | 108/108 |
| Контактная работа с преподавателем | 54/10 |
| Лекции | 18/4 |
| Практические занятия | 36/6 |
| Лабораторные занятия | |
| Самостоятельная работа | 54/94 |
| Контроль | 0/4 |
| Формы текущего контроля | тестирование, устный опрос |
| Форма промежуточной аттестации | Зачет |

Место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина относится к блоку 1 (Б1), вариативная часть (Б1.В.07).

Предшествующие (обеспечивающие) дисциплины:

- Введение в специальность
- Гражданское право
- Административное право
- Экономическая безопасность.
- Уголовное право
- Уголовный процесс
- Хозяйственное право
- Финансовое право
- Трудовое право
- Преступления в сфере экономической деятельности: судебно-арбитражная практика

Сопутствующее (дополняемые) дисциплины:

- Судебная экономическая экспертиза
- Антикоррупционное законодательство и политика
- Стратегическое обеспечение экономической безопасности
- Криминалистика в налоговых и экономических преступлениях

Последующие (обеспечиваемые) дисциплины:

- Комплексная безопасность предприятия (бизнеса)

Дисциплина для очной формы обучения изучается на 5 курсе в 9 семестре.

Дисциплина для заочной формы обучения изучается на 6 курсе в 11 семестре.

3 Содержание и структура дисциплины

Очная форма обучения

| № п/п | Наименование тем | Объем дисциплины, час | | | | Форма текущего контроля успеваемости, промежуточной аттестации | |
|-------|------------------|-----------------------|---|----|----|--|----|
| | | Всего | Контактная работа обучающихся с преподавателем по видам учебных занятий | | | | СР |
| | | | Л | ЛР | ПЗ | | |
| | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|--------------------------------|--|-----|----|---|----|--|----|-------------|
| Тема 1 | Уголовная политика в сфере обеспечения экономической безопасности России | 21 | 3 | - | 7 | | 11 | <i>O, T</i> |
| Тема 2 | Характеристика правонарушений в экономической сфере | 22 | 4 | - | 7 | | 11 | <i>O, T</i> |
| Тема 3 | Основные понятия профилактики экономических преступлений | 22 | 4 | | 7 | | 11 | <i>O, T</i> |
| Тема 4 | Основные направления профилактики экономических преступлений органами внутренних дел | 22 | 4 | - | 7 | | 11 | <i>O, T</i> |
| Тема 5 | Основные направления профилактики правонарушений в сфере взаимоотношений государства и бизнеса | 21 | 3 | | 8 | | 10 | <i>O, T</i> |
| Контроль | | 0 | | | | | | |
| Форма промежуточной аттестации | | | | | | | | Зачет |
| Всего: | | 108 | 18 | | 36 | | 54 | |

O – опрос; T – тестирование

Заочная форма обучения

| № п/п | Наименование тем | Объем дисциплины, час | | | | | Форма текущего контроля успеваемости, промежуточной аттестации | |
|--------------------------------|--|-----------------------|---|----|----|-----|--|-------------|
| | | Всего | Контактная работа обучающихся с преподавателем по видам учебных занятий | | | | | |
| | | | Л | ЛР | ПЗ | КСР | | |
| Тема 1 | Уголовная политика в сфере обеспечения экономической безопасности России | 21 | 1 | - | 1 | | 19 | <i>O, T</i> |
| Тема 2 | Характеристика правонарушений в экономической сфере | 21 | 1 | - | 1 | | 19 | <i>O, T</i> |
| Тема 3 | Основные понятия профилактики экономических преступлений | 21 | 1 | - | 1 | | 19 | <i>O, T</i> |
| Тема 4 | Основные направления профилактики экономических преступлений органами внутренних дел | 21 | 1 | | 1 | | 19 | |
| Тема 5 | Основные направления профилактики правонарушений в сфере взаимоотношений государства и бизнеса | 20 | - | | 2 | | 18 | <i>O, T</i> |
| Контроль | | 4 | | | | | | |
| Форма промежуточной аттестации | | | | | | | | Зачет |
| Всего: | | 108 | 4 | | 6 | | 94 | |

Содержание учебной дисциплины

Тема 1. Уголовная политика в сфере обеспечения экономической безопасности России

Основополагающие идеи уголовной политики в обеспечении экономической безопасности России. Реализация уголовной политики в сфере экономической безопасности России.

Тема 2. Характеристика правонарушений в экономической сфере

Понятие и классификация экономических преступлений в уголовном праве и криминологии. Криминологическая характеристика преступлений в сфере экономической деятельности

Тема 3. Основные понятия профилактики экономических преступлений

Понятие предупреждения экономических преступлений. Основы общесоциального предупреждения экономических преступлений в условиях рыночной трансформации экономики России

Тема 4. Основные направления профилактики экономических преступлений органами внутренних дел.

Теоретические и правовые основы профилактики экономических преступлений органами внутренних дел. Характеристика профилактики экономических преступлений органами внутренних дел. Специальное предупреждение экономических преступлений как функция органов внутренних дел. Основные направления повышения эффективности профилактики экономических преступлений органами внутренних дел

Тема 5. Основные направления профилактики правонарушений в сфере взаимоотношений государства и бизнеса.

Предупреждение административных правонарушений в сфере экономической деятельности. Профилактика экономических преступлений (международно-правовой и зарубежный опыт). Организация внутреннего контроля за соблюдением государственных нормативов и стандартов в деятельности хозяйствующего субъекта.

4 Материалы текущего контроля успеваемости обучающихся и фонд оценочных средств промежуточной аттестации по дисциплине

4.1 Формы и методы текущего контроля успеваемости обучающихся и промежуточной аттестации.

В ходе реализации дисциплины Б1.В.10 «Методики расследования налоговых и экономических преступлений» используются следующие методы текущего контроля успеваемости обучающихся:

Табл. 4.1

| Тема | Методы текущего контроля успеваемости |
|--|---------------------------------------|
| Тема 1. Уголовная политика в сфере обеспечения экономической безопасности России | <i>опрос, тестирование</i> |
| Тема 2. Характеристика правонарушений в экономической сфере | <i>опрос, тестирование</i> |
| Тема 3. Основные понятия профилактики экономических преступлений | <i>опрос, тестирование</i> |
| Тема 4. Основные направления профилактики экономических преступлений органами внутренних дел | <i>опрос, тестирование</i> |
| Тема 5. Основные направления профилактики правонарушений в сфере взаимоотношений государства и бизнеса | <i>опрос, тестирование</i> |

Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы:

4.2 Материалы текущего контроля успеваемости обучающихся

Показатели, критерии и шкалы оценивания компетенций

Критерием оценивания компетенции является положительный результат по оценочным средствам. Описание шкал оценивания находится в п. 4.4 Методические материалы, определяющие процедуры оценивания знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующие этапы формирования компетенций.

Типовые оценочные материалы

В ходе реализации дисциплины используются следующие методы текущего контроля успеваемости обучающихся:

- при проведении занятий лекционного типа: контрольная работа, опрос на практическом занятии, тестирование
- при проведении занятий семинарского типа: контрольная работа, опрос на практическом занятии, тестирование
- при контроле результатов самостоятельной работы студентов: контрольная работа, опрос на практическом занятии, тестирование

Примерные темы докладов:

1. Индивидуальная предпринимательская деятельность: понятие, условия осуществления.
2. Особенности правового положения индивидуального предпринимателя. Государственная регистрация.
3. Особенности ответственности индивидуального предпринимателя. Несостоятельность (банкротство) индивидуального предпринимателя.
4. Юридическое лицо: понятие, признаки, правоспособность (понятие и виды).
5. Представительства и филиалы. Государственная регистрация и учредительные документы юридических лиц.
6. Организационно-правовые формы. Коммерческие и некоммерческие организации.
7. Особенности правового положения хозяйственных товариществ. Особенности правового положения хозяйственных обществ.
8. Общая правовая характеристика дочерних и зависимых обществ. Особенности предпринимательских объединений.
9. Особенности правового положения производственных кооперативов.
10. Особенности правового положения унитарных предприятий.
11. Общая правовая характеристика дочерних и зависимых обществ. Особенности предпринимательских объединений.

Пример варианта контрольной работы

1. На основе изучения учебной и специальной литературы, а также пользуясь материалами лекций, представьте (письменно) ответы на следующие вопросы:
 - ✓ Стратегия судебно-арбитражного процесса.
 - ✓ Основные элементы национальной судебной системы.
 - ✓ Законодательно-правовое обеспечение судебно-арбитражных процессов.
 - ✓ Судебные Органы России.

Оценочные средства для промежуточной аттестации

Вопросы к зачету:

1. Уголовная политика в сфере обеспечения экономической безопасности России

2. основополагающие идеи уголовной политики в обеспечении экономической безопасности России.
3. Реализация уголовной политики в сфере экономической безопасности России.
4. Характеристика правонарушений в экономической сфере
5. Понятие и классификация экономических преступлений в уголовном праве и криминологии.
6. Криминологическая характеристика преступлений в сфере экономической деятельности
7. Основные понятия профилактики экономических преступлений
8. Понятие предупреждения экономических преступлений.
9. Основы общесоциального предупреждения экономических преступлений в условиях рыночной трансформации экономики России
10. Основные направления профилактики экономических преступлений органами внутренних дел.
11. Теоретические и правовые основы профилактики экономических преступлений органами внутренних дел.
12. Характеристика профилактики экономических преступлений органами внутренних дел. Специальное предупреждение экономических преступлений как функция органов внутренних дел.
13. Основные направления повышения эффективности профилактики экономических преступлений органами внутренних дел
14. Основные направления профилактики правонарушений в сфере взаимоотношений государства и бизнеса.
15. Предупреждение административных правонарушений в сфере экономической деятельности.
16. Профилактика экономических преступлений (международно-правовой и зарубежный опыт).
17. Организация внутреннего контроля за соблюдением государственных нормативов и стандартов в деятельности хозяйствующего субъекта.

4.4 Методические материалы, определяющие процедуры оценивания знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующие этапы формирования компетенций

Табл.

| Оценочные средства (формы текущего и промежуточного контроля) | Показатели* оценки | Критерии** оценки |
|---|--------------------|---|
| Зачет | Зачтено | <p>Раскрыта сущность основных закономерностей экономико-правовой науки.</p> <p>Обосновано применение методов экономико-правовой науки в зависимости от конкретной ситуации.</p> |
| | Не зачтено | <p>Не раскрыта сущность основных закономерностей экономико-правовой науки.</p> <p>Не обосновано применение методов экономико-правовой науки в зависимости от конкретной</p> |

| | | |
|--|--|-----------|
| | | ситуации. |
|--|--|-----------|

Расчет итоговой рейтинговой оценки:

| Количество баллов | Оценка | |
|-------------------|-------------------|--------|
| | прописью | буквой |
| 96-100 | отлично | A |
| 86-95 | отлично | B |
| 71-85 | хорошо | C |
| 61-70 | хорошо | D |
| 51-60 | удовлетворительно | E |

Шкала перевода оценки из многобалльной в систему «зачтено»/ «не зачтено»:

| | |
|---------------------|--------------|
| от 0 до 50 баллов | «не зачтено» |
| от 51 до 100 баллов | «зачтено» |

Все задания, используемые для контроля компетенций, условно можно разделить на две группы:

1) задания, которые в силу своих особенностей могут быть реализованы только в процессе обучения (контрольная работа, тестирование);

2) задания, которые могут дополнять теоретические вопросы экзамена (практические задания, тестирование).

Выполнение заданий первого типа является необходимым для формирования и контроля ряда умений и навыков. Поэтому, в случае невыполнения заданий в процессе обучения, их необходимо «отработать» до экзамена. Вид заданий, которые необходимо выполнить для ликвидации «задолженности» определяется в индивидуальном порядке, с учетом причин невыполнения.

Процедура написания контрольной работы. Контрольная работа осуществляется на основе выданных преподавателями бланков вопросов к контрольной работе. Время написания от 30 до 45 минут.

Процедура зачета. Зачет проводится в форме контрольной работы. Контрольная работа имеет теоретическую или практическую направленность. Время написания работы 1 час 30 минут.

5 Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины

| Наименование темы или раздела дисциплины (модуля) | Трудоемкость, час. | Список рекомендуемой литературы | | Вопросы для самопроверки |
|--|--------------------|---------------------------------|----------------|---|
| | | Основная | Дополнительная | |
| Тема 1. Уголовная политика в сфере обеспечения экономической безопасности России | 27/14 | №1-10 | №1,2,7 | <ul style="list-style-type: none"> ✓ Стратегия экономической безопасности в переходный период развития экономики и политической системы. ✓ Основные элементы национальной экономической безопасности. ✓ Законодательно-правовое обеспечение экономической безопасности России. ✓ Органы управления и обеспечения экономической безопасности России. |

| | | | | |
|--|-------|-------|-------------|---|
| Тема 2. Характеристика правонарушений в экономической сфере | 25/12 | №1-10 | №1,2,11 | <ul style="list-style-type: none"> ✓ Легальная и нелегальная экономика. ✓ Теневая экономика как составляющая легальной экономики. ✓ Элементы теневой экономики. ✓ Экономическая природа теневой экономической деятельности. |
| Тема 3. Основные понятия профилактики экономических преступлений | 29/14 | №1-10 | №3,11,12,13 | <ul style="list-style-type: none"> ✓ Предпринимательство как объект защиты. Признаки предпринимательства, определяющие его уязвимость ✓ Безопасность предпринимательства, ее сущность. Функции предпринимательства и его безопасность. ✓ Криминальная конкуренция, ее важнейшие признаки |
| Тема 4. Основные направления профилактики экономических преступлений органами внутренних дел | 27/14 | №1-10 | №7,15,17,19 | <ul style="list-style-type: none"> ✓ Понятие и объективная необходимость государственного регулирования и участия государства и муниципального образования в предпринимательской деятельности. ✓ Способы и формы участия государства и муниципальных образований в экономической деятельности. |
| Тема 5. Основные направления профилактики правонарушений в сфере взаимоотношений государства и бизнеса | | | | ✓ |
| Контроль | 0/0 | | | |
| Итого | 108 | | | |

6.1 Основная учебная литература:

1. Азарова Е.Г., Беляева О.А., Борзило Е.Ю. и др. Комментарий практики рассмотрения экономических споров (судебно-арбитражной практики). Научно-практическое пособие. - М.: ИЗиСП, 2017. - 184 с.

2. Авдийский В.И., Дадалко В.А., Синявский Н.Г. Национальная и региональная экономическая безопасность России Учебное пособие. — М. : Инфра-М, 2017. — 363 с.

3. Теневая экономика и экономическая безопасность государства : учеб. пособие / В.И. Авдийский, В.А. Дадалко, Н.Г. Синявский. — 3-е изд., перераб. и доп. — М. : ИНФРА-М, 2018. — 538 с. — (Высшее образование: Бакалавриат). — www.dx.doi.org/10.12737/24758. — Режим доступа: <http://znanium.com/catalog/product/926812>

4. Аксенов И.В. Конституционное право Российской Федерации: Учебное пособие. - Томский политехнический университет; -2011,-144 с.

5. Варламова, А. Н. Правовое обеспечение развития конкуренции : учеб. пособие / А. Н. Варламова ; Моск. гос. ун-т им. М. В. Ломоносова, Юрид. фак., Каф. коммерческого права и основ правоведения. - М. : Статут, 2010. - 300 с. <http://www.iprbookshop.ru/28988.html>

6. Гранберг А.Г. и другие «Региональное развитие: опыт России и ЕС». - М.: «ЭКОНОМИКА», 2010.
7. Гриб В. В. Взаимодействие органов государственной власти и институтов гражданского общества в Российской Федерации Текст. : автореф. дис. . д-ра юрид. наук / В: В. Гриб. М., 2011.
8. Домаков В.В., Домаков И.В., Матвеев А.В., Матвеев В.В. Специфика несостоятельности (банкротства) при стабильной направленности хозяйствования (монография). СПб.: Изд-во «Стратегия будущего», 2018.
9. Матвеев А.В. Противодействие коррупции. Часть III. (учебно-методическое пособие в схемах): СПб.: Изд-во «Стратегия будущего», 2016. – 121 с.
10. Матвеев А.В. Противодействие коррупции. Часть II. (учебно-методическое пособие в схемах): СПб.: Изд-во «Стратегия будущего», 2016. – 142 с.
11. Матвеев А.В. Противодействие коррупции. Часть I. (учебно-методическое пособие в схемах): СПб.: Изд-во «Стратегия будущего», 2015. – 137 с.
12. Матвеев А.В., Правовое обеспечение экономической безопасности: Учебно-методическое пособие – СПб: «Стратегия будущего», 2019.
13. Матвеев А.В. Оценка эффективности обеспечения экономико-правовой безопасности предприятий (монография). СПб.: Изд-во «Стратегия будущего», 2018.
14. Национальная и региональная экономическая безопасность России : учеб. пособие / В.И. Авдийский, В.А. Дадалко, Н.Г. Синявский. — М. : ИНФРА-М, 2016. — 363 с. + Доп. материалы [Электронный ресурс; Режим доступа <http://www.znaniium.com>]. — (Высшее образование: Бакалавриат). — www.dx.doi.org/10.12737/20529. - Режим доступа: <http://znaniium.com/catalog/product/552890>
15. Павлов, П. В. Правовое обеспечение экономики : учеб. пособие / П. В. Павлов. - М. : Магистр [и др.], 2010. - 383 с
16. Румынина, В. В. Правовое обеспечение профессиональной деятельности : [учебник для образоват. учреждений сред. проф. образования] / В. В. Румынина. - 6-е изд., стер. - М. : Академия, 2010. - 187 с.

6.2 Дополнительная учебная литература:

1. Гладких В.И. Квалификация преступлений в сфере экономики. Курс лекций. — М.: Юрлитинформ, 2014. — 430 с.
2. Европейское право. Право Европейского Союза и правовое обеспечение защиты прав человека. Под ред. д. ю. н., проф. Л. М. Энтин. — 2-е изд., пересмотр, и доп. — М.: Норма, 2007. — 960 с.
3. Ефремов И.А. Судебная экспертиза (краткое научно-практическое пособие для адвокатов). М.: Юстиция, 2013.
4. Косаренко, Н. Н. Правовое обеспечение государственного и муниципального финансового контроля : учеб.-метод. комплекс : направление подгот. «Юриспруденция». Магистерская программа «Административное, финансовое право» / Н. Н. Косаренко ; Рос. акад. гос. службы при Президенте Рос. Федерации. - М. : Изд-во РАГС, 2010. - 91 с.
5. Вологдин, А. А. Правовое регулирование внешнеэкономической деятельности : учеб. пособие для магистров : для студентов вузов, обучающихся по направлению 030501 (021100) «Юриспруденция», по специальностям 030501 (021100) «Юриспруденция», 030500 (521400) «Юриспруденция (бакалавр)», 030500 (521400) «Юриспруденция (магистр)» / А. А. Вологдин ; Всерос. акад. внеш. торговли. - 3-е изд., испр. и доп. - М. : Юрайт, 2012. - 445 с.
6. Востряков, Л. Е. Государственная культурная политика: понятия и модели / Л. Е. Востряков; Федер. гос. бюджетное образовательное учреждение высш. проф. образования, Рос. акад. нар. хоз-ва и гос. службы при Президенте Рос. Федерации, Сев.-Зап. ин-т. - СПб. : Изд-во СЗИ РАНХиГС, 2011. - 167 с.

7. Государственная внешнеэкономическая политика Российской Федерации : [учебник для студентов вузов, обучающихся по направлениям подготовки «Экономика и упр.» / кол. авт.] ; под общ. ред. А. Г. Авшарова. - СПб.[и др.] : Питер, 2012. - 524 с.
8. Кириченко С.В. Арбитражный процесс. Учебное пособие. - Ростов-на-Дону: ДГТУ, 2018. - 164 с.
9. Клейменова М.О. Налоговое право. Учебное пособие. — М.: Московский финансово-промышленный университет "Синергия", 2013. — 368 с.
10. Левкевич, М. М. Государственная и муниципальная политика в сфере здравоохранения: реализация и оценка эффективности : монография / М. М. Левкевич, Н. В. Рудлицкая. - М. : ИНФРА-М, 2011. - 216 с.
11. Манойло, А. В. Государственная информационная политика в условиях информационно-психологической войны / А. В. Манойло, А. И. Петренко, Д. Б. Фролов. - 3-е изд., стер. - М. : Горячая линия - Телеком, 2012. - 541 с.
12. Мелехин А.В. Судебная власть Российской Федерации: Курс лекций. — Подготовлен для системы КонсультантПлюс, 2012.
13. Никольская А.Г. Преступления в сфере экономической деятельности. Учебное пособие. - М.: РТА, 2011. - 216 с.
- 14. Организация предупреждения правонарушений в сфере экономики : учебник для бакалавров / В. И. Авдийский [и др.] ; под общ. ред. В. И. Авдийского, Ю. В. Трунцевского. — М. : Издательство Юрайт, 2015. — 272 с. — Серия : Бакалавр. Базовый курс.**
15. Печенкина, В. В. Государственная политика доходов: социальный и экономический аспекты : монография / В. В. Печенкина, Е. Н. Караева ; М-во образования и науки Рос. Федерации, Гос. образовательное учреждение высш. проф. образования «Орловская регион. акад. гос. службы». - Орел : Изд-во ОРАГС, 2010. - 144 с.
16. Российская юридическая энциклопедия / под ред. Сухарева А.Я. - М.: ИНФРА-М, 1999. - 1110 с.
17. Соловьев О.Г. Преступления в сфере экономической деятельности. Текст лекций. — Ярослав. гос. ун-т им. П.Г. Демидова. — Ярославль: ЯрГУ, 2010. — 72 с.
18. Тупчиенко, В. А. Государственная экономическая политика : [учеб. пособие для студентов вузов, обучающихся по направлениям экономики и упр.] / В.А. Тупчиенко. - М. : ЮНИТИ, 2013. - 663 с.
- 19. Тютин Д.В. Налоговое право. Курс лекций. - М.: ГроссМедиа, 2018. - 1672 с.**
20. Хохрякова, Э. А. Правовое обеспечение экономической безопасности в Российской Федерации [Текст] : учебно-методическое пособие для практических занятий / Э. А. Хохрякова. - Челябинск: [Цицера], 2013. - 38 с.
21. Шишулина Т.П., Корецкая-Гармаш В.А. Налоговое право. Курс лекций. - Екатеринбург: УГЛТУ, 2017. - 43 с.

6.3 Учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы

Описание системы оценивания

Оценка результатов производится на основе балльно-рейтинговой системы (БРС). Использование БРС осуществляется в соответствии с приказом от 28 августа 2014 г. №168 «О применении балльно-рейтинговой системы оценки знаний студентов». БРС по дисциплине отражена в схеме расчетов рейтинговых баллов (далее – схема расчетов (табл. 9)). Схема расчетов сформирована в соответствии с учебным планом направления, согласована с руководителем научно-образовательного направления, утверждена деканом факультета. Схема расчетов доводится до сведения студентов на первом занятии по данной дисциплине и является составной частью рабочей программы дисциплины и содержит информацию по изучению дисциплины, указанную в Положении о балльно-рейтинговой системе оценки знаний обучающихся в РАНХиГС.

На основании п. 14 Положения о балльно-рейтинговой системе оценки знаний обучающихся в РАНХиГС в институте принята следующая шкала перевода оценки из многобалльной системы в пятибалльную:

Табл. Расчет итоговой рейтинговой оценки:

| | |
|---------------------|-------------------------|
| от 51 до 60 баллов | «удовлетворительно» (E) |
| от 61 до 65 баллов | «удовлетворительно» (D) |
| от 66 до 77 баллов | «хорошо» (C) |
| от 78 до 85 баллов | «хорошо» (B) |
| от 86 до 100 баллов | «отлично» (A) |

Табл. Шкала перевода оценки из многобалльной в систему «зачтено»/ «не зачтено»:

| | |
|---------------------|--------------|
| от 0 до 50 баллов | «не зачтено» |
| от 51 до 100 баллов | «зачтено» |

6.4 Нормативные правовые акты

1. Конвенция о защите прав человека и основных свобод [Текст]. Заключена в г. Риме 04.11.1950 (с изм. от 13.05.2004) (вместе с «Протоколом [N 1]» (Подписан в г. Париже 20.03.1952), «Протоколом N 4 об обеспечении некоторых прав и свобод помимо тех, которые уже включены в Конвенцию и первый Протокол к ней» (Подписан в г. Страсбурге 16.09.1963), «Протоколом N 7» (Подписан в г. Страсбурге 22.11.1984)). // Собрание законодательства РФ, 08.01.2001, N 2, ст. 163.
2. Конвенция о правовой помощи и правовых отношениях по гражданским, семейным и уголовным делам [Текст]. Минск, 22 января 1993 года. (вступила в силу 19.05.1994, для Российской Федерации 10.12.1994) (с изм. от 28.03.1997) // Собрание законодательства РФ, 24.04.1995, N 17, ст. 1472.
3. Конвенция, учреждающая всемирную организацию интеллектуальной собственности. Подписана в Стокгольме 14 июля 1967 года и изменена 2 октября 1979 года
4. Конвенция по охране промышленной собственности. Подписана в Париже 20 марта 1883 г.
5. "Конституция Российской Федерации" (принята всенародным голосованием 12.12.1993) (с учетом поправок, внесенных Законами РФ о поправках к Конституции РФ от 30.12.2008 N 6-ФКЗ, от 30.12.2008 N 7-ФКЗ, от 05.02.2014 N 2-ФКЗ, от 21.07.2014 N 11-ФКЗ
6. Федеральный конституционный закон от 31.12.1996 N 1-ФКЗ (ред. от 30.10.2018) "О судебной системе Российской Федерации" (с изм. и доп., вступ. в силу с 01.01.2019)
7. Постановление Пленума Верховного Суда РФ от 15.11.2016 N 48 "О практике применения судами законодательства, регламентирующего особенности уголовной ответственности за преступления в сфере предпринимательской и иной экономической деятельности"
8. "Арбитражный процессуальный кодекс Российской Федерации" от 24.07.2002 N 95-ФЗ (ред. от 25.12.2018) (с изм. и доп., вступ. в силу с 01.09.2019)
9. "Гражданский процессуальный кодекс Российской Федерации" от 14.11.2002 N 138-ФЗ (ред. от 26.07.2019) (с изм. и доп., вступ. в силу с 01.09.2019)
10. "Кодекс административного судопроизводства Российской Федерации" от 08.03.2015 N 21-ФЗ (ред. от 27.12.2018) (с изм. и доп., вступ. в силу с 01.09.2019)
11. "Уголовно-процессуальный кодекс Российской Федерации" от 18.12.2001 N 174-ФЗ (ред. от 02.08.2019) (с изм. и доп., вступ. в силу с 01.09.2019)
12. Федеральный закон от 17 января 1992 г. № 2202-1 «О прокуратуре Российской Федерации» // СЗ РФ. 1995. № 47. Ст. 4472.
13. Федеральный закон "О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей" от 08.08.2001 N 129-ФЗ
14. Федеральный закон "О некоммерческих организациях" от 12.01.1996 N 7-ФЗ
15. "Гражданский кодекс Российской Федерации (часть четвертая)" от 18.12.2006 N 230-ФЗ (ред. от 18.07.2019)

16. Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях от 30 декабря 2001 г. № 195-ФЗ // СЗ РФ. 2002.
17. Гражданский кодекс Российской Федерации (часть первая) от 30.11.1994 № 51-ФЗ // СЗ РФ 1994, - № 32. - Ст. 3301.
18. Гражданский кодекс Российской Федерации (часть вторая) от 26.01.1996 № 14-ФЗ // СЗ РФ 1996, - № 5, ст. 410. Федеральный закон "Об общих принципах организации законодательных (представительных) и исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации" от 06.10.1999 N 184-ФЗ (последняя редакция) // "Собрание законодательства РФ", 18.10.1999, N 42, ст. 5005,
19. Федеральный закон "О несостоятельности (банкротстве)" от 26.10.2002 N 127-ФЗ
20. Федеральный закон "Об оперативно-розыскной деятельности" от 12.08.1995 N 144-ФЗ
21. Федеральный закон "О порядке опубликования и вступления в силу федеральных конституционных законов, федеральных законов, актов палат Федерального Собрания" от 14.06.1994 N 5-ФЗ // "Собрание законодательства РФ", 20.06.1994, N 8, ст. 801.
22. Федеральный закон от 27.07.2004 N 79-ФЗ (ред. от 28.12.2017) «О государственной гражданской службе Российской Федерации» // Собрание законодательства РФ", 02.08.2004, N 31, ст. 3215.
23. Федеральный закон от 02.05.2006 N 59-ФЗ (ред. от 27.11.2017) «О порядке рассмотрения обращений граждан Российской Федерации» // Собрание законодательства РФ" 08.05.2006, N 19, ст. 2060.
24. "Уголовный кодекс Российской Федерации" от 13.06.1996 N 63-ФЗ(ред. от 17.06.2019)
25. Федеральный закон от 27.07.2006 N 149-ФЗ (ред. от 18.03.2019) «Об информации, информационных технологиях и о защите информации».
26. Федеральный закон от 07.07.2003 N 126-ФЗ (ред. от 06.06.2019)"О связи"
27. Федеральный закон от 06.07.2016 N 374-ФЗ "О внесении изменений в Федеральный закон "О противодействии терроризму" и отдельные законодательные акты Российской Федерации в части установления дополнительных мер противодействия терроризму и обеспечения общественной безопасности""
28. Федеральный закон от 19 июня 2004 г. № 54-ФЗ «О собраниях, митингах, демонстрациях, шествиях и пикетированиях» // СЗ РФ. 2004. № 25. Ст. 2485.
29. Федеральный закон от 6 марта 2006 г. № 35-ФЗ «О противодействии терроризму» // СЗ РФ. 2006. № 11. Ст. 1146.
30. Федеральный закон от 18 июля 2006 г. № 109-ФЗ «О миграционном учете иностранных граждан и лиц без гражданства в Российской Федерации» // СЗ РФ. 2006. № 30. Ст. 3285.
31. Федеральный закон от 28 декабря 2010 г. № 390-ФЗ «О безопасности» // СЗ РФ. 2011. № 1. Ст. 2.
32. Федеральный закон от 7 февраля 2011 г. № 3-ФЗ «О полиции» // СЗ РФ. 2011. № 7. Ст. 900.
33. Федеральный закон от 6 апреля 2011 г. № 64-ФЗ «Об административном надзоре за лицами, освобожденными из мест лишения свободы» // СЗ РФ. 2011. № 15. Ст. 2037.
34. Федеральный закон от 30 ноября 2011 г. № 342-ФЗ «О службе в органах внутренних дел Российской Федерации и внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» // Официальный интернет-портал правовой информации
35. Федеральный закон "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд" от 05.04.2013 N 44-ФЗ
36. О защите прав потребителей: Закон Российской Федерации от 07.02.1992 № 2300-1
37. Указ Президента РФ от 29.06.2018 N 378 "О Национальном плане противодействия коррупции на 2018 - 2020 годы"
38. Указ Президента РФ от 13.05.2017 N 208 "О Стратегии экономической безопасности Российской Федерации на период до 2030 года"
39. Указ Президента Российской Федерации от 18 апреля 1996 г. № 567 «О координации деятельности правоохранительных органов по борьбе с преступностью» // СЗ РФ. 1996. № 17. Ст. 1958.

40. Указ Президента Российской Федерации от 9 марта 2004 № 314 «О системе и структуре федеральных органов исполнительной власти» // СЗ РФ. 2004. № 11. Ст. 945.
41. Указ Президента Российской Федерации от 1 марта 2011 г. № 248 «Вопросы Министерства внутренних дел Российской Федерации» // СЗ РФ. 2011. № 10. Ст. 1334.
42. Указ Президента Российской Федерации от 1 марта 2011 г. № 249 «Об утверждении Типового положения о территориальном органе Министерства внутренних дел Российской Федерации по субъекту Российской Федерации» // СЗ РФ. 2011. № 10. Ст. 1335.
43. Указ Президента Российской Федерации от 1 марта 2011 г. № 250 «Вопросы организации полиции» // СЗ РФ. 2011. № 10. Ст. 1336.
44. Концепции использования информационных технологий в деятельности федеральных органов государственной власти, одобренная распоряжением Правительства Российской Федерации от 27.09.2004 № 1244-р// Российская газета. 2004. 7 окт.
45. Указ Президента РФ от 05.12.2016 N 646 "Об утверждении Доктрины информационной безопасности Российской Федерации" //Российская газета. 2016. 6 дек.
46. Указ Президента РФ от 17.03.2008 N 351 (ред. от 22.05.2015)"О мерах по обеспечению информационной безопасности Российской Федерации при использовании информационно-телекоммуникационных сетей международного информационного обмена"
47. Указ Президента РФ от 09.05.2017 N 203"О Стратегии развития информационного общества в Российской Федерации на 2017 - 2030 годы""
48. Постановление Правительства РФ от 24.05.2010 N 365 (ред. от 02.02.2019)"О координации мероприятий по использованию информационно-коммуникационных технологий в деятельности государственных органов".
49. Постановление Правительства РФ от 5 марта 2009 г. N 195 «Об утверждении Правил проведения экспертизы проектов нормативных правовых актов и иных документов в целях выявления в них положений, способствующих созданию условий для проявления коррупции» [Текст]. // Собрание законодательства РФ, 09.03.2009, N 10, ст. 1240.
50. Постановление Правительства РФ от 26.02.2010 N 96 (ред. от 10.07.2017) «Об антикоррупционной экспертизе нормативных правовых актов и проектов нормативных правовых актов» (вместе с «Правилами проведения антикоррупционной экспертизы нормативных правовых актов и проектов нормативных правовых актов», "Методикой проведения антикоррупционной экспертизы нормативных правовых актов и проектов нормативных правовых актов») [Текст]. // Собрание законодательства РФ, 08.03.2010, N 10, ст. 1084.

6.5 Интернет-ресурсы

1. <https://znanium.com/bookread2.php?book=926812&spec=1>
2. <https://znanium.com/bookread2.php?book=552890&spec=1>
3. Официальный сайт Президента России. [Электронный ресурс] .
4. Официальный портал Совета Безопасности Российской Федерации. [Электронный ресурс].
5. Официальный портал Государственного совета Российской Федерации. [Электронный ресурс] .
6. Официальный интернет-портал правовой информации (Государственная система правовой информации) . [Электронный ресурс] .
7. Официальный портал Правительства Российской Федерации. [Электронный ресурс] .
8. Официальный портал Министерства внутренних дел Российской Федерации. [Электронный ресурс] ..
9. Электронные учебники электронно-библиотечной системы (ЭБС) «Айбукс» http://www.nwapa.spb.ru/index.php?page_id=76
10. Научно-практические статьи по экономике и финансам Электронной библиотеки ИД «Гребенников» http://www.nwapa.spb.ru/index.php?page_id=76
11. Статьи из журналов и статистических изданий Ист Вью http://www.nwapa.spb.ru/index.php?page_id=76
12. Электронно-библиотечная система «Айбукс»

13. Электронная библиотека ИД «Гребенников»
14. East View Information Services, Inc. (Ист-Вью)
15. Энциклопедии и справочники компании Рубрикон
16. Polpred.com Обзор СМИ.
17. EBSCO Publishing - доступ к журналам таких издательств как Blackwell publishers, Springer, Elsevier, Harvard business school, Taylor and Francis, Academy of Management, Transaction publishers, American institute of physics, University of california press и многие другие.
18. Мировое издательство Emerald eJournals Premier - электронное собрание рецензируемых журналов по всем основным дисциплинам менеджмента
19. Архив научных журналов 2011 Cambridge Journals Digital Archive Complete Collection издательства Cambridge University Press: <http://journals.cambridge.org/action/displaySpecialPage?pageId=3092&archive=3092>
20. Международное издательство SAGE Publications (штаб-квартиры в США, Великобритании (Лондон), Индии)
21. Американское издательство Annual Reviews
22. Oxford Journals Archive - архив политематических научных журналов издательства Oxford University Press.
23. T&F 2011 Journal Archives Collection - архив научных журналов издательства Taylor and Francis.
24. The American Association for the Advancement of Science (AAAS) - цифровой архив статей журнала Science.
25. Nature journal Digital archive - цифровой архив журнала Nature издательства Nature Publishing Group.
26. <http://vestnik.uapa.ru/en/issue/2012/01/38/> - Вопросы управления
27. [www.nnir.ru /](http://www.nnir.ru/) - Российская национальная библиотека
28. [www.nns.ru /](http://www.nns.ru/) - Национальная электронная библиотека
29. [www.rsi.ru /](http://www.rsi.ru/) - Российская государственная библиотека
30. <http://www.uecs.ru/> - Управление экономическими системами
31. [www.biznes-karta.ru /](http://www.biznes-karta.ru/) - Агентство деловой информации «Бизнес-карта»
32. [www.rbs.ru /](http://www.rbs.ru/) - Информационное агентство «РосБизнесКонсалтинг»
33. [www.aport.ru /](http://www.aport.ru/) - Поисковая система
34. [www.busineslearning.ru /](http://www.busineslearning.ru/) - Система дистанционного бизнес образования
35. <http://www.gks.ru/> - Федеральная служба государственной статистики
36. <http://www.consultant.ru/>-Консультант плюс
37. <http://www.garant.ru/> - Гарант

6.6 Иные источники

1. EBSCO Publishing - доступ к журналам таких издательств как Blackwell publishers, Springer, Elsevier, Harvard business school, Taylor and Francis, Academy of Management, Transaction publishers, American institute of physics, University of california press и многие другие.
2. Мировое издательство Emerald eJournals Premier - электронное собрание рецензируемых журналов по всем основным дисциплинам менеджмента
3. Архив научных журналов 2011 Cambridge Journals Digital Archive Complete Collection издательства Cambridge University Press: <http://journals.cambridge.org/action/displaySpecialPage?pageId=3092&archive=3092>
4. Международное издательство SAGE Publications (штаб-квартиры в США, Великобритании (Лондон), Индии)
5. Американское издательство Annual Reviews
6. Oxford Journals Archive - архив политематических научных журналов издательства Oxford University Press.
7. T&F 2011 Journal Archives Collection - архив научных журналов издательства Taylor and Francis.

8. The American Association for the Advancement of Science (AAAS) - цифровой архив статей журнала Science.
9. Nature journal Digital archive - цифровой архив журнала Nature издательства Nature Publishing Group.

7 Материально-техническая база, информационные технологии, программное обеспечение и информационные справочные системы

| № п/п | Наименование дисциплины (модуля), практик в соответствии с учебным планом | Наименование специальных помещений и помещений для самостоятельной работы | Оснащенность специальных помещений и помещений для самостоятельной работы | Перечень лицензионного программного обеспечения. Реквизиты подтверждающего документа |
|-------|---|---|---|--|
| 1 | Методики расследования налоговых и экономических преступлений | Тематические аудитории специальности «Экономическая безопасность», Компьютерные классы. Иные аудитории Факультета таможенного администрирования и безопасности (в соответствии с расписанием занятий), оснащенные средствами мультимедиа и досками Учебные аудитории для проведения занятий лекционного типа, занятий семинарского типа, групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации. Кабинеты, оснащенные макетами, наглядными учебными пособиями, и другими техническими средствами и оборудованием, обеспечивающими реализацию проектируемых результатов обучения | Оснащены рабочими станциями ПК, средствами мультимедиа и досками. Звуковые динамики; программные средства, обеспечивающие прослушивание материалов в формате MP3, WMA, а также просмотр видеоматериалов. Программное обеспечение Microsoft Word, Microsoft Power Point для подготовки текстового материала, графических иллюстраций, презентаций. | Лицензионное соглашение с Microsoft Windows 10 SBR003-1706010146-42 от 07.07.2017 по 31.07.2020 Microsoft Office Professional 2016 SBR003-1706010146-42 от 07.07.2017 по 31.07.2020 СПС Консультант-Плюс 0372100052814 000062-0358818-01 от 16.12.2014 бессрочно ВЭД-Инфо, ВЭД-Алфавит, ВЭД-Платежи, ВЭД-Декларант расширенная версия, ВЭД-Контроль. Контракт 180117-С от 18.01.2017 – 1 год |

Информационные справочные системы

1. <http://sziu.ranepa.ru/component/zoo/vhod-v-elektronnyu-informacionno-obrazovatelnyu-sredu> - Электронная информационно-образовательная среда
2. http://nwipa.ru/cat/avesta_elcat.php - Автоматизированная информационная библиотечная система
3. <http://eds.b.ebscohost.com/eds/search/basic?vid=1&sid=5d27f7d7-ba85-44b2-9c74-d2a5fc97f07b%40sessionmgr102> – научная библиотека СЗИУ РАНХиГС
4. <https://ibooks.ru/home.php?routine=bookshelf> - электронно-библиотечная система БС Айбукс
5. <https://e.lanbook.com/> - электронно-библиотечная система Лань
6. <http://www.iprbookshop.ru/> - ЭБС IPRBooks
7. <https://grebennikon.ru/> - ЭБС ИД Гребенников
8. <https://biblio-online.ru/> - ЭБС Юрайт
9. <http://site.ebrary.com/lib/ranepa> - ЭБС Ebrary

10. https://dlib.eastview.com/?jsessionid=aaaQppOIFfNE9_8FcPeaw – ЭБС Российские журналы, статистика