

Документ подписан простой электронной подписью
Информация о владельце:
ФИО: Сыров Игорь Анатольевич
Должность: Директор
Дата подписания: 30.10.2023 11:47:47
Уникальный программный ключ:
b683afe664d7e9f64175886cf9626a196149ad36

СТЕРЛИТАМАКСКИЙ ФИЛИАЛ
ФЕДЕРАЛЬНОГО ГОСУДАРСТВЕННОГО БЮДЖЕТНОГО ОБРАЗОВАТЕЛЬНОГО
УЧРЕЖДЕНИЯ ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
«УФИМСКИЙ УНИВЕРСИТЕТ НАУКИ И ТЕХНОЛОГИЙ»

Факультет
Кафедра

Экономический
Экономической теории и анализа

Рабочая программа дисциплины (модуля)

дисциплина ***Б1.В.ДВ.06.02 Методы выявления экономических правонарушений***

часть, формируемая участниками образовательных отношений

Специальность

38.05.01

Экономическая безопасность

код

наименование специальности

Программа

Экономико-правовое обеспечение экономической безопасности

Форма обучения

Очная

Для поступивших на обучение в
2023 г.

Разработчик (составитель)

доктор экономических наук, профессор кафедры

Бирюков А. Н.

ученая степень, должность, ФИО

1. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с установленными в образовательной программе индикаторами достижения компетенций	3
2. Цели и место дисциплины (модуля) в структуре образовательной программы	5
3. Объем дисциплины (модуля) в зачетных единицах с указанием количества академических или астрономических часов, выделенных на контактную работу обучающихся с преподавателем (по видам учебных занятий) и на самостоятельную работу обучающихся	5
4. Содержание дисциплины (модуля), структурированное по темам (разделам) с указанием отведенного на них количества академических часов и видов учебных занятий.....	5
4.1. Разделы дисциплины и трудоемкость по видам учебных занятий (в академических часах).....	5
4.2. Содержание дисциплины, структурированное по разделам (темам)	6
5. Учебно-методическое обеспечение для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине (модулю).....	12
6. Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины (модуля)	13
6.1. Перечень учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины (модуля)	13
6.2. Перечень электронных библиотечных систем, современных профессиональных баз данных и информационных справочных систем	14
6.3. Перечень лицензионного и свободно распространяемого программного обеспечения, в том числе отечественного производства	15
7. Материально-техническая база, необходимая для осуществления образовательного процесса по дисциплине (модулю)	15

1. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с установленными в образовательной программе индикаторами достижения компетенций

Формируемая компетенция (с указанием кода)	Код и наименование индикатора достижения компетенции	Результаты обучения по дисциплине (модулю)
<p>ПК-2. Способен готовить аналитические материалы для принятия мер по линии противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма в организации</p>	<p>ПК-2.1. Использует основы законодательства по линии противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма в организации в профессиональной деятельности.</p>	<p>Обучающийся должен: Знать: основы законодательства по линии противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма в организации в профессиональной деятельности; Уметь: использовать основы законодательства по линии противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма в организации в профессиональной деятельности; Владеть: основами законодательства по линии противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма в организации в профессиональной деятельности.</p>
	<p>ПК-2.2. Применяет правовые нормы и требования при выявлении подозрительных операций и сделок в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма в организации.</p>	<p>Обучающийся должен: Знать: правовые нормы и требования при выявлении подозрительных операций и сделок в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма в организации; Уметь: применять правовые нормы и требования при выявлении подозрительных операций и сделок в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию</p>

		<p>терроризма в организации; Владеть: правовыми нормами и требованиями при выявлении подозрительных операций и сделок в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма в организации.</p>
	<p>ПК-2.3. Осуществляет экономические расчеты и использует их результаты в своей профессиональной деятельности в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма в организации и обеспечения экономической безопасности хозяйствующих субъектов.</p>	<p>Обучающийся должен: Знать: осуществлять экономические расчеты и использует их результаты в своей профессиональной деятельности в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма в организации и обеспечения экономической безопасности хозяйствующих субъектов; Уметь: осуществлять экономические расчеты и использует их результаты в своей профессиональной деятельности в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма в организации и обеспечения экономической безопасности хозяйствующих субъектов; Владеть: экономическими расчетами и использует их результаты в своей профессиональной деятельности в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма в организации и обеспечения экономической безопасности хозяйствующих субъектов.</p>

2. Цели и место дисциплины (модуля) в структуре образовательной программы

Цели изучения дисциплины:

дать будущим специалистам в области экономической безопасности знания теоретических основ и приобрести практические навыки методов расследования преступлений в сфере экономике, а также нормативно-законодательной базой, регламентирующей уголовно- процессуальные вопросы, выявления, документирования, раскрытия в ходе предварительного расследования преступлений в РФ.

Дисциплина реализуется в рамках как "Часть, формируемая участниками образовательных отношений, Дисциплины по выбору". Для освоения дисциплины необходимы компетенции, сформированные в рамках изучения следующих дисциплин: "Правовые основы обеспечения экономической безопасности", "Теневая экономика и экономическая безопасность", "Основы квалификации экономических преступлений", "Правовые основы национальной системы по противодействию легализации преступных доходов" и др.

Дисциплина изучается на 5 курсе в 9 семестре

3. Объем дисциплины (модуля) в зачетных единицах с указанием количества академических или астрономических часов, выделенных на контактную работу обучающихся с преподавателем (по видам учебных занятий) и на самостоятельную работу обучающихся

Общая трудоемкость (объем) дисциплины составляет 4 зач. ед., 144 акад. ч.

Объем дисциплины	Всего часов
	Очная форма обучения
Общая трудоемкость дисциплины	144
Учебных часов на контактную работу с преподавателем:	
лекций	24
практических (семинарских)	40
другие формы контактной работы (ФКР)	0,2
Учебных часов на контроль (включая часы подготовки):	
дифференцированный зачет	
Учебных часов на самостоятельную работу обучающихся (СР)	79,8

Формы контроля	Семестры
дифференцированный зачет	9

4. Содержание дисциплины (модуля), структурированное по темам (разделам) с указанием отведенного на них количества академических часов и видов учебных занятий

4.1. Разделы дисциплины и трудоемкость по видам учебных занятий (в академических часах)

№ п/п	Наименование раздела / темы дисциплины	Виды учебных занятий, включая самостоятельную работу обучающихся и трудоемкость (в часах)	
		Контактная работа с преподавателем	СР

		Лек	Пр/Сем	Лаб	
1	Раздел 1. Тенденции развития правонарушений в сфере экономики	4	8	0	19,8
1.1	Тема 1. Общая характеристика дисциплины "Методика выявления экономических правонарушений"	2	4	0	9,8
1.2	Тема 2. Использование специальных познаний при выявлении экономических правонарушений	2	4	0	10
2	Раздел 2. Структура методов выявления экономических правонарушений	20	32	0	60
2.1	Тема 3. Общие положения методики выявления экономических преступлений	2	4	0	10
2.2	Тема 4. Методика выявления экономических преступлений, предусмотренных гл. 21 Уголовного кодекса РФ	4	6	0	10
2.3	Тема 5. Методика выявления экономических преступлений, предусмотренных гл. 22 Уголовного кодекса РФ	4	6	0	10
2.4	Тема 6. Методика выявления экономических преступлений, предусмотренных гл. 23 Уголовного кодекса РФ	4	6	0	10
2.5	Тема 7. Административные правонарушения в сфере экономики и методика их выявления.	4	6	0	10
2.6	Тема 8. Налоговые правонарушения и методика их выявления	2	4	0	10
	Итого	24	40	0	79,8

4.2. Содержание дисциплины, структурированное по разделам (темам)

Курс лекционных занятий

№	Наименование раздела / темы дисциплины	Содержание
1	Раздел 1. Тенденции развития правонарушений в сфере экономики	
1.1	Тема 1. Общая характеристика дисциплины "Методика выявления экономических правонарушений"	<p>Понятие, предмет, методология дисциплины "Методика выявления экономических правонарушений", её связь с другими дисциплинами. Источники, система дисциплины. Структура криминалистической методики.</p> <p>Научные основы методики выявления экономических правонарушений. Информационно-теоретические начала и общие принципы методики.</p> <p>Информационная структура частных методик.</p> <p>Методологические начала методики.</p>

1.2	Тема 2. Использование специальных познаний при выявлении экономических правонарушений	<p>Понятие и содержание специальных знаний. Формы использования специальных знаний при выявлении экономических правонарушений. Использование специальных знаний в формах ревизии (инвентаризации), налоговой и аудиторской проверок при выявлении экономических правонарушений. Правовые основы ревизии (проверок). Порядок назначения ревизий (проверок) органом расследования. Организационные особенности производства ревизии (проверки) по требованию органов расследования. Оформление акта ревизии (проверки). Оценка результатов ревизии (проверки) органами расследования и их последующие действия. Вопросы, связанные с инвентаризацией имущества и финансовых обязательств. Налоговая проверка как форма использования специальных знаний при выявлении экономических правонарушений. Аудит как форма использования специальных знаний при выявлении экономических правонарушений.</p>
2	Раздел 2. Структура методов выявления экономических правонарушений	
2.1	Тема 3. Общие положения методики выявления экономических преступлений	<p>Понятие, особенности, классификация экономических преступлений. Криминалистическая характеристика экономических преступлений: понятие, сущность и значение. Элементы криминалистической характеристики. Значение криминалистической характеристики для успешного выявления экономических преступлений. Понятие следственной ситуации. Анализ и оценка следственной ситуации для обоснования выбора тактических компонентов и приемов воздействия на ситуацию. Факторы, оказывающие влияние на формирование следственной ситуации. Объективные факторы: время, место, обстоятельства совершения преступления; наличие и характер имеющейся информации; ее надежность, интенсивность исчезновения доказательств, наличие сил и средств. Субъективные факторы: психологическое состояние участников расследования; противодействие расследованию (со стороны лиц, совершивших преступление, защитников, коррумпированных лиц, и т.д.). Виды следственных ситуаций: простые (бесконфликтные) ситуации; сложные ситуации; проблемная ситуация; конфликтная ситуация; типичная ситуация; конкретная ситуация.</p>

2.2	Тема 4. Методика выявления экономических преступлений, предусмотренных гл. 21 Уголовного кодекса РФ	<p>Методика выявления присвоения (растраты), мошенничества и вымогательства. Уголовно-правовая и криминалистическая характеристика присвоения (растраты), мошенничества и вымогательства. Обстоятельства, подлежащие выяснению в процессе выявления указанных видов хищений. Предмет доказывания при расследовании присвоения (растраты), мошенничества и вымогательства. Методы выявления фактов, свидетельствующих о признаках преступления. Предварительная проверка первичных материалов.</p> <p>Исходные следственные ситуации, версии. Основания возбуждения таких дел. Следственные действия, оперативно-розыскные мероприятия и иные средства установления признаков составов преступлений. Использование помощи экспертов и специалистов при выявлении присвоения (растраты), мошенничества и вымогательства.</p>
2.3	Тема 5. Методика выявления экономических преступлений, предусмотренных гл. 22 Уголовного кодекса РФ	<p>Методика выявления воспрепятствования законной предпринимательской или иной деятельности. Методика выявления незаконного предпринимательства. Методика выявления легализации (отмывания) денежных средств или иного имущества, приобретенных лицом (другими лицами) преступным путем.</p> <p>Методика выявления незаконного получения кредита и злостного уклонения от погашения кредиторской задолженности.</p> <p>Методика выявления незаконного использования товарного знака.</p>
2.4	Тема 6. Методика выявления экономических преступлений, предусмотренных гл. 23 Уголовного кодекса РФ	<p>Методика выявления злоупотребления полномочиями. Уголовно-правовая характеристика преступления. Объективные и субъективные признаки состава преступления. Квалифицирующие признаки преступления. Криминалистическая характеристика преступления. Обстоятельства, подлежащие выяснению в процессе выявления преступления. Предмет доказывания при расследовании преступления. Методы выявления фактов, свидетельствующих о признаках преступления. Предварительная проверка первичных материалов. Исходные следственные ситуации, версии. Основания возбуждения дел. Следственные действия,</p>

		<p>оперативно-розыскные мероприятия и иные средства установления признаков составов преступлений. Особенности методики выявления злоупотребление полномочиями частными нотариусами и аудиторами, а также превышения полномочий частным детективом или работником частной охранной организации, имеющим удостоверение частного охранника, при выполнении ими своих должностных обязанностей. Методика выявления коммерческого подкупа. Уголовно-правовая характеристика преступления. Объективные и субъективные признаки состава преступления. Квалифицирующие признаки преступления. Криминалистическая характеристика преступления. Методы выявления фактов, свидетельствующих о признаках преступления. Обстоятельства, подлежащие выяснению в процессе выявления преступления. Предмет доказывания при расследовании преступления. Предварительная проверка первичных материалов. Исходные следственные ситуации, версии. Основания возбуждения дел.</p>
2.5	<p>Тема 7. Административные правонарушения в сфере экономики и методика их выявления.</p>	<p>Понятие, особенности и виды иных экономических правонарушений. Административные правонарушения в области предпринимательской деятельности (гл. 14 Кодекса РФ об административных правонарушениях). Состояние, структура и динамика административных правонарушений в области предпринимательской деятельности. Факторы, влияющие на совершение административных правонарушений в области предпринимательской деятельности. Особенности методики выявления отдельных экономических правонарушений, предусмотренных гл. 14 Кодекса РФ об административных правонарушениях. Административные правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг (гл. 15 Кодекса РФ об административных правонарушениях). Состояние, структура и динамика административных правонарушений в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг. Факторы, влияющие на совершение административных правонарушений в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг. Особенности методики выявления отдельных экономических правонарушений, предусмотренных гл. 15 Кодекса</p>

		<p>РФ об административных правонарушениях. Административные правонарушения в области таможенного дела (нарушение таможенных правил) (гл. 16 Кодекса РФ об административных правонарушениях). Состояние, структура и динамика административных правонарушений в области таможенного дела (нарушение таможенных правил). Факторы, влияющие на совершение административных правонарушений в области таможенного дела (нарушение таможенных правил). Особенности методики выявления отдельных экономических правонарушений, предусмотренных гл. 16 Кодекса РФ об административных правонарушениях.</p>
2.6	<p>Тема 8. Налоговые правонарушения и методика их выявления</p>	<p>Понятие, особенности, виды, состав налоговых правонарушений. Налоговые правонарушения совершаемые налогоплательщиками, налоговыми агентами, процессуальными лицами (гл. 16 Налогового кодекса РФ). Причины совершения, структура, динамика общих налоговых правонарушений. Особенности методики выявления отдельных налоговых правонарушений, применяемых налоговыми и правоохранительными органами. Налоговые правонарушения совершаемые банками (специальные налоговые правонарушения) (гл. 18 Налогового кодекса РФ). Состав, динамика, причины совершения банками налоговых правонарушений. Особенности методики выявления специальных налоговых правонарушений предусмотренных гл. 18 Налогового кодекса РФ. Полномочия налоговых органов, взаимодействие с правоохранительными органами в процессе выявления правонарушений в сфере налогообложения, предусмотренных налоговым законодательством Российской Федерации.</p>

Курс практических/семинарских занятий

№	Наименование раздела / темы дисциплины	Содержание
1	Раздел 1. Тенденции развития правонарушений в сфере экономики	
1.1	Тема 1. Общая характеристика дисциплины "Методика выявления экономических правонарушений"	<p>Организационно-управленческие и технологические методы выявления правонарушений. Понятие, особенности, классификация экономических правонарушений.</p>
1.2	Тема 2. Использование специальных познаний при выявлении экономических	<p>Судебные экспертизы как форма использования специальных знаний при выявлении экономических правонарушений. Понятие, сущность и виды</p>

	правонарушений	судебной экспертизы. Правовой статус эксперта. Порядок назначения судебной экспертизы. Производство судебной экспертизы. Экспертное заключение. Оценка заключения эксперта органом расследования. Современные возможности судебных экспертиз при выявлении экономических правонарушений. Судебно-экономические экспертизы. Судебно-товароведческая экспертиза. Криминалистические экспертизы документов. Судебные компьютерно-технические экспертизы.
2	Раздел 2. Структура методов выявления экономических правонарушений	
2.1	Тема 3. Общие положения методики выявления экономических преступлений	Понятие тактического решения. Требования, предъявляемые к тактическим решениям. Значение тактического решения для достижения целей расследования.
2.2	Тема 4. Методика выявления экономических преступлений, предусмотренных гл. 21 Уголовного кодекса РФ	Особенности методики выявления иных экономических преступлений, предусмотренных гл. 21 Уголовного кодекса РФ.
2.3	Тема 5. Методика выявления экономических преступлений, предусмотренных гл. 22 Уголовного кодекса РФ	Методика выявления изготовления или сбыта поддельных денег или ценных бумаг, пластиковых карт и иных платежных документов. Методика выявления налоговых преступлений.
2.4	Тема 6. Методика выявления экономических преступлений, предусмотренных гл. 23 Уголовного кодекса РФ	Следственные действия, оперативно-розыскные мероприятия и иные средства установления признаков составов преступлений.
2.5	Тема 7. Административные правонарушения в сфере экономики и методика их выявления.	Субъекты, уполномоченные выявлять и расследовать экономические правонарушения, предусмотренные Кодексом РФ об административных правонарушениях: правовой статус, классификация, взаимодействие правоохранительных органов и органов, осуществляющих контрольно-надзорные функции в сфере предпринимательской деятельности.
2.6	Тема 8. Налоговые правонарушения и методика их выявления	Понятие и виды юридической ответственности за нарушения налогового законодательства (налоговая, административная, уголовная). Понятие налоговой ответственности, различные подходы к определению данного понятия. Принципы правовой ответственности за налоговые правонарушения: принцип дифференциации; соразмерности; определенности; однократности; индивидуализации; обоснованности; отсутствия репрессивного характера. Понятие налогового правонарушения. Состав налогового правонарушения: объект, субъект,

		<p>объективная и субъективная сторона. Обстоятельства, имеющие правовое значение при привлечении к ответственности за совершение налогового правонарушения: 1) исключающие привлечение лица к ответственности; 2) смягчающие ответственность; 3) отягчающие ответственность. Виды налоговых правонарушений и иных нарушений норм законодательства о налогах и сборах, предусмотренные Налоговым кодексом Российской Федерации. Ответственность банков за нарушение обязанностей, предусмотренных законодательством о налогах и сборах.</p>
--	--	---

5. Учебно-методическое обеспечение для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине (модулю)

Обсуждение состояния методов выявления экономических правонарушений. Форма интерактивного взаимодействия – дискуссия. Подготовительная работа и регламент мероприятия: Группа из 4 студентов (по 2 человека на каждую подсистему) готовят выступления (приветствуются электронные презентации) с характеристиками состояния методов выявления экономических правонарушений. Особое внимание уделяется отражению динамики изменений параметров подсистем (тренды, ряды в виде диаграмм и таблиц). На занятии идет выступление пар подготовленных участников как оппонентов. Они дополняют выступления друг друга. Остальные студенты также задают вопросы выступающим. В конце занятия преподаватель подводит итоги дискуссии. Время проведения – «пара» – 90 мин (45 мин + 45 мин).

Перечень проблемных тем для проведения групповой дискуссии:

Темы проблемных заданий:

1. Мошеннические действия с использованием криптовалюты.
2. Махинации с банковскими картами.
3. Социальные сети, как площадка совершения сделок. Угрозы, методы выявления и борьбы с мошенническими действиями.
4. Основные виды деятельности Ассоциации дипломированных экспертов по мошенничеству (Association of Certified Fraud Examiners, ACFE).
5. Категории мошенничества. Мошенничество как один из видов экономических преступлений.
6. Мошеннические схемы, модель отнесения известных видов мошенничества по категориям.
7. Методика выявления махинаций в сфере снабжения экономического субъекта.
8. Основные методы борьбы с «откатами».
9. Действия руководства экономического субъекта по предотвращению махинаций в сфере снабжения.
10. Характеристика системы управления финансами экономического субъекта.
11. Использование современных программных комплексов и информационных систем в целях противодействия финансовым махинациям.

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

6.1. Перечень учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины (модуля)

Основная учебная литература:

1. Уголовное право Российской Федерации. Общая часть: Учебник / Под ред. Комиссаров В.С., - 2-е изд. - Москва :Статут, 2014. - 879 с.: ISBN 978-5-8354-0999-0. - Текст : электронный. - URL: <https://znanium.com/catalog/product/769881> (дата обращения: 06.05.2023). – Режим доступа: по подписке.
2. Кудрявцев, В. Н. Причины правонарушений : монография / В.Н. Кудрявцев. — Репр. изд. — Москва : Норма : ИНФРА-М, 2022. — 288 с. - ISBN 978-5-91768-775-9. - Текст : электронный. - URL: <https://znanium.com/catalog/product/1856800> (дата обращения: 06.05.2023). – Режим доступа: по подписке.
3. Грачева, Е. Ю. Правовое регулирование финансового контроля. Виды, формы и методы финансового контроля и надзора : учебник для магистратуры / отв. ред. Е. Ю. Грачева. — 2-е изд., доп. — Москва : Норма : ИНФРА-М, 2022. — 208 с. — DOI 10.12737/1856390. - ISBN 978-5-00156-224-5. - Текст : электронный. - URL: <https://znanium.com/catalog/product/1856390> (дата обращения: 06.05.2023). – Режим доступа: по подписке.
4. Нечевин, Д. К. Административно-правовые формы и методы противодействия коррупции : учебное пособие / Д. К. Нечевин, М. М. Поляков. — Москва : Норма : ИНФРА-М, 2021. — 128 с. - ISBN 978-5-91768-873-2. - Текст : электронный. - URL: <https://znanium.com/catalog/product/1220457> (дата обращения: 06.05.2023). – Режим доступа: по подписке.

Дополнительная учебная литература:

1. Пичугин, В. Безопасность бизнеса : Защита от уголовного преследования / Пичугин В. - Москва : Альпина Паблишер, 2016. - 176 с. - ISBN 978-5-9614-1076-1. - Текст : электронный // ЭБС "Консультант студента" : [сайт]. - URL : <https://www.studentlibrary.ru/book/ISBN9785961410761.html> (дата обращения: 06.05.2023).
2. Корноухов, В. Е. Методика расследования преступлений: теоретические основы : монография / В.Е. Корноухов. — Москва : Норма : ИНФРА-М, 2022. — 224 с. - ISBN 978-5-91768-263-1. - Текст : электронный. - URL: <https://znanium.com/catalog/product/1845455> (дата обращения: 06.05.2023). – Режим доступа: по подписке.
3. Чурилов, С. Н. Методика расследования преступлений: Общие положения / Чурилов С.Н. - Москва :Юстицинформ, 2009. - 232 с.ISBN 978-5-7205-0966-8. - Текст : электронный. - URL: <https://znanium.com/catalog/product/201655> (дата обращения: 06.05.2023). – Режим доступа: по подписке.
4. Гаджиев, Н. Г. Ревизионные и экспертно-аналитические методы выявления нарушений в учете и отчетности организаций : учебное пособие / Н.Г. Гаджиев, С.А. Коноваленко. — Москва : ИНФРА-М, 2022. — 218 с. — (Высшее образование: Специалитет). — DOI 10.12737/1474226. - ISBN 978-5-16-016993-4. - Текст : электронный. - URL: <https://znanium.com/catalog/product/1474226> (дата обращения: 06.05.2023). – Режим доступа: по подписке.
5. Чухнина, Г. Я. Документальное оформление выявления и раскрытия экономических и налоговых правонарушений и преступлений : практикум для студентов 38.05.01 «Экономическая безопасность» Специализация «Судебная экономическая экспертиза» / Г. Я. Чухнина. - Волгоград : ФГБОУ ВО Волгоградский ГАУ, 2020. - 84 с. - Текст : электронный. - URL: <https://znanium.com/catalog/product/1289020> (дата обращения: 06.05.2023). – Режим доступа: по подписке.

6.2. Перечень электронных библиотечных систем, современных профессиональных баз данных и информационных справочных систем

№ п/п	Наименование документа с указанием реквизитов
1	Договор на доступ к ЭБС ZNANIUM.COM между БашГУ в лице директора СФ БашГУ и ООО «Знаниум» № 3/22-эбс от 05.07.2022
2	Договор на доступ к ЭБС «ЭБС ЮРАЙТ» (полная коллекция) между БашГУ в лице директора СФ БашГУ и ООО «Электронное издательство ЮРАЙТ» № 1/22-эбс от 04.03.2022
3	Договор на доступ к ЭБС «Университетская библиотека онлайн» между БашГУ и «Нексмедиа» № 223-950 от 05.09.2022
4	Договор на доступ к ЭБС «Лань» между БашГУ и издательством «Лань» № 223-948 от 05.09.2022
5	Договор на доступ к ЭБС «Лань» между БашГУ и издательством «Лань» № 223-949 от 05.09.2022
6	Соглашение о сотрудничестве между БашГУ и издательством «Лань» № 5 от 05.09.2022
7	ЭБС «ЭБ БашГУ», бессрочный договор между БашГУ и ООО «Открытые библиотечные системы» № 095 от 01.09.2014 г.
8	Договор на БД диссертаций между БашГУ и РГБ № 223-796 от 27.07.2022
9	Договор о подключении к НЭБ и о предоставлении доступа к объектам НЭБ между БашГУ в лице директора СФ БашГУ с ФГБУ «РГБ» № 101/НЭБ/1438-П от 11.06.2019
10	Договор на доступ к ЭБС «ЭБС ЮРАЙТ» (полная коллекция) между УУНиТ в лице директора СФ УУНиТ и ООО «Электронное издательство ЮРАЙТ» № 1/23-эбс от 03.03.2023

Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» (далее - сеть «Интернет»)

№ п/п	Адрес (URL)	Описание страницы
1	http://government.ru/rugovclassifier/section/2297/	Официальный сайт Правительства Российской Федерации. Раздел: Безопасность и противодействие угрозам
2	https://companies.rbc.ru/	УПРАВЛЕНИЕ ГОСУДАРСТВЕННОЙ ИНСПЕКЦИИ ПО ТОРГОВЛЕ, КАЧЕСТВУ ТОВАРОВ И ЗАЩИТЕ ПРАВ ПОТРЕБИТЕЛЕЙ
3	https://www.nalog.gov.ru/rn77/	Федеральная налоговая служба
4	http://government.ru/rugovclassifier/section/2488/	Официальный сайт Правительства Российской Федерации. Раздел: Право и юстиция
5	http://econbez.ru/	Информационно-аналитический портал «Экономическая безопасность»
6	https://rosstat.gov.ru/statistic	Федеральная служба

		государственной статистики Раздел: «Официальная статистика»
7	http://www.nationalsecurity.ru	Национальная и государственная безопасность Российской Федерации по проблемам национальной и экономической безопасности
8	http://www.nationalsecurity.ru/	Образовательный проект о национальной безопасности
9	https://ach.gov.ru/	Счетная палата Российской Федерации
10	http://government.ru/department/89/events/	Федеральная антимонопольная служба (ФАС России)
11	https://roskazna.gov.ru/	Федеральное казначейство

6.3. Перечень лицензионного и свободно распространяемого программного обеспечения, в том числе отечественного производства

Наименование программного обеспечения
Office Standart 2007 Russian OpenLicensePack NoLevel Acdmc/200 / ООО «Общество информационных технологий». Государственный контракт №13 от 06.05.2009
Windows XP/Лицензионное соглашение MSDN. Государственный контракт №9 от 18.03.2008 г. ЗАО «СофтЛайн»
Гарант /Гарант ООО ЦУП. Договор № 11876 от 01.01.2022
Office Standart 2007 Russian OpenLicensePack NoLevel Acdmc/137 / ЗАО «СофтЛайн Трейд». Государственный контракт от 18.03.2008
Консультант Плюс Бюджетные организации/ВАШ КОНСУЛЬТАНТ ООО. Договор № 223/528 от 24.01.2022.
Office Standart 2010 RUS OLP NL Acdmc/200 /Лицензионный договор №04297 от 9.04.2012

7. Материально-техническая база, необходимая для осуществления образовательного процесса по дисциплине (модулю)

Тип учебной аудитории	Оснащенность учебной аудитории
Учебная аудитория для проведения занятий лекционного типа, учебная аудитория для проведения занятий семинарского типа, учебная аудитория для проведения практических работ, учебная аудитория для проведения групповых и индивидуальных консультаций, учебная аудитория текущего контроля и промежуточной аттестации	учебная мебель, доска, мультимедиа-проектор, экран настенный, учебно-наглядные пособия
Читальный зал: помещение для самостоятельной работы	Учебная мебель, учебно-наглядные пособия, компьютеры с доступом к сети «Интернет» и ЭИОС Филиала