

Документ подписан простой электронной подписью
Информация о владельце:
ФИО: Малодерябин Александр Владимирович
Должность: директор филиала
Дата подписания: 01.07.2025 09:37:12
Уникальный программный ключ:
94732c3d953a82d495dcc3155d5c573883fedd18

ФЕДЕРАЛЬНОЕ АГЕНТСТВО ЖЕЛЕЗНОДОРОЖНОГО ТРАНСПОРТА
ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
«ПРИВОЛЖСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ ПУТЕЙ СООБЩЕНИЯ»
НИПС-филиал ПривГУПС

Методы выявления экономических правонарушений **рабочая программа дисциплины (модуля)**

Специальность 38.05.01 Экономическая безопасность
Специализация Экономика-правовое обеспечение экономической безопасности

Квалификация **Экономист**

Форма обучения **очная**

Общая трудоемкость **3 ЗЕТ**

Виды контроля в семестрах:
зачеты 9

Распределение часов дисциплины по семестрам

Семестр (<Курс>.<Семестр на курсе>)	9 (5.1)		Итого	
	уп	рп	уп	рп
Неделя	16,7			
Вид занятий	уп	рп	уп	рп
Лекции	16	16	16	16
Практические	16	16	16	16
Конт. ч. на аттест. в период ЭС	0,15	0,15	0,15	0,15
В том числе в форме практ.подготовки	16	16	16	16
Итого ауд.	32	32	32	32
Контактная работа	32,15	32,15	32,15	32,15
Сам. работа	67	67	67	67
Часы на контроль	8,85	8,85	8,85	8,85
Итого	108	108	108	108

Программу составил(и):

д.соц.н., доцент, Полянина А.К.

Рабочая программа дисциплины

Методы выявления экономических правонарушений

разработана в соответствии с ФГОС ВО:

Федеральный государственный образовательный стандарт высшего образования - специалитет по специальности 38.05.01
Экономическая безопасность (приказ Минобрнауки России от 14.04.2021 г. № 293)

составлена на основании учебного плана: 38.05.01-25-1-ЭБп-НИПС.pli.plx

Специальность 38.05.01 Экономическая безопасность Направленность (профиль) Экономико-правовое обеспечение
экономической безопасности

Рабочая программа одобрена на заседании кафедры

Общеобразовательные и профессиональные дисциплины

И.о. зав. кафедрой к.с.н. Чистяков В.А.

1. ЦЕЛИ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

1.1	Формирование необходимых профессиональных знаний в области обеспечения экономической безопасности общества, государства и личности, субъектов экономической деятельности, знаний, умений и навыков применения анализа экономической, финансовой и управленческой информации для установления причинно-следственных связей явлений, а также навыков осуществления деятельности по предупреждению правонарушений, выявлению и устранению причин и условий, способствующих их совершению
-----	---

2. МЕСТО ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ) В СТРУКТУРЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ

Цикл (раздел) ОП:	Б1.В.ДВ.04.01
-------------------	---------------

3. КОМПЕТЕНЦИИ ОБУЧАЮЩЕГОСЯ, ФОРМИРУЕМЫЕ В РЕЗУЛЬТАТЕ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

ПК-2	Способен проводить финансовые расследования в целях ПОД/ФТ в организации
ПК-2.2	Владеет методикой определения типологии преступлений в сфере экономики
ПК-2.3	Обрабатывает материалы финансовых расследований
ПК-3	Способен проводить обработку аналитических материалов для принятия мер по линии ПОД/ФТ в организации
ПК-3.2	Проводит финансовый анализ информации об операциях (сделках) в совокупности с внешними информационными ресурсами с целью выявления типовых схем отмывания преступных доходов, действующих в различных регионах, отраслях и секторах экономики в целях ПОД/ФТ
08.021. Профессиональный стандарт "СПЕЦИАЛИСТ ПО ФИНАНСОВОМУ МОНИТОРИНГУ (В СФЕРЕ ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ ЛЕГАЛИЗАЦИИ ДОХОДОВ, ПОЛУЧЕННЫХ ПРЕСТУПНЫМ ПУТЕМ, И ФИНАНСИРОВАНИЮ ТЕРРОРИЗМА)", утвержденный приказом Министерства труда и социальной защиты Российской Федерации от 24 июля 2015 г. N 512н (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 17 августа 2015 г., регистрационный N 38561)	
ПК-2. В.	Проведение финансовых расследований в целях ПОД/ФТ в организации
V/02.7	Анализ материалов финансовых расследований, схем отмывания преступных доходов в целях ПОД/ФТ
ПК-3. В.	Проведение финансовых расследований в целях ПОД/ФТ в организации
V/03.7	Подготовка аналитических материалов для принятия мер по линии ПОД/ФТ в организации
ПК-3. С.	Организация финансового мониторинга в целях ПОД/ФТ в организации
C/03.8	Организация работы по выявлению операций (сделок), подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ, в организации

В результате освоения дисциплины (модуля) обучающийся должен

3.1	Знать:
3.1.1	- способы выявления правонарушений в сфере экономики;
3.1.2	- способы раскрытия и пресечения правонарушений в сфере экономики;
3.1.3	- методику документирования выявленных правонарушений в сфере экономики;
3.1.4	- причинно-следственные связи явлений, указывающие на возможные преступления или правонарушения в сфере экономики;
3.1.5	- события, указывающие на возможные преступления или правонарушения в сфере экономики;
3.1.6	- условия, способствующие совершению правонарушений в сфере экономики;
3.1.7	- методы сбора, обработки и анализа информации финансовой отчетности, формальные и неформальные системы перемещения ценностей и перевода денег;
3.1.8	- особенности секторов экономики, наиболее подверженных риску; признаки офшорных юрисдикций, финансовые и правовые инструменты и риски, характерные для данных юрисдикций
3.1.9	- критерии отбора материалов для анализа финансовой отчетности; характерные признаки подозрительной деятельности;
3.2	Уметь:
3.2.1	- применять способы выявления правонарушений в сфере экономики;
3.2.2	- применять способы раскрытия и пресечения правонарушений в сфере экономики;
3.2.3	- применять методику документирования выявленных правонарушений в сфере экономики;
3.2.4	- выявлять причинно-следственные связи явлений, указывающие на возможные преступления или правонарушения в сфере экономики;
3.2.5	- выявлять события, указывающие на возможные преступления или правонарушения в сфере экономики;
3.2.6	- выявлять условия, способствующие совершению правонарушений в сфере экономики;
3.2.7	- определять, оценивать и использовать источники информации при анализе финансовой отчетности;
3.2.8	- анализировать информацию о подозрительных операциях и сделках;
3.2.9	- подготавливать аналитические и отчетные материалы по вопросам мошенничества в финансовой отчетности;

3.2.10	- анализировать, структурировать и классифицировать информацию о мошенничестве в финансовой отчетности;
3.3 Владеть:	
3.3.1	- способами выявления правонарушений в экономике;
3.3.2	- способами раскрытия и пресечения правонарушений в сфере экономики;
3.3.3	- методикой документирования выявленных правонарушений в сфере экономики;
3.3.4	- навыками выявления причинно - следственных связей явлений, указывающих на возможные преступления или правонарушения в сфере экономики;
3.3.5	- навыками выявления событий, указывающих на возможные преступления или правонарушения в сфере экономики;
3.3.6	- навыками выявления условий, способствующих совершению правонарушений в сфере экономики;
3.3.7	- проверки полученной информации о возможных фактах мошенничества в финансовой отчетности, разработки плана мероприятий, необходимых для проведения финансового расследования в целях ПОД/ФТ, сбора дополнительной информации о финансовых операциях и сделках с признаками ОД/ФТ;
3.3.8	- анализа информации о возможных фактах мошенничества в финансовой
3.3.9	отчётности, полученных в результате мониторинга средств массовой информации, информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», а также в рамках сотрудничества участников профессиональных объединений;
3.3.10	- подготовки отчета о результатах проведенного финансового расследования по факту мошенничества в финансовой отчетности;
3.3.11	- анализа формальных и неформальных системы перемещения ценностей и перевода денег;

4. СТРУКТУРА И СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

Код занятия	Наименование разделов и тем /вид занятия/	Семестр / Курс	Часов	Примечание
	Раздел 1. Правовые формы и методы выявления экономических право- нарушений			
1.1	Понятие и содержание форм и методов выявления экономических правонарушений /Лек/	9	4	
1.2	Правовые основы ревизии. Аудит как форма использования специальных знаний при выявлении экономических правонарушений /Лек/	9	2	
1.3	Правила проведения ревизии /Пр/	9	2	Практическая подготовка
1.4	Процедура аудита /Пр/	9	2	Практическая подготовка
1.5	Состояние, структура и динамика административных правонарушений в области экономических отношений /Ср/	9	6	
1.6	Факторы, влияющие на совершение административных правонарушений в области экономических отношений /Ср/	9	8	
	Раздел 2. Административные правонарушения в сфере экономики, их виды			
2.1	Административное правонарушение: понятие, признаки /Лек/	9	2	
2.2	Административные правонарушения в области экономических отношений /Пр/	9	2	Практическая подготовка
2.3	Отграничение административных преступлений от уголовных преступлений /Лек/	9	2	
2.4	Понятие, особенности и виды экономических правонарушений. Их признаки, составы /Пр/	9	4	Практическая подготовка
2.5	Особенности методики выявления правонарушений в сфере экономики /Ср/	9	7	
2.6	Субъекты, уполномоченные выявлять и расследовать экономические правонарушения /Лек/	9	2	
2.7	Взаимодействие правоохранительных органов и органов, осуществляющих контрольно-надзорные функции в процессе выявления и расследования экономических правонарушений /Пр/	9	2	Практическая подготовка
2.8	Правовые коллизии в области регулирования экономической деятельности /Ср/	9	6	
2.9	Особенности методики выявления отдельных экономических правонарушений, предусмотренных КоАП РФ /Ср/	9	6	
	Раздел 3. Налоговые правонарушения: виды, признаки, характеристика составов			

3.1	Понятие, особенности, виды, состав налоговых правонарушений /Лек/	9	2	
3.2	Особенности методики выявления отдельных налоговых правонарушений, применяемых налоговыми и правоохранительными органами. /Лек/	9	2	
3.3	Полномочия налоговых органов, взаимодействие с правоохранительными органами в процессе выявления правонарушений в сфере налогообложения /Пр/	9	4	Практическая подготовка
3.4	Причины совершения, структура, динамика общих налоговых правонарушений /Ср/	9	6	
3.5	Особенности методики выявления специальных налоговых правонарушений, предусмотренных гл. 18 Налогового кодекса РФ /Ср/	9	4	
3.6	Подготовка к лекционным занятиям /Ср/	9	8	
3.7	Подготовка к практическим занятиям /Ср/	9	16	
Раздел 4. Контактные часы на аттестацию				
4.1	Зачет /КЭ/	9	0,15	

5. ОЦЕНОЧНЫЕ МАТЕРИАЛЫ

Оценочные материалы для проведения промежуточной аттестации обучающихся приведены в приложении к рабочей программе дисциплины.

Формы и виды текущего контроля по дисциплине (модулю), виды заданий, критерии их оценивания, распределение баллов по видам текущего контроля разрабатываются преподавателем дисциплины с учетом ее специфики и доводятся до сведения обучающихся на первом учебном занятии.

Текущий контроль успеваемости осуществляется преподавателем дисциплины (модуля) в рамках контактной работы и самостоятельной работы обучающихся. Для фиксирования результатов текущего контроля может использоваться ЭИОС.

6. УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ И ИНФОРМАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

6.1. Рекомендуемая литература

6.1.1. Основная литература

	Авторы, составители	Заглавие	Издательство, год	Эл. адрес
Л1.1	Николаева Ю. В., Батюкова В. Е., Белякова И. М., Гримальская С. А., Ложкова И. А., Малахова В. Ю.	Коррупциогенные факторы в законодательстве об ответственности за финансово-экономические правонарушения: учебное пособие для вузов	Москва: Юрайт, 2024	https://urait.ru/bcode/540852
Л1.2	Наумов А. В., Лопашенко Н. А., Третьяк М. И., Кибальник А. Г.	Преступления в сфере экономики: учебник для вузов	Москва: Юрайт, 2025	https://urait.ru/bcode/563346
Л1.3	Гладких В. И., Есаян А. К., Алиев В. М., Аминов Д. И., Бакрадзе А. А., Опокин А. Б., Сбирунов П. Н., Ростокинский А. В., Решняк М. Г., Ходусов А. А.	Уголовное право. Особенная часть. Преступления в сфере экономики: учебник для вузов	Москва: Юрайт, 2025	https://urait.ru/bcode/567545
Л1.4	Сергеев А. А.	Экономическая безопасность предприятия: учебник и практикум для вузов	Москва: Юрайт, 2025	https://urait.ru/bcode/564903
Л1.5	Авдийский В. И., Петренко А. В., Трунов И. Л., Трунцевский Ю. В.	Организация предупреждения правонарушений в экономической сфере: учебник для вузов	Москва: Юрайт, 2025	https://urait.ru/bcode/558229

6.1.2. Дополнительная литература

	Авторы, составители	Заглавие	Издательство, год	Эл. адрес
Л2.1	Кузнецова Е.	Экономическая безопасность: учебник и практикум для вузов	Москва: Юрайт, 2025	https://urait.ru/bcode/561732
Л2.2	Анищенко Е. В., Хабибулин А. Г., Анищенко А. В., Анищенко В. Н.	Расследование экономических преступлений. Теоретико- методологические основы экономико-правового анализа финансовой деятельности: учебник для вузов	Москва: Юрайт, 2025	https://urait.ru/bcode/563555
Л2.3	Попова Н. Ф.	Административно-правовое регулирование финансово- экономической деятельности: учебник для вузов	Москва: Юрайт, 2025	https://urait.ru/bcode/560799
6.2 Информационные технологии, используемые при осуществлении образовательного процесса по дисциплине (модулю)				
6.2.1 Перечень лицензионного и свободно распространяемого программного обеспечения				
6.2.1.1	Microsoft Office			
6.2.2 Перечень профессиональных баз данных и информационных справочных систем				
6.2.2.1	Государственная система правовой информации - официальный интернет-портал правовой информации http://pravo.gov.ru/			
6.2.2.2	База данных –Законодательство стран СНГ- http://www.spinform.ru/			
6.2.2.3	Центр правовой информации http://nlr.ru/lawcenter_rnb/RA390/pravovyye-bazyi-dannyih			
6.2.2.4	ИПС «Законодательство России» http://pravo.fso.gov.ru/ips.html			
6.2.2.5	ЭБС ЮРАЙТ https://urait.ru/			
6.2.2.6	Электронная библиотека Учебно-методического центра по образованию на железнодорожном транспорте (ЭБ УМЦ ЖДТ) https://umczdt.ru/			
6.2.2.7	ЭБС BOOK.RU https://book.ru/			
6.2.2.8	ЭИОС "Moodle" http://moodle.nnsamgups.ru/moodle/			
6.2.2.9	Информационно-справочная система "Консультант Плюс" http://www.consultant.ru			
7. МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)				
7.1	Учебные аудитории для проведения занятий лекционного типа, укомплектованные специализированной мебелью и техническими средствами обучения: мультимедийное оборудование для предоставления учебной информации большой аудитории и/или звукоусиливающее оборудование (стационарное или переносное).			
7.2	Учебные аудитории для проведения занятий семинарского типа, групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации, укомплектованные специализированной мебелью и техническими средствами обучения: мультимедийное оборудование и/или звукоусиливающее оборудование (стационарное или переносное)			
7.3	Помещения для самостоятельной работы, оснащенные компьютерной техникой с возможностью подключения к сети "Интернет" и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду университета.			