

Документ подписан простой электронной подписью  
Информация о владельце:  
ФИО: Баламирзоев Назим Лиодирович  
Должность: Ректор  
Дата подписания: 14.04.2026 10:59:36  
Уникальный идентификатор:  
5cf0d6f89e80f49a334f6a4ba58e91f3326b9926

Министерство науки и высшего образования РФ

Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение  
высшего образования

«Дагестанский государственный технический университет»

## РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

Дисциплина Методы выявления экономических правонарушений  
наименование дисциплины по ОПОП

для специальности 38.05.01 Экономическая безопасность  
код и полное наименование специальности

специализация Экономико-правовое обеспечение экономической безопасности

факультет Информационных систем в экономике и управлении  
наименование факультета, где ведется дисциплина

кафедра Экономической безопасности и таможенного дела  
наименование кафедры, за которой закреплена дисциплина

Форма обучения очная, заочная курс 4(5) семестр 7(10)  
очная, заочная


г. Махачкала 2022 г.

Программа составлена в соответствии с требованиями ФГОС ВО по специальности 38.05.01 «Экономическая безопасность» с учетом рекомендаций ОПОП ВО по специальности и специализации подготовки «Экономико-правовое обеспечение экономической безопасности».

Разработчик  Шахбанова И.К., к.э.н., доцент  
подпись (ФИО уч. степень, уч. звание)

« 18 » 10 2022 г.


Зав. кафедрой, за которой закреплена дисциплина (модуль) \_\_\_\_\_

 Шахбанова И.К., к.э.н., доцент  
подпись (ФИО уч. степень, уч. звание)

« 18 » 10 2022 г.


Программа одобрена на заседании выпускающей кафедры ЭБиТД от 18.10.22 г., протокол № 2.

Зав. выпускающей кафедрой по данному направлению (специальности, профилю)

 Шахбанова И.К., к.э.н., доцент  
подпись (ФИО уч. степень, уч. звание)

« 18 » 10 2022 г.

Программа одобрена на заседании Методического совета факультета ИСвЭиУ от 07.11.2022 года, протокол № 3

Председатель  Методического совета факультета ИСвЭиУ  
подпись к.э.н., Гаджиева Н.М.  
(ФИО уч. степень, уч. звание)

« 07 » 11.2022 г.

Декан факультета  З.Р.Раджабова  
подпись ФИО

Начальник УО  Э.В. Магомаева  
подпись ФИО

Врио ректора  Н.Л. Баламирзоев  
подпись ФИО

### 1. Цели и задачи освоения дисциплины

**Цель** освоения дисциплины «Методы выявления экономических правонарушений» – получение студентами теоретических знаний, умений и навыков методики расследования преступлений в сфере экономики, а также нормативно-законодательную базу, регламентирующую уголовно-процессуальные вопросы, выявление, документирование, раскрытие преступлений в РФ.

**Задачами** дисциплины в соответствии с указанной целью являются:

- овладение теоретическими и методологическими основами криминалистики;
- приобретение студентами теоретических знаний об основных правилах квалификации экономических преступлений;
- овладение навыками осуществления мероприятий, направленных на профилактику, предупреждение преступлений, правонарушений, на основе использования закономерностей экономической преступности и методов ее предупреждения.

### 2. Место дисциплины в структуре ООП

Дисциплина «Методы выявления экономических правонарушений» относится к базовой части учебного плана основной профессиональной образовательной программы по направлению подготовки студентов специальности «Экономическая безопасность». Изучается на 7 семестре при очной и на 10 семестре при заочной форме обучения.

### 3. Компетенции обучающегося, формируемые в результате освоения дисциплины «Методы выявления экономических правонарушений»

В результате освоения дисциплины «Методы выявления экономических правонарушений» обучающийся по специальности 38.05.01 Экономическая безопасность, в соответствии с ФГОС ВО и ОПОП ВО должен обладать следующими компетенциями: ОПК-5.

<b>Код компетенции</b>	<b>Наименование компетенции</b>	<b>Наименование показателя оценивания (показатели достижения заданного уровня освоения компетенций)</b>
ОПК-5	Способен осуществлять профессиональную деятельность в соответствии с нормами профессиональной этики, нормами права, нормативными правовыми актами в сфере экономики, исключая противоправное поведение	ОПК-5.1. Знает правовые и этические нормы, необходимые для установления стандартов управления рисками и осуществления профессиональной деятельности.
		ОПК-5.2. Умеет самостоятельно работать с законодательной базой; правильно по форме и по содержанию составлять управленческие документы
		ОПК-5.3. Владеет навыками использования законодательной базы и инструктивного материала в сфере экономики при решении профессиональных задач

#### 4. Объем и содержание дисциплины (модуля)

<b>Форма обучения</b>	<b>очная</b>	<b>заочная</b>
Общая трудоемкость по дисциплине (ЗЕТ/ в часах)	4/144	4/144
Лекции, час	17	4
Практические занятия, час	34	9
Лабораторные занятия, час	-	-
Самостоятельная работа, час	57	122
Курсовой проект (работа), РГР, семестр	-	-
Зачет (при заочной форме <b>4 часа</b> отводится на контроль)	Экзамен	Экзамен
Часы на экзамен (при очной, очно-заочной формах <b>1 ЗЕТ – 36 часов</b> , при заочной форме – <b>9 часов</b> )	36	9

#### 4.1.Содержание дисциплины (модуля)

№ п/п	Раздел дисциплины, тема лекции и вопросы	Очная форма				Заочная форма			
		ЛК	ПЗ	ЛБ	СР	ЛК	ПЗ	ЛБ	СР
1.	<p><b>Тема 1. Общая характеристика преступлений в сфере экономической деятельности.</b></p> <p>1. Особенности объекта, объективной стороны, субъекта и субъективной стороны преступлений в сфере экономической деятельности.</p> <p>2. Классификация преступлений в сфере экономической деятельности.</p> <p>3. Проблемы криминализации и декриминализации преступлений в сфере экономической деятельности.</p>	2	4	-	8	2	2		15
2.	<p><b>Тема 2. Уголовно-правовая характеристика преступлений, нарушающих принцип осуществления экономической деятельности на законных основаниях</b></p> <p>1. Незаконное предпринимательство. Незаконная банковская деятельность. Незаконное образование юридического лица.</p> <p>2. Незаконный экспорт. Незаконный оборот драгоценных металлов, природных драгоценных камней или жемчуга.</p> <p>3. Контрабанда наличных денежных средств и денежных инструментов.</p>	2	4	-	8				10
3.	<p><b>Тема 3. Уголовно-правовая характеристика преступлений, посягающих на принцип запрета заведомо криминальных форм поведения в экономической деятельности</b></p> <p>1. Регистрация незаконных сделок с недвижимым имуществом. (Ст. 170, 170.1, 170.2, 173.2 УК РФ).</p> <p>2. Легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем (Ст. 174, 174.1, 175, 179 УК РФ).</p> <p>3. Изготовление, хранение, перевозка или сбыт поддельных денег или ценных бумаг.</p> <p>4. Преднамеренное банкротство.</p>	2	4	-	8				10

4.	<p><b>Тема 4. Понятие и задачи методики расследования отдельных видов и групп преступлений.</b></p> <p>1. Формирование криминалистической методики как раздела науки криминалистики, его основные задачи.</p> <p>2. Объект изучения криминалистической методики, ее предмет и система. Общие, частные и специальные принципы криминалистической методики расследования преступлений.</p> <p>3. Значение и роль криминалистической методики в деятельности оперативно-розыскных, следственных и экспертно-криминалистических подразделений органов внутренних дел и других субъектов познания в уголовном судопроизводстве.</p>	2	4	-	6		2		16
5.	<p><b>Тема 5. Криминалистическая характеристика преступлений и её элементы.</b></p> <p>1. Криминалистическая характеристика преступлений, её понятие, содержание и значение при формировании частных методик.</p> <p>2. Понятие, структура и классификация следственных ситуаций. Типичные следственные ситуации, их сущность и значение в криминалистической методике.</p> <p>3. Практическое значение использования знаний криминалистической характеристики отдельной категории преступлений в процессе расследования уголовных дел.</p>	2	4	-	6				16
6.	<p><b>Тема 6. Правовые формы и методы выявления экономических правонарушений.</b></p> <p>1. Правовые основы ревизии. Правила проведения ревизии.</p> <p>2. Аудит как форма использования специальных знаний при выявлении экономических правонарушений. Процедура аудита.</p> <p>3. Состояние, структура и динамика административных правонарушений в области экономических отношений. Факторы, влияющие на совершение административных правонарушений в области экономических отношений.</p>	2	4	-	6	2	4		16
7.	<p><b>Тема 7. Административные правонарушения в сфере экономики, их виды</b></p> <p>1. Административные правонарушения в области экономических отношений</p> <p>2. Особенности методики выявления правонарушений в сфере экономики</p> <p>3. Субъекты, уполномоченные выявлять и расследовать экономические правонарушения</p> <p>4. Особенности методики выявления отдельных экономических правонарушений, предусмотренных КоАП РФ.</p>	2	4	-	6		1		16

8.	<b>Тема 8. Налоговые правонарушения: виды, признаки, характеристика составов</b> 1. Понятие, особенности, виды, состав налоговых правонарушений 2. Особенности методики выявления отдельных налоговых правонарушений, применяемых налоговыми и правоохранительными органами 3. Полномочия налоговых органов, взаимодействие с правоохранительными органами в процессе выявления правонарушений в сфере налогообложения	2	4	-	6				15
9.	<b>Тема 9. Направления реализации совершенствования методов выявления экономических правонарушений</b> 1. Координация действий государственных органов по борьбе с экономическими правонарушениями 2. Международное сотрудничество в сфере совершенствования методов выявления экономических правонарушений	1	2	-	3				8
	Форма текущего контроля успеваемости (по срокам текущих аттестаций в семестре)	Входная конт. работа 1 аттестация 1-3 темы 2 аттестация 4-6 темы 3 аттестация 7-9 темы				Входная конт. работа Конт. работа №1			
	Форма промежуточной аттестации (по семестрам)	<b>Экзамен в 7 семестре</b>				<b>Экзамен (9 часов на контроль)</b>			
	<b>Итого за 7 (10) семестр</b>	<b>17</b>	<b>34</b>	<b>-</b>	<b>57</b>	<b>4</b>	<b>9</b>	<b>-</b>	<b>122</b>

#### 4.2 Содержание практических занятий

№ п/п	№ лекции из рабочей программы	Наименование практических занятий	Количество часов		Рекомендуемая литература и методические разработки (№ источника из списка литературы)
			очно	заочно	
1	1	Общая характеристика преступлений в сфере экономической деятельности	2	2	1,2
2	2	Уголовно-правовая характеристика преступлений, нарушающих принцип осуществления экономической деятельности на законных основаниях	2		1,2,3
3	3	Уголовно-правовая характеристика преступлений, посягающих на принцип запрета заведомо криминальных форм поведения в экономической деятельности	2		1,2,3
4	4	Понятие и задачи методики расследования отдельных видов и групп преступлений	2	2	2,4
5	5	Криминалистическая характеристика преступлений и её элементы	2		2
6	6	Правовые формы и методы выявления экономических правонарушений	2	4	4,5
7	7	Административные правонарушения в сфере экономики, их виды	2	1	2,3
8	8	Налоговые правонарушения: виды, признаки, характеристика составов	2		3,7
9	9	Направления реализации совершенствования методов выявления экономических правонарушений	2		5,6
<b>Итого</b>			34	9	

### 4.3. Тематика для самостоятельной работы студента

№ п/п	Тематика по содержанию дисциплины, выделенная для самостоятельного изучения	Количество часов из содержания дисциплины		Рекомендуемая литература и источники информации	Формы контроля СРС
		очно	заочно		
1	2	3	4	5	6
1.	Общая характеристика преступлений в сфере экономической деятельности	8	15	1,5	Реферат, статья
2.	Уголовно-правовая характеристика преступлений, нарушающих принцип осуществления экономической деятельности на законных основаниях	8	10	1,3,4	Реферат, статья
3.	Уголовно-правовая характеристика преступлений, посягающих на принцип запрета заведомо криминальных форм поведения в экономической деятельности	8	10	5,6	Реферат, статья
4.	Понятие и задачи методики расследования отдельных видов и групп преступлений	6	16	2,4	Реферат, статья
5.	Криминалистическая характеристика преступлений и её элементы	6	16	4,7	Реферат, статья
6.	Правовые формы и методы выявления экономических правонарушений	6	16	2,3,7	Реферат, статья
7.	Административные правонарушения в сфере экономики, их виды	6	16	5,6	Реферат, статья
8.	Налоговые правонарушения: виды, признаки, характеристика составов	6	15	5,6,9	Реферат, статья
9.	Направления реализации совершенствования методов выявления экономических правонарушений	3	8	2,6,10	Реферат, статья
<b>Итого:</b>		<b>57</b>	<b>122</b>		

## **5. Образовательные технологии**

Требуемые результаты освоения дисциплины «Методы выявления экономических правонарушений» достигаются за счет использования в процессе обучения (при проведении аудиторных занятий и организации самостоятельной работы, в том числе и в дистанционном формате) интерактивных методов и технологий формирования компетенций у студентов, в частности - развивающие проблемно-ориентированные технологии, направленные на формирование и развитие проблемного мышления, способности видеть и формулировать проблемы, выбирать способы и средства для их решения.

В процессе изучения дисциплины используются традиционные и инновационные технологии, активные и интерактивные методы и формы обучения.

– на лекционных занятиях: лекция-беседа или диалог с аудиторией; лекция – дискуссия; лекция с применением техники обратной связи; лекция с применением элементов «мозговой атаки»; лекция с разбором микроситуаций; лекция- консультация; групповая консультация («пресс-конференция»);

– на практических занятиях: решение ситуационных задач, тестирование, деловые игры, учебная дискуссия, круглый стол, семинары, работа в группах, коллоквиумы;

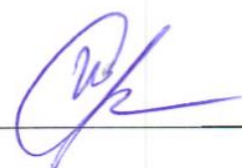
– для самостоятельной работы студентов: подготовка рефератов и докладов по отдельным темам, подготовка к тестированию, самостоятельное изучение тем, работа с дополнительной литературой, подготовка к семинару – презентации.

## **6. Оценочные средства для текущего контроля успеваемости, промежуточной аттестации по итогам освоения дисциплины и учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы студентов**

Оценочные средства для контроля входных знаний. текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации по итогам освоения дисциплины «Методы выявления экономических правонарушений» приведены в приложении А (Фонд оценочных средств) к данной рабочей программе.

Учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы студентов приведено ниже в пункте 7 настоящей рабочей программы.

Зав. библиотекой \_\_\_\_\_



**7. Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины  
«Методы выявления экономических правонарушений»**

№	Виды занятий	Необходимая учебная, учебно-методическая (основная и дополнительная) литература, программное обеспечение и Интернет ресурсы	Автор	Издат. и год издания	Кол-во пособий, учебников и прочей литературы	
					в библ	на каф
а) основная литература						
1	Лк, пз	Методы экономического прогнозирования	Бутакова М.М.	М.: Русайнс, 2024	1	
2	Лк, пз	Организация и методы налоговых проверок	Романов А.Н., Савин А.А., Анашкин А.А.,	М.: ИНФРА-М, 2022	1	1
3	Лк, пз	Расследование налоговых преступлений	Карагодин В.Н.	М.: ИНФРА-М, 2024	2	
4	Лк, пз	Экономические преступления и теневая экономика	Городилов А.А.	М.: КноРус, 2023	2	1
5	Лк, пз	Судебная экономическая экспертиза по делам о преступлениях в бюджетной сфере	Иголина Е.С.	М.: Русайнс, 2024	1	
6	Лк, пз	Преступления в сфере экономики	Лопашенко Н.А., Третьяк М.И.	М.: Издательство Юрайт, 2024	1	
7	Лк, пз	Организация предупреждения правонарушений в сфере экономики	Авдийский В.И.	М.: Издательство Юрайт, 2019	2	
8	Лк, пз	Расследование экономических преступлений. Теоретико-методологические основы экономико-правового анализа финансовой деятельности	Анищенко В.Н., Хабибулин А.Г., Анищенко Е.В.	М.: Издательство Юрайт, 2019	1	
б) дополнительная литература						
9	Лк, пз	Криминализация экономики как угроза экономической безопасности государства	Лысенко Ю.В., Лысенко М.В., Лысенко Н.В	М.: Русайнс, 2024	1	
10	Лк, пз	Ревизионные и экспертно-аналитические методы	Гаджиев Н.Г.	М.: ИНФРА-М, 2022	1	

		выявления нарушений в учете и отчетности организаций				
--	--	--	--	--	--	--

## **8. Материально-техническое обеспечение дисциплины «Методы выявления экономических правонарушений»**

Материально-техническое обеспечение дисциплины «Методы выявления экономических правонарушений» включает:

- библиотечный фонд (учебная, учебно-методическая, справочная юридическая литература, юридическая научная и деловая периодика);
- компьютеризированные рабочие места для обучаемых с доступом в сеть Интернет;
- аудитории, оборудованные проекционной техникой.

Для проведения лекционных занятий используется лекционный зал факультета информационных систем в экономике и управлении, оборудованный проектором и интерактивной доской.

Для проведения практических занятий используются компьютерные классы факультета информационных систем в экономике и управлении, оборудованные современными персональными компьютерами с соответствующим программным обеспечением.

### **Специальные условия инвалидам и лицам с ограниченными возможностями здоровья (ОВЗ)**

Специальные условия обучения и направления работы с инвалидами и лицами с ОВЗ определены на основании:

- Федерального закона от 29.12.2012 №273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации»;
- Федерального закона от 24.11.1995 № 181-ФЗ «О социальной защите инвалидов в Российской Федерации»;
- приказа Минобрнауки России от 05.04.2017 № 301 «Об утверждении Порядка организации и осуществления образовательной деятельности по образовательным программам высшего образования – программам бакалавриата, программам специалитета, программам магистратуры»;
- методических рекомендаций по организации образовательного процесса для обучения инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья в образовательных организациях высшего образования, в том числе оснащенности образовательного процесса, утвержденных Минобрнауки России 08.04.2014 № АК-44/05вн).

Под специальными условиями для получения образования обучающихся с ОВЗ понимаются условия обучения, воспитания и развития, включающие в себя использование при необходимости адаптированных образовательных программ и методов обучения и воспитания, специальных учебников, учебных пособий и дидактических материалов, специальных технических средств обучения коллективного и индивидуального пользования, предоставление услуг ассистента (помощника), оказывающего необходимую помощь, проведение групповых и индивидуальных коррекционных занятий, обеспечение доступа в здания ДГТУ и другие условия, без которых невозможно или затруднено освоение ОПОП обучающихся с ОВЗ.

Обучение в рамках учебной дисциплины обучающихся с ОВЗ осуществляется ДГТУ с учетом особенностей психофизического развития, индивидуальных возможностей и состояния здоровья таких обучающихся.

Обучение по учебной дисциплине обучающихся с ОВЗ может быть организовано как совместно с другими обучающимися, так и в отдельных группах.

В целях доступности обучения по дисциплине обеспечивается:

1) для лиц с ограниченными возможностями здоровья по зрению:

- наличие альтернативной версии официального сайта ДГТУ в сети «Интернет» для слабовидящих;

- весь необходимый для изучения материал, согласно учебному плану (в том числе, для обучающихся по индивидуальным учебным планам) предоставляется в электронном виде на диске.

- индивидуальное равномерное освещение не менее 300 люкс;

- присутствие ассистента, оказывающего обучающемуся необходимую помощь;

- обеспечение возможности выпуска альтернативных форматов печатных материалов (крупный шрифт или аудиофайлы);

- обеспечение доступа обучающегося, являющегося слепым и использующего собаку-проводника, к зданию ДГТУ.

2) для лиц с ОВЗ по слуху:

- наличие микрофонов и звукоусиливающей аппаратуры коллективного пользования (аудиоколонки);

3) для лиц с ОВЗ, имеющих нарушения опорно-двигательного аппарата, материально-технические условия должны обеспечивать возможность беспрепятственного доступа обучающихся в учебные помещения, столовые, туалетные и другие помещения организации, а также пребывания в указанных помещениях (наличие пандусов, поручней, расширенных дверных проемов и других приспособлений).

Перед началом обучения могут проводиться консультативные занятия, позволяющие студентам с ОВЗ адаптироваться к учебному процессу.

В процессе ведения учебной дисциплины научно-педагогическим работникам рекомендуется использование социально-активных и рефлексивных методов обучения, технологий социокультурной реабилитации с целью оказания помощи обучающимся с ОВЗ в установлении полноценных межличностных отношений с другими обучающимися, создании комфортного психологического климата в учебной группе.

Особенности проведения текущей и промежуточной аттестации по дисциплине для обучающихся с ОВЗ устанавливаются с учетом индивидуальных психофизических особенностей (устно, письменно на бумаге, письменно на компьютере, в форме тестирования и др.). При необходимости предоставляется дополнительное время для подготовки ответа на зачете или экзамене.

## 9. Лист изменений и дополнений к рабочей программе

Дополнения и изменения в рабочей программе на 20\_\_/20\_\_ учебный год.

В рабочую программу вносятся следующие изменения:

1. ....;
2. ....;
3. ....;
4. ....;
5. ....;

или делается отметка о нецелесообразности внесения каких-либо изменений или дополнений на данный учебный год.

Рабочая программа пересмотрена и одобрена на заседании кафедры \_\_\_\_\_  
от \_\_\_\_\_ года, протокол № \_\_\_\_\_.

Заведующий кафедрой \_\_\_\_\_  
(название кафедры) (подпись, дата) (ФИО, уч.степень, уч.звание)

### Согласовано:

Декан (директор) \_\_\_\_\_  
(подпись, дата) (ФИО, уч.степень, уч.звание)

Председатель МС факультета \_\_\_\_\_  
(подпись, дата) (ФИО, уч.степень, уч.звание)