

МИНИСТЕРСТВО ОБРАЗОВАНИЯ И НАУКИ РФ

Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования

«ТОМСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ СИСТЕМ  
УПРАВЛЕНИЯ И РАДИОЭЛЕКТРОНИКИ»  
(ТУСУР)



УТВЕРЖДАЮ  
Проректор по учебной работе

Документ подписан электронной подписью

Сертификат: 1сбсfa0a-52a6-4f49-aef0-5584d3fd4820

Владелец: Троян Павел Ефимович

Действителен: с 19.01.2016 по 16.09.2019

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ

**Криминалистика**

Уровень образования: **высшее образование - специалитет**

Направление подготовки (специальность): **38.05.01 Экономическая безопасность**

Направленность (профиль): **Экономико-правовое обеспечение экономической безопасности**

Форма обучения: **заочная**

Факультет: **ЗиВФ, Заочный и вечерний факультет**

Кафедра: **КИБЭВС, Кафедра комплексной информационной безопасности электронно-вычислительных систем**

Курс: **5, 6**

Семестр: **9, 11, 12**

Учебный план набора 2013 года

Распределение рабочего времени

| № | Виды учебной деятельности    | 9 семестр | 11 семестр | 12 семестр | Всего | Единицы |
|---|------------------------------|-----------|------------|------------|-------|---------|
| 1 | Лекции                       | 4         | 4          | 4          | 12    | часов   |
| 2 | Практические занятия         | 4         | 6          | 8          | 18    | часов   |
| 3 | Всего аудиторных занятий     | 8         | 10         | 12         | 30    | часов   |
| 4 | Из них в интерактивной форме | 4         |            |            | 4     | часов   |
| 5 | Самостоятельная работа       | 64        | 26         | 51         | 141   | часов   |
| 6 | Всего (без экзамена)         | 72        | 36         | 63         | 171   | часов   |
| 7 | Подготовка и сдача экзамена  |           |            | 9          | 9     | часов   |
| 8 | Общая трудоемкость           | 72        | 36         | 72         | 180   | часов   |
|   |                              | 2.0       | 3.0        |            | 5.0   | З.Е     |

Контрольные работы: 12 семестр - 1

Экзамен: 12 семестр

Томск 2017

## ЛИСТ СОГЛАСОВАНИЙ

Рабочая программа составлена с учетом требований федерального государственного образовательного стандарта высшего образования (ФГОС ВО) по направлению подготовки (специальности) 38.05.01 Экономическая безопасность, утвержденного 16 января 2017 года, рассмотрена и утверждена на заседании кафедры « \_\_\_ » \_\_\_\_\_ 20\_\_ года, протокол № \_\_\_\_\_.

Разработчик:

доцент, кандидат экономических наук каф. КИБЭВС

\_\_\_\_\_ М. В. Князева

Заведующий обеспечивающей каф. КИБЭВС

\_\_\_\_\_ А. А. Шелупанов

Рабочая программа согласована с факультетом, профилирующей и выпускающей кафедрами направления подготовки (специальности).

Декан ЗиВФ

\_\_\_\_\_ И. В. Осипов

Заведующий выпускающей каф. КИБЭВС

\_\_\_\_\_ А. А. Шелупанов

Эксперт:

Старший преподаватель каф. КИБЭВС

\_\_\_\_\_ С. В. Глухарева

## 1. Цели и задачи дисциплины

### 1.1. Цели дисциплины

Целью дисциплины «Основы финансового расследования» является получение специальных знаний в области расследования преступлений в сфере экономики, уяснение основных этапов и направлений деятельности по выявлению, расследованию и раскрытию экономических преступлений, рассмотрение криминалистических характеристик наиболее распространенных составов преступлений в сфере экономики.

### 1.2. Задачи дисциплины

- получение знаний о методах организации и проведения финансового расследования;
- получение умений и навыков по применению методов анализа многомерных данных при проведении финансового расследования;
- получение умений и навыков по использованию информационно-аналитических систем для анализа финансово-экономического состояния организации.

## 2. Место дисциплины в структуре ОПОП

Дисциплина «Криминалистика» (Б1.Б.29.3) относится к блоку 1 (базовая часть).

Предшествующими дисциплинами, формирующими начальные знания, являются следующие дисциплины: Макростатистический анализ и прогнозирование, Финансовый анализ, Финансы.

## 3. Требования к результатам освоения дисциплины

Процесс изучения дисциплины направлен на формирование следующих компетенций:

- ПК-27 способностью анализировать показатели финансовой и хозяйственной деятельности государственных органов и учреждений различных форм собственности;
- ПСК-2 способностью выявлять условия, способствующие совершению правонарушений в отношении сведений, составляющих государственную, банковскую, коммерческую тайну, персональных данных, других сведений ограниченного доступа;

В результате изучения дисциплины студент должен:

- **знать** методы проведения финансовых расследований в отношении субъектов финансовой и экономической деятельности.
- **уметь** использовать общие и специальные приемы экономического анализа при производстве финансовых и налоговых расследований; анализировать деятельность финансовых и экономических структур с целью выявления угроз и девиаций в их функционировании; проводить финансовое расследование в отношении субъекта финансовой или экономической деятельности с применением технологий и инструментов специального анализа данных.
- **владеть** навыками выявления угроз безопасности функционирования финансовых и экономических структур с применением методов макростатистического анализа и прогнозирования.

## 4. Объем дисциплины и виды учебной работы

Общая трудоемкость дисциплины составляет 5.0 зачетных единицы и представлена в таблице 4.1.

Таблица 4.1 – Трудоемкость дисциплины

| Виды учебной деятельности        | Всего часов | Семестры  |            |            |
|----------------------------------|-------------|-----------|------------|------------|
|                                  |             | 9 семестр | 11 семестр | 12 семестр |
| Аудиторные занятия (всего)       | 30          | 8         | 10         | 12         |
| Лекции                           | 12          | 4         | 4          | 4          |
| Практические занятия             | 18          | 4         | 6          | 8          |
| Из них в интерактивной форме     | 4           | 4         |            |            |
| Самостоятельная работа (всего)   | 141         | 64        | 26         | 51         |
| Проработка лекционного материала | 59          | 32        | 14         | 13         |

|   |     |     |     |    |
|---|-----|-----|-----|----|
| Подготовка к практическим занятиям, семинарам | 69  | 32  | 12  | 25 |
| Выполнение контрольных работ                  | 13  |     |     | 13 |
| Всего (без экзамена)                          | 171 | 72  | 36  | 63 |
| Подготовка и сдача экзамена                   | 9   |     |     | 9  |
| Общая трудоемкость ч                          | 180 | 72  | 36  | 72 |
| Зачетные Единицы                              | 5.0 | 2.0 | 3.0 |    |

## 5. Содержание дисциплины

### 5.1. Разделы дисциплины и виды занятий

Разделы дисциплины и виды занятий приведены в таблице 5.1.

Таблица 5.1 – Разделы дисциплины и виды занятий

| Названия разделов дисциплины  | Лекции | Практические занятия | Самостоятельная работа | Всего часов<br>(без экзамена) | Формируемые компетенции |
|---|--------|----------------------|------------------------|-------------------------------|-------------------------|
| 9 семестр   |        |                      |                        |                               |                         |
| 1 Общие положения методики расследования экономических преступлений | 2      | 2                    | 32                     | 36                            | ПК-27, ПСК-2            |
| 2 Расследование налоговых преступлений.                             | 2      | 2                    | 32                     | 36                            | ПК-27, ПСК-2            |
| Итого за семестр  | 4      | 4                    | 64                     | 72                            |                         |
| 11 семестр  |        |                      |                        |                               |                         |
| 3 Расследование финансовых преступлений.                            | 2      | 2                    | 12                     | 16                            | ПК-27, ПСК-2            |
| 4 Расследование должностных преступлений.                           | 2      | 4                    | 14                     | 20                            | ПК-27, ПСК-2            |
| Итого за семестр  | 4      | 6                    | 26                     | 36                            |                         |
| 12 семестр  |        |                      |                        |                               |                         |
| 5 Расследование таможенных преступлений.                            | 2      | 4                    | 26                     | 32                            | ПК-27, ПСК-2            |
| 6 Расследование комплексов преступлений в сфере экономики.          | 2      | 4                    | 25                     | 31                            | ПК-27, ПСК-2            |
| Итого за семестр  | 4      | 8                    | 51                     | 63                            |                         |
| Итого   | 12     | 18                   | 141                    | 171                           |                         |

## 5.2. Содержание разделов дисциплины (по лекциям)

Содержание разделов дисциплин (по лекциям) приведено в таблице 5.2.

Таблица 5.2 - Содержание разделов дисциплин (по лекциям)

| Названия разделов   | Содержание разделов дисциплины по лекциям   | Трудоемкость, ч | Формируемые компетенции |
|---|---|-----------------|-------------------------|
| 9 семестр   |   |                 |                         |
| 1 Общие положения методики расследования экономических преступлений | Криминалистическая характеристика и основы расследования экономических преступлений в древности, в средние века, в XVIII веке, в XIX - начале XX веков. Механизм преступления, характеристика личности преступника, способы совершения преступления, следы преступной деятельности  | 2               | ПК-27, ПСК-2            |
|   | Итого   | 2               |                         |
| 2 Расследование налоговых преступлений.                             | Уголовно-правовая характеристика налоговых преступлений: Статья 198 (уклонение от уплаты налогов и (или) сборов с физического лица) УК России, Статья 199 (уклонение от уплаты налогов и (или) сборов с организации) УК России, Статья 199.1. (неисполнение обязанностей налогового агента) УК России, Статья 199.2. (сокрытие денежных средств либо имущества организации или индивидуального предпринимателя, за счёт которых должно производиться взыскание налогов и (или) сборов) УК России. Особенности проверки сообщения о совершении налогового преступления. Возбуждение уголовного дела о налоговом преступлении. Планирование расследования. Выдвижение следственных версий. Особенности расследования уголовных дел о налоговых преступлениях. | 2               | ПК-27, ПСК-2            |
|   | Итого   | 2               |                         |
| Итого за семестр  |   | 4               |                         |
| 11 семестр  |   |                 |                         |
| 3 Расследование финансовых преступлений.                            | Основные понятия процесса легализации. Международные организации, специализирующиеся на борьбе с легализацией преступных доходов. Стадии легализации. Схема легализации. Исходные следственные ситуации. Характеристика первоначального и последующего этапа расследования. Тактические   | 2               | ПК-27, ПСК-2            |

|  |  |    |              |
|--|--|----|--------------|
|  | операции в процессе выявления фактов взяточничества. Типичные следственные ситуации. Особенности возбуждения уголовного дела. Первоначальные и последующие следственные действия.  |    |              |
|  | Итого  | 2  |              |
| 4 Расследование должностных преступлений.                  | Характеристика преступной деятельности. Механизм преступления. Характеристика личности взяточдателя, взякополучателя, посредника. Способы совершения преступления. Тактические операции в процессе выявления фактов взяточничества. Типичные следственные ситуации. Особенности возбуждения уголовного дела. Первоначальные и последующие следственные действия. | 2  | ПК-27, ПСК-2 |
|  | Итого  | 2  |              |
| Итого за семестр   |  | 4  |              |
| 12 семестр   |  |    |              |
| 5 Расследование таможенных преступлений.                   | Понятие и классификация таможенных платежей. Понятие и характеристика основных таможенных режимов.- Способы и схемы совершения преступления. Первоначальные и последующие следственные действия. Механизм преступления. Нормативно-правовой материал. Способы совершения преступления. Требования к открытию счетов. Расследование преступления.                 | 2  | ПК-27, ПСК-2 |
|  | Итого  | 2  |              |
| 6 Расследование комплексов преступлений в сфере экономики. | Криминалистическая характеристика основных составов, входящих в понятие «рейдерство». Классификация «рейдерства». Способы и схемы совершения преступлений. Тактические операции в выявлении фактов «рейдерства». Меры противодействия рейдерам. Первоначальные и последующие следственные действия в расследовании преступного комплекса.                        | 2  | ПК-27, ПСК-2 |
|  | Итого  | 2  |              |
| Итого за семестр   |  | 4  |              |
| Итого  |  | 12 |              |

### 5.3. Разделы дисциплины и междисциплинарные связи с обеспечивающими (предыдущими) и обеспечиваемыми (последующими) дисциплинами

Разделы дисциплины и междисциплинарные связи с обеспечивающими (предыдущими) и обеспечиваемыми (последующими) дисциплинами представлены в таблице 5.3.

Таблица 5.3 - Разделы дисциплины и междисциплинарные связи

| Наименование дисциплин                         | № разделов данной дисциплины, для которых необходимо изучение обеспечивающих и обеспечиваемых дисциплин |   |   |   |   |   |
|--|---|---|---|---|---|---|
|  | 1   | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Предшествующие дисциплины                      |   |   |   |   |   |   |
| 1 Макростатистический анализ и прогнозирование | +   | + | + | + | + | + |
| 2 Финансовый анализ                            | +   | + | + | + | + | + |
| 3 Финансы                                      | +   | + | + | + | + | + |

#### 5.4. Соответствие компетенций, формируемых при изучении дисциплины, и видов занятий

Соответствие компетенций, формируемых при изучении дисциплины, и видов занятий представлено в таблице 5.4

Таблица 5.4 – Соответствие компетенций и видов занятий, формируемых при изучении дисциплины

| Компетенции | Виды занятий |                      |                        | Формы контроля         |
|-------------|--------------|----------------------|------------------------|------------------------|
|             | Лекции       | Практические занятия | Самостоятельная работа |                        |
| ПК-27       | +            | +                    | +                      | Домашнее задание, Тест |
| ПСК-2       | +            | +                    | +                      | Домашнее задание, Тест |

#### 6. Интерактивные методы и формы организации обучения

Технологии интерактивного обучения при разных формах занятий в часах приведены в таблице 6.1

Таблица 6.1 – Технологии интерактивного обучения при разных формах занятий в часах

| Методы                     | Интерактивные практические занятия | Интерактивные лекции | Всего |
|----------------------------|------------------------------------|----------------------|-------|
| 9 семестр                  |                                    |                      |       |
| Решение ситуационных задач | 2                                  | 2                    | 4     |
| Итого за семестр:          | 2                                  | 2                    | 4     |
| 11 семестр                 |                                    |                      |       |
| Итого за семестр:          | 0                                  | 0                    | 0     |
| 12 семестр                 |                                    |                      |       |
| Итого за семестр:          | 0                                  | 0                    | 0     |
| Итого                      | 2                                  | 2                    | 4     |

#### 7. Лабораторные работы

Не предусмотрено РУП

#### 8. Практические занятия (семинары)

Наименование практических занятий (семинаров) приведено в таблице 8.1.

Таблица 8. 1 – Наименование практических занятий (семинаров)

| Названия разделов   | Наименование практических занятий (семинаров)  | Трудоемкость, ч | Формируемые компетенции |
|---|--|-----------------|-------------------------|
| 9 семестр   |  |                 |                         |
| 1 Общие положения методики расследования экономических преступлений | 1. История расследования преступлений в сфере экономики. 2. Критерии классификации методик расследования отдельных видов преступлений. 3. Отдельные понятия и категории криминалистической тактики и криминалистической методики, используемые при рассмотрении вопросов расследования преступлений в сфере экономики. 4. Особенности расследования преступлений в сфере экономики по сравнению с методиками расследования других видов и групп преступлений. 5. Особенности взаимодействия различных ведомств и служб при расследовании преступлений. | 2               | ПК-27, ПСК-2            |
|   | Итого  | 2               |                         |
| 2 Расследование налоговых преступлений.                             | 1. Особенности расследования уголовных дел о преступлениях, предусмотренных статьями 198 и 199 УК России. 2. Особенности расследования уголовных дел о преступлениях, предусмотренных статьёй 199.3 УК России. 3. Особенности расследования уголовных дел о преступлениях, предусмотренных статьёй 199.2 УК России. 4. Некоторые способы уклонения от уплаты налогов. 6. Позиция Конституционного Суда Российской Федерации по уголовным делам о налоговых преступлениях   | 2               | ПК-27, ПСК-2            |
|   | Итого  | 2               |                         |
| Итого за семестр  |  | 4               |                         |
| 11 семестр  |  |                 |                         |
| 3 Расследование финансовых преступлений.                            | 1. Криминалистическая характеристика уклонения от уплаты таможенных платежей (в т.ч. уголовно-правовая характеристика, основные способы и схемы совершения преступления, обстановка совершения преступления, личность преступника и т.д.). 2. Выявление признаков преступления. Организация расследования. 3. Взаимодействие следователя с аппаратами ОБЭП   | 2               | ПК-27, ПСК-2            |

|   |   |   |              |
|---|---|---|--------------|
|   | и таможенными органами. 4. Типичные следственные ситуации. 5. Первоначальные следственные действия. 6. Криминалистическая характеристика незаконного предпринимательства, отличие от лже-предпринимательства. 7. Анализ исходных данных и типичные следственные ситуации. 8. Построение версий и планирование расследования. 9. Первоначальные и последующие следственные действия. 10. Виды судебных экспертиз, назначаемых в процессе расследования преступления.   |   |              |
|   | Итого   | 2 |              |
| 4 Расследование должностных преступлений. | 1. Криминалистическая характеристика незаконного получения кредита (в т.ч. уголовно-правовая характеристика, основные способы и схемы совершения, обстановка совершения преступления, личность преступника и т.д.). 2. Выявление признаков преступления. Организация расследования. 3. Взаимодействие правоохранительных органов. 4. Типичные следственные ситуации. 5. Первоначальные следственные действия. 6. Криминалистическая характеристика получения и дачи взятки Особенности квалификации. 7. Анализ исходных данных и типичные следственные ситуации. Построение версий и планирование расследования. 8. Первоначальные и последующие следственные действия. Виды судебных экспертиз, назначаемых в процессе расследования | 4 | ПК-27, ПСК-2 |
|   | Итого   | 4 |              |
| Итого за семестр                          |   | 6 |              |
| 12 семестр                                |   |   |              |
| 5 Расследование таможенных преступлений.  | 1. Криминалистическая характеристика невозвращения из-за границы средств в иностранной валюте. 2. «Схемы прикрытия». 3. Организация расследования. Взаимодействие следователя с аппаратами ОБЭП, таможенными органами. 4. Международное сотрудничество. Типичные следственные ситуации. 5. Первоначальные следственные действия. 6. Особенности проведения следственного осмотра документов, обыска и выемки, допроса подозреваемых, свидетелей. 7. Виды судебных экспертиз, назначаемых в  | 4 | ПК-27, ПСК-2 |

|  |   |    |                 |
|--|---|----|-----------------|
|  | процессе производства расследования невозвращения из-за границы средств в иностранной валюте.                         |    |                 |
|  | Итого   | 4  |                 |
| 6 Расследование комплексов преступлений в сфере экономики. | 1. Понятие и признаки «рейдерства».<br>2. Способы совершения преступления.<br>3. Характеристика личности преступника. | 4  | ПК-27,<br>ПСК-2 |
|  | Итого   | 4  |                 |
| Итого за семестр   |   | 8  |                 |
| Итого  |   | 18 |                 |

### 9. Самостоятельная работа

Виды самостоятельной работы, трудоемкость и формируемые компетенции представлены в таблице 9.1.

Таблица 9.1 - Виды самостоятельной работы, трудоемкость и формируемые компетенции

| Названия разделов   | Виды самостоятельной работы                   | Трудоемкость,<br>ч | Формируемые компетенции | Формы контроля         |
|---|---|--------------------|-------------------------|------------------------|
| <b>9 семестр</b>  |   |                    |                         |                        |
| 1 Общие положения методики расследования экономических преступлений | Подготовка к практическим занятиям, семинарам | 16                 | ПК-27,<br>ПСК-2         | Домашнее задание, Тест |
|   | Проработка лекционного материала              | 16                 |                         |                        |
|   | Итого   | 32                 |                         |                        |
| 2 Расследование налоговых преступлений.                             | Подготовка к практическим занятиям, семинарам | 16                 | ПК-27,<br>ПСК-2         | Домашнее задание, Тест |
|   | Проработка лекционного материала              | 16                 |                         |                        |
|   | Итого   | 32                 |                         |                        |
| Итого за семестр  |   | 64                 |                         |                        |
| <b>11 семестр</b>   |   |                    |                         |                        |
| 3 Расследование финансовых преступлений.                            | Подготовка к практическим занятиям, семинарам | 6                  | ПК-27,<br>ПСК-2         | Домашнее задание, Тест |
|   | Проработка лекционного материала              | 6                  |                         |                        |
|   | Итого   | 12                 |                         |                        |
| 4 Расследование должностных преступлений.                           | Подготовка к практическим занятиям, семинарам | 6                  | ПК-27,<br>ПСК-2         | Домашнее задание, Тест |
|   | Проработка лекционного                        | 8                  |                         |                        |

|  |   |     |                 |                        |
|--|---|-----|-----------------|------------------------|
|  | материала                                     |     |                 |                        |
|  | Итого   | 14  |                 |                        |
| Итого за семестр   |   | 26  |                 |                        |
| 12 семестр   |   |     |                 |                        |
| 5 Расследование таможенных преступлений.                   | Выполнение контрольных работ                  | 13  | ПК-27,<br>ПСК-2 | Домашнее задание, Тест |
|  | Подготовка к практическим занятиям, семинарам | 13  |                 |                        |
|  | Итого   | 26  |                 |                        |
| 6 Расследование комплексов преступлений в сфере экономики. | Подготовка к практическим занятиям, семинарам | 12  | ПК-27,<br>ПСК-2 | Домашнее задание, Тест |
|  | Проработка лекционного материала              | 13  |                 |                        |
|  | Итого   | 25  |                 |                        |
| Итого за семестр   |   | 51  |                 |                        |
|  | Подготовка и сдача экзамена                   | 9   |                 | Экзамен                |
| Итого  |   | 150 |                 |                        |

### 9.1. Темы контрольных работ

1. – Покажите в чем сущность финансового контроля как части государственного контроля и
2. как функции финансовой деятельности. Дайте соотношение понятий «контроля» и «надзора».
3. – В чем проявляется финансовый контроль как надзорная деятельность и как контроль в
4. чистом виде?

### 10. Курсовая работа (проект)

Не предусмотрено РУП

### 11. Рейтинговая система для оценки успеваемости студентов

Не предусмотрено

### 12. Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины

#### 12.1. Основная литература

1. Криминалистика : учебно-практическое пособие / И. А. Ипатова ; Международный консорциум "Электронный университет", Московский государственный университет экономики, статистики и информатики, Евразийский открытый институт. - М. : Московский государственный университет экономики, статистики и информатики, 2005. - 174[1] с. - Библиогр.: с. 174. - ISBN 5-7764-0540-8 (наличие в библиотеке ТУСУР - 10 экз.)
2. Криминалистика [Текст] : учебник / Л. Я. Драпкин, В. Н. Карагодин. - 2-е изд., перераб. и доп. - М. : Проспект, 2011. - 767 с. : ил., табл. - ISBN 978-5-392-00883-4 (наличие в библиотеке ТУСУР - 10 экз.)

#### 12.2. Дополнительная литература

1. Антикризисное управление : Учебное пособие для вузов / В. И. Орехов, К. В. Балдин, Н. П. Гапоненко. - М. : Инфра-М, 2006. - 542[2] с. : ил., табл. - (Высшее образование : серия основана в 1996 г.). - Библиогр.: с. 532-540. - ISBN 5-16-002624-X (наличие в библиотеке ТУСУР - 30 экз.)
2. Криминалистика [Текст] : учебник / Н. П. Яблоков. - М. : Юрайт, 2011. - 288 с. : рис.

### **12.3 Учебно-методические пособия**

#### **12.3.1. Обязательные учебно-методические пособия**

1. Криминалистика: Учебно-методический комплекс для специальности 030900.65 и направлению подготовки 030501.62 – «Юриспруденция» / Ахмедшин Р. Л. - 2012. 117 с. Методические рекомендации к практическим занятиям - 18 с. Методические рекомендации к самостоятельной работе - 91 с. [Электронный ресурс] [Электронный ресурс] - Режим доступа: <https://edu.tusur.ru/publications/3256>, дата обращения: 08.06.2017.

#### **12.3.2 Учебно-методические пособия для лиц с ограниченными возможностями здоровья**

Учебно-методические материалы для самостоятельной и аудиторной работы обучающихся из числа инвалидов предоставляются в формах, адаптированных к ограничениям их здоровья и восприятия информации.

##### **Для лиц с нарушениями зрения:**

- в форме электронного документа;
- в печатной форме увеличенным шрифтом.

##### **Для лиц с нарушениями слуха:**

- в форме электронного документа;
- в печатной форме.

##### **Для лиц с нарушениями опорно-двигательного аппарата:**

- в форме электронного документа;
- в печатной форме.

### **12.4. Базы данных, информационно-справочные, поисковые системы и требуемое программное обеспечение**

1. 1. <http://www.lib.tusur.ru> – образовательный портал университета;
2. 2. <http://www.elibrary.ru> - научная электронная библиотека;
3. 3. <http://www.edu.ru> - веб-сайт системы федеральных образовательных порталов;
4. 4. [www.consultant.ru](http://www.consultant.ru) – правовая база данных "Консультант Плюс";
5. 5. [www.garant.ru](http://www.garant.ru) – правовая база "Гарант";
6. 6. [www.nalog.ru](http://www.nalog.ru) – ФНС России;
7. 7. [www.government.ru](http://www.government.ru) – Правительство РФ;
8. 8. [www.duma.gov.ru](http://www.duma.gov.ru) – Государственная дума;
9. 9. [www.ach.gov.ru](http://www.ach.gov.ru) – Счетная палата РФ
10. 10. [www.minfin.ru](http://www.minfin.ru) – Министерство финансов РФ

## **13. Материально-техническое обеспечение дисциплины**

### **13.1. Общие требования к материально-техническому обеспечению дисциплины**

#### **13.1.1. Материально-техническое обеспечение для лекционных занятий**

Для проведения занятий лекционного типа, групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации используется учебная аудитория, с количеством посадочных мест не менее 22-24, оборудованная доской и стандартной учебной мебелью. Имеются наглядные пособия в виде презентаций по лекционным разделам дисциплины.

#### **13.1.2. Материально-техническое обеспечение для практических занятий**

Дисплейный класс с локальной вычислительной сетью. Интерактивная доска с лицензионным программным обеспечением и мультимедиа-проектор.

#### **13.1.3. Материально-техническое обеспечение для самостоятельной работы**

Для самостоятельной работы используется учебная аудитория (компьютерный класс), расположенная по адресу 634034, г. Томск, ул. Красноармейская, 146, 2 этаж, ауд. 204. Состав оборудования: учебная мебель; компьютеры класса не ниже ПЭВМ INTEL Celeron D336 2.8ГГц. - 7 шт.; компьютеры подключены к сети ИНТЕРНЕТ и обеспечивают доступ в электронную информационно-образовательную среду университета.

### **13.2. Материально-техническое обеспечение дисциплины для лиц с ограниченными возможностями здоровья**

Освоение дисциплины лицами с ОВЗ осуществляется с использованием средств обучения общего и специального назначения.

При обучении студентов **с нарушениями слуха** предусмотрено использование звукоусиливающей аппаратуры, мультимедийных средств и других технических средств приема/передачи учебной информации в доступных формах для студентов с нарушениями слуха, мобильной системы обучения для студентов с инвалидностью, портативной индукционной системы. Учебная аудитория, в которой обучаются студенты с нарушением слуха, оборудована компьютерной техникой, аудиотехникой, видеотехникой, электронной доской, мультимедийной системой.

При обучении студентов **с нарушениями зрениями** предусмотрено использование в лекционных и учебных аудиториях возможности просмотра удаленных объектов (например, текста на доске или слайда на экране) при помощи видеоувеличителей для удаленного просмотра.

При обучении студентов **с нарушениями опорно-двигательного аппарата** используются альтернативные устройства ввода информации и другие технические средства приема/передачи учебной информации в доступных формах для студентов с нарушениями опорно-двигательного аппарата, мобильной системы обучения для людей с инвалидностью.

## **14. Фонд оценочных средств**

### **14.1. Основные требования к фонду оценочных средств и методические рекомендации**

Фонд оценочных средств и типовые контрольные задания, используемые для оценки сформированности и освоения закрепленных за дисциплиной компетенций при проведении текущей, промежуточной аттестации по дисциплине приведен в приложении к рабочей программе.

### **14.2 Требования к фонду оценочных средств для лиц с ограниченными возможностями здоровья**

Для студентов с инвалидностью предусмотрены дополнительные оценочные средства, перечень которых указан в таблице.

**Таблица 14 – Дополнительные средства оценивания для студентов с инвалидностью**

| Категории студентов                           | Виды дополнительных оценочных средств   | Формы контроля и оценки результатов обучения   |
|---|---|--|
| С нарушениями слуха                           | Тесты, письменные самостоятельные работы, вопросы к зачету, контрольные работы                        | Преимущественно письменная проверка  |
| С нарушениями зрения                          | Собеседование по вопросам к зачету, опрос по терминам   | Преимущественно устная проверка (индивидуально)  |
| С нарушениями опорно-двигательного аппарата   | Решение дистанционных тестов, контрольные работы, письменные самостоятельные работы, вопросы к зачету | Преимущественно дистанционными методами  |
| С ограничениями по общемедицинским показаниям | Тесты, письменные самостоятельные работы, вопросы к зачету, контрольные работы, устные ответы         | Преимущественно проверка методами, исходя из состояния обучающегося на момент проверки |

### **14.3 Методические рекомендации по оценочным средствам для лиц с ограниченными возможностями здоровья**

Для студентов с ОВЗ предусматривается доступная форма предоставления заданий оценочных средств, а именно:

- в печатной форме;
- в печатной форме с увеличенным шрифтом;
- в форме электронного документа;
- методом чтения ассистентом задания вслух;
- предоставление задания с использованием сурдоперевода.

Студентам с инвалидностью увеличивается время на подготовку ответов на контрольные вопросы. Для таких студентов предусматривается доступная форма предоставления ответов на задания, а именно:

- письменно на бумаге;
- набор ответов на компьютере;
- набор ответов с использованием услуг ассистента;
- представление ответов устно.

Процедура оценивания результатов обучения инвалидов по дисциплине предусматривает предоставление информации в формах, адаптированных к ограничениям их здоровья и восприятия информации:

**Для лиц с нарушениями зрения:**

- в форме электронного документа;
- в печатной форме увеличенным шрифтом.

**Для лиц с нарушениями слуха:**

- в форме электронного документа;
- в печатной форме.

**Для лиц с нарушениями опорно-двигательного аппарата:**

- в форме электронного документа;
- в печатной форме.

При необходимости для обучающихся с инвалидностью процедура оценивания результатов обучения может проводиться в несколько этапов.

**МИНИСТЕРСТВО ОБРАЗОВАНИЯ И НАУКИ РФ**

**Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования**

**«ТОМСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ СИСТЕМ  
УПРАВЛЕНИЯ И РАДИОЭЛЕКТРОНИКИ»  
(ТУСУР)**

УТВЕРЖДАЮ  
Проректор по учебной работе  
\_\_\_\_\_ П. Е. Троян  
«\_\_» \_\_\_\_\_ 20\_\_ г.

**ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ ПО УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЕ**

**Криминалистика**

Уровень образования: **высшее образование - специалитет**

Направление подготовки (специальность): **38.05.01 Экономическая безопасность**

Направленность (профиль): **Экономико-правовое обеспечение экономической безопасности**

Форма обучения: **заочная**

Факультет: **ЗиВФ, Заочный и вечерний факультет**

Кафедра: **КИБЭВС, Кафедра комплексной информационной безопасности электронно-вычислительных систем**

Курс: **5, 6**

Семестр: **9, 11, 12**

Учебный план набора 2013 года

Разработчик:

– доцент, кандидат экономических наук каф. КИБЭВС М. В. Князева

Экзамен: 12 семестр

Томск 2017

## 1. Введение

Фонд оценочных средств (ФОС) является приложением к рабочей программе дисциплины (практики) и представляет собой совокупность контрольно-измерительных материалов (типовые задачи (задания), контрольные работы, тесты и др.) и методов их использования, предназначенных для измерения уровня достижения студентом установленных результатов обучения.

ФОС по дисциплине (практике) используется при проведении текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации студентов.

Перечень закрепленных за дисциплиной (практикой) компетенций приведен в таблице 1.

Таблица 1 – Перечень закрепленных за дисциплиной компетенций

| Код   | Формулировка компетенции   | Этапы формирования компетенций  |
|-------|--|---|
| ПК-27 | способностью анализировать показатели финансовой и хозяйственной деятельности государственных органов и учреждений различных форм собственности  | Должен знать методы проведения финансовых расследований в отношении субъектов финансовой и экономической деятельности.;   |
| ПСК-2 | способностью выявлять условия, способствующие совершению правонарушений в отношении сведений, составляющих государственную, банковскую, коммерческую тайну, персональных данных, других сведений ограниченного доступа | Должен уметь использовать общие и специальные приемы экономического анализа при производстве финансовых и налоговых расследований; анализировать деятельность финансовых и экономических структур с целью выявления угроз и девиаций в их функционировании; проводить финансовое расследование в отношении субъекта финансовой или экономической деятельности с применением технологий и инструментов специального анализа данных.; |
|       |  | Должен владеть навыками выявления угроз безопасности функционирования финансовых и экономических структур с применением методов макростатистического анализа и прогнозирования.;  |

Общие характеристики показателей и критериев оценивания компетенций на всех этапах приведены в таблице 2.

Таблица 2 – Общие характеристики показателей и критериев оценивания компетенций по этапам

| Показатели и критерии                 | Знать   | Уметь   | Владеть  |
|---------------------------------------|---|---|--|
| Отлично (высокий уровень)             | Обладает фактическими и теоретическими знаниями в пределах изучаемой области с пониманием границ применимости | Обладает диапазоном практических умений, требуемых для развития творческих решений, абстрагирования проблем | Контролирует работу, проводит оценку, совершенствует действия работы   |
| Хорошо (базовый уровень)              | Знает факты, принципы, процессы, общие понятия в пределах изучаемой области                                   | Обладает диапазоном практических умений, требуемых для решения определенных проблем в области исследования  | Берет ответственность за завершение задач в исследовании, приспосабливает свое поведение к обстоятельствам в решении проблем |
| Удовлетворительно (пороговый уровень) | Обладает базовыми общими знаниями   | Обладает основными умениями, требуемыми для выполнения простых задач  | Работает при прямом наблюдении   |

## 2 Реализация компетенций

### 2.1 Компетенция ПК-27

ПК-27: способностью анализировать показатели финансовой и хозяйственной деятельности государственных органов и учреждений различных форм собственности.

Для формирования компетенции необходимо осуществить ряд этапов. Этапы формирования компетенции, применяемые для этого виды занятий и используемые средства оценивания представлены в таблице 3.

Таблица 3 – Этапы формирования компетенции и используемые средства оценивания

| Состав                           | Знать   | Уметь   | Владеть   |
|----------------------------------|---|---|---|
| Содержание этапов                | -субъекты, объекты и принципы финансового контроля; -основные направления контрольно-ревизионных проверок; -методы финансового контроля; -документирование контрольно-ревизионных проверок.                     | -применять методы контроля к конкретным объектам проверки; -делать выводы о законности и давать оценку финансово-хозяйственным операциям.   | -специальной терминологией в сфере контрольно-ревизионной работы; -принципами и методами ведения контрольно-ревизионной работы на предприятиях различных форм собственности; -навыками оформления отчетности и составления актов ревизий. |
| Виды занятий                     | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Интерактивные практические занятия;</li> <li>• Интерактивные лекции;</li> <li>• Практические занятия;</li> <li>• Лекции;</li> <li>• Самостоятельная работа;</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Интерактивные практические занятия;</li> <li>• Интерактивные лекции;</li> <li>• Практические занятия;</li> <li>• Лекции;</li> <li>• Самостоятельная работа;</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Интерактивные практические занятия;</li> <li>• Самостоятельная работа;</li> </ul>  |
| Используемые средства оценивания | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Домашнее задание;</li> <li>• Тест;</li> <li>• Экзамен;</li> </ul>  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Домашнее задание;</li> <li>• Тест;</li> <li>• Экзамен;</li> </ul>  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Домашнее задание;</li> <li>• Экзамен;</li> </ul>   |

Формулировка показателей и критериев оценивания данной компетенции приведена в таблице 4.

Таблица 4 – Показатели и критерии оценивания компетенции на этапах

| Состав                    | Знать   | Уметь   | Владеть  |
|---------------------------|---|---|--|
| Отлично (высокий уровень) | • Обладает фактическими и теоретическими знаниями в пределах изучаемой области в с пониманием границ применимости.; | • Обладает диапазоном практических умений, требуемых для развития творческих решений, абстрагирования проблем.; | • Контролирует работу, проводит оценку, совершенствует действия работы.;   |
| Хорошо (базовый уровень)  | • Знает факты, принципы, процессы, общие понятия в пределах изучаемой области.;                                     | • Обладает диапазоном практических умений, требуемых для решения определенных проблем в области исследования.;  | • Берет ответственность за завершения задач в исследовании, приспосабливает свое поведение к обстоятельствам в решении проблем.; |

|  |   |  |  |
|--|---|--|--|
| Удовлетворительный (пороговый уровень) | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Обладает базовыми общими знаниями.;</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Обладает основными умениями, требуемыми для выполнения простых задач.;</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Работает при прямом наблюдении.;</li> </ul> |
|--|---|--|--|

## 2.2 Компетенция ПСК-2

ПСК-2: способностью выявлять условия, способствующие совершению правонарушений в отношении сведений, составляющих государственную, банковскую, коммерческую тайну, персональных данных, других сведений ограниченного доступа.

Для формирования компетенции необходимо осуществить ряд этапов. Этапы формирования компетенции, применяемые для этого виды занятий и используемые средства оценивания представлены в таблице 5.

Таблица 5 – Этапы формирования компетенции и используемые средства оценивания

| Состав            | Знать   | Уметь  | Владеть  |
|-------------------|---|--|--|
| Содержание этапов | - сущность и понятие информационной безопасности и характеристику ее составляющих; - место и роль информационной безопасности в системе национальной безопасности Российской Федерации, основы государственной информационной политики, стратегию развития информационного общества в России; - классификацию конфиденциальных сведений и особенности их защиты; - источники и классификацию угроз информационной безопасности в отношении сведений, составляющих государственную, банковскую, коммерческую тайну, персональных данных, других сведений ограниченного доступа; - основные средства и способы обеспечения информационной безопасности, принципы построения систем защиты информации. | -классифицировать защищаемую информацию по видам тайн и степеням конфиденциальности; - классифицировать и оценивать угрозы информационной безопасности для объекта информатизации. | профессиональной терминологией в области информационной безопасности.  |
| Виды занятий      | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Интерактивные практические занятия;</li> <li>• Интерактивные лекции;</li> <li>• Практические занятия;</li> <li>• Лекции;</li> </ul>  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Интерактивные практические занятия;</li> <li>• Интерактивные лекции;</li> <li>• Практические занятия;</li> <li>• Лекции;</li> </ul>       | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Интерактивные практические занятия;</li> <li>• Самостоятельная работа;</li> </ul> |

|                                  |  |  |   |
|----------------------------------|--|--|---|
|                                  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Самостоятельная работа;</li> </ul>                                | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Самостоятельная работа;</li> </ul>                                |   |
| Используемые средства оценивания | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Домашнее задание;</li> <li>• Тест;</li> <li>• Экзамен;</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Домашнее задание;</li> <li>• Тест;</li> <li>• Экзамен;</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Домашнее задание;</li> <li>• Экзамен;</li> </ul> |

Формулировка показателей и критериев оценивания данной компетенции приведена в таблице 6.

Таблица 6 – Показатели и критерии оценивания компетенции на этапах

| Состав                                | Знать   | Уметь  | Владеть  |
|---------------------------------------|---|--|--|
| Отлично (высокий уровень)             | <ul style="list-style-type: none"> <li>• в полном объеме знает методы мониторинга и аудита, выявления угроз информационной безопасности автоматизированных систем;</li> </ul>       | <ul style="list-style-type: none"> <li>• В полном объеме умеет ставить и решать прикладные задачи.;</li> </ul>       | <ul style="list-style-type: none"> <li>• В полном объеме владеет способностью выявлять условия, способствующие совершению правонарушений в отношении сведений, составляющих государственную, банковскую, коммерческую тайну, персональных данных, других сведений ограниченного доступа.;</li> </ul>       |
| Хорошо (базовый уровень)              | <ul style="list-style-type: none"> <li>• на продвинутом уровне знает методы мониторинга и аудита, выявления угроз информационной безопасности автоматизированных систем;</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• На продвинутом уровне умеет ставить и решать прикладные задачи.;</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• На продвинутом уровне владеет способностью выявлять условия, способствующие совершению правонарушений в отношении сведений, составляющих государственную, банковскую, коммерческую тайну, персональных данных, других сведений ограниченного доступа.;</li> </ul> |
| Удовлетворительно (пороговый уровень) | <ul style="list-style-type: none"> <li>• на базовом уровне знает методы мониторинга и аудита, выявления угроз информационной безопасности автоматизированных систем;</li> </ul>     | <ul style="list-style-type: none"> <li>• На базовом уровне умеет ставить и решать прикладные задачи.;</li> </ul>     | <ul style="list-style-type: none"> <li>• На базовом уровне владеет способностью выявлять условия, способствующие совершению правонарушений в отношении сведений, составляющих государственную, банковскую, коммерческую тайну, персональных данных, других сведений ограниченного доступа.;</li> </ul>     |

### 3 Типовые контрольные задания

Для реализации вышеперечисленных задач обучения используются типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций в процессе освоения образова-

тельной программы, в следующем составе.

### **3.1 Тестовые задания**

- – Покажите в чем сущность финансового контроля как части государственного контроля и
- как функции финансовой деятельности. Дайте соотношение понятий «контроля» и «надзора».
- – В чем проявляется финансовый контроль как надзорная деятельность и как контроль в чистом виде?

### **3.2 Темы домашних заданий**

- – Покажите в чем сущность финансового контроля как части государственного контроля и
- как функции финансовой деятельности. Дайте соотношение понятий «контроля» и «надзора».
- – В чем проявляется финансовый контроль как надзорная деятельность и как контроль в чистом виде?

### **3.3 Экзаменационные вопросы**

- 1. Финансы и финансовая система Российской Федерации (правовой аспект) 2. Финансовая деятельность как предмет финансового права 3. Финансы и финансовая деятельность органов
- местного самоуправления 4. Конституционные основы финансовой деятельности Российской Фе-
- дерации 5. Организационно-правовые формы и методы финансовой деятельности

## **4 Методические материалы**

Для обеспечения процесса обучения и решения задач обучения используются следующие материалы:

- методические материалы, определяющие процедуры оценивания знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций, согласно п. 12 рабочей программы.

### **4.1. Основная литература**

1. Криминалистика : учебно-практическое пособие / И. А. Ипатова ; Международный консорциум "Электронный университет", Московский государственный университет экономики, статистики и информатики, Евразийский открытый институт. - М. : Московский государственный университет экономики, статистики и информатики, 2005. - 174[1] с. - Библиогр.: с. 174. - ISBN 5-7764-0540-8 (наличие в библиотеке ТУСУР - 10 экз.)

2. Криминалистика [Текст] : учебник / Л. Я. Драпкин, В. Н. Карагодин. - 2-е изд., перераб. и доп. - М. : Проспект, 2011. - 767 с. : ил., табл. - ISBN 978-5-392-00883-4 (наличие в библиотеке ТУСУР - 10 экз.)

### **4.2. Дополнительная литература**

1. Антикризисное управление : Учебное пособие для вузов / В. И. Орехов, К. В. Балдин, Н. П. Гапоненко. - М. : Инфра-М, 2006. - 542[2] с. : ил., табл. - (Высшее образование : серия основана в 1996 г.). - Библиогр.: с. 532-540. - ISBN 5-16-002624-X (наличие в библиотеке ТУСУР - 30 экз.)

2. Криминалистика [Текст] : учебник / Н. П. Яблоков. - М. : Юрайт, 2011. - 288 с. : рис. (Основы наук). - Библиогр.: с. 278-280. - ISBN 978-5-9916-1005-6 (наличие в библиотеке ТУСУР - 10 экз.)

### **4.3. Обязательные учебно-методические пособия**

1. Криминалистика: Учебно-методический комплекс для специальности 030900.65 и направлению подготовки 030501.62– «Юриспруденция» / Ахмедшин Р. Л. - 2012. 117 с. Методические рекомендации к практическим занятиям - 18 с. Методические рекомендации к самостоятельной работе - 91 с. [Электронный ресурс] [Электронный ресурс] - Режим доступа:

<https://edu.tusur.ru/publications/3256>, свободный.

#### **4.4. Базы данных, информационно справочные и поисковые системы**

1. 1. <http://www.lib.tusur.ru> – образовательный портал университета;
2. 2. <http://www.elibrary.ru> - научная электронная библиотека;
3. 3. <http://www.edu.ru> - веб-сайт системы федеральных образовательных порталов;
4. 4. [www.consultant.ru](http://www.consultant.ru) – правовая база данных "Консультант Плюс";
5. 5. [www.garant.ru](http://www.garant.ru) – правовая база "Гарант";
6. 6. [www.nalog.ru](http://www.nalog.ru) – ФНС России;
7. 7. [www.government.ru](http://www.government.ru) – Правительство РФ;
8. 8. [www.duma.gov.ru](http://www.duma.gov.ru) – Государственная дума;
9. 9. [www.ach.gov.ru](http://www.ach.gov.ru) – Счетная палата РФ
10. 10. [www.minfin.ru](http://www.minfin.ru) – Министерство финансов РФ