

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 (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, взятополучателя, 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». 2. Способы совершения преступления. 3. Характеристика личности преступника. | 4 | ПК-27, 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, ч | Формируемые компетенции | Формы контроля |
|---|---|--------------------|-------------------------|------------------------|
| 9 семестр | | | | |
| 1 Общие положения методики расследования экономических преступлений | Подготовка к практическим занятиям, семинарам | 16 | ПК-27, ПСК-2 | Домашнее задание, Тест |
| | Проработка лекционного материала | 16 | | |
| | Итого | 32 | | |
| 2 Расследование налоговых преступлений. | Подготовка к практическим занятиям, семинарам | 16 | ПК-27, ПСК-2 | Домашнее задание, Тест |
| | Проработка лекционного материала | 16 | | |
| | Итого | 32 | | |
| Итого за семестр | | 64 | | |
| 11 семестр | | | | |
| 3 Расследование финансовых преступлений. | Подготовка к практическим занятиям, семинарам | 6 | ПК-27, ПСК-2 | Домашнее задание, Тест |
| | Проработка лекционного материала | 6 | | |
| | Итого | 12 | | |
| 4 Расследование должностных преступлений. | Подготовка к практическим занятиям, семинарам | 6 | ПК-27, 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, 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, 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 – правовая база данных "Консультант Плюс";
5. 5. www.garant.ru – правовая база "Гарант";
6. 6. www.nalog.ru – ФНС России;
7. 7. www.government.ru – Правительство РФ;
8. 8. www.duma.gov.ru – Государственная дума;
9. 9. www.ach.gov.ru – Счетная палата РФ
10. 10. 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"> • Интерактивные практические занятия; • Интерактивные лекции; • Практические занятия; • Лекции; • Самостоятельная работа; | <ul style="list-style-type: none"> • Интерактивные практические занятия; • Интерактивные лекции; • Практические занятия; • Лекции; • Самостоятельная работа; | <ul style="list-style-type: none"> • Интерактивные практические занятия; • Самостоятельная работа; |
| Используемые средства оценивания | <ul style="list-style-type: none"> • Домашнее задание; • Тест; • Экзамен; | <ul style="list-style-type: none"> • Домашнее задание; • Тест; • Экзамен; | <ul style="list-style-type: none"> • Домашнее задание; • Экзамен; |

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, приспособливает свое поведение к обстоятельствам в решении проблем.; |

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

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"> • Интерактивные практические занятия; • Интерактивные лекции; • Практические занятия; • Лекции; | <ul style="list-style-type: none"> • Интерактивные практические занятия; • Интерактивные лекции; • Практические занятия; • Лекции; | <ul style="list-style-type: none"> • Интерактивные практические занятия; • Самостоятельная работа; |

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

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

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 Федерации 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 – правовая база данных "Консультант Плюс";
5. 5. www.garant.ru – правовая база "Гарант";
6. 6. www.nalog.ru – ФНС России;
7. 7. www.government.ru – Правительство РФ;
8. 8. www.duma.gov.ru – Государственная дума;
9. 9. www.ach.gov.ru – Счетная палата РФ
10. 10. www.minfin.ru – Министерство финансов РФ