|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Аннотация** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **Рабочей программы дисциплины** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| Кафедра конкурентного права и антимонопольного регулирования  |  |  |
| Дисциплина  | Судебная финансово-экономическая экспертиза  |  |  |
| Специальность  | 40.05.03 Судебная экспертиза  |  |  |
| Специализация  | Экономические экспертизы  |  |  |
| Объем дисциплины  | 6 з.е  |  |  |
|  |  |
| Формы промежуточной аттестации  | Зачет |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  | Экзамен, Курсовая работа |  |  |
| **Краткое** **содержание** **дисциплины**  |
|  |  |  |
|  |
| Тема | Наименование темы |  |
| Тема 1. | Общие положения судебной финансово-экономической экспертизы (ОПК-7) |  |
| Тема 2. | Субъекты и порядок назначения судебной финансово-экономической экспертизы(ОПК-8), (ПК-2), (ПК-8) |  |
| Тема 3. | Организация судебной финансово-экономической экспертизы (ПК-2), (ПК-8) |  |
| Тема 4. | Обобщение результатов судебной финансово-экономической экспертизы (ПК-8) |  |
| Тема 5. | Экспертное исследование операций с денежными средствами в кассе и на счетах вбанке (ПК-4), (ПК-6) |  |
| Тема 6. | Экспертное исследование расчетных операций (ПК-4), (ПК-6) |  |
| Тема 7. | Экспертное исследование операций с основными средствами и нематериальнымиактивами (ПК-4), (ПК-6) |  |
| Тема 8. | Экспертное исследование операций с материально-производственными запасами (ПК-4), (ПК-6) |  |
| Тема 9. | Экспертное исследование операций по учету труда и его оплаты (ПК-4), (ПК-6) |  |
| Тема 10. | Экспертное исследование операций по формированию финансовых результатов ииспользованию прибыли (ПК-4), (ПК-6) |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **Список** **литературы**  |
|  |  |  |  |  |  |
| **Основная литература:** |
| 1. Прорвич В.А. Введение в судебно-экономическую экспертизу [Электронныйресурс]:Учебное пособие. - Москва: ООО "Научно-издательский центр ИНФРА-М", 2018. - 251 с. –Режим доступа: https://znanium.com/catalog/product/1010179 |
|
| 2. Прорвич В.А., Волынский А.Ф., Расторопов С.В., Семенова Е. А. Судебно-экономическаяэкспертиза в уголовном процессе [Электронный ресурс]:Учебное пособие. - Москва: ООО "Научно-издательский центр ИНФРА-М", 2018. - 512 с. – Режим доступа:https://znanium.com/catalog/product/1012378 |
| 3. Прорвич В.А., Волынский А.Ф., Лящевский И. С., Семенова Е. А. Судебно-экономическаяэкспертиза в гражданском и арбитражном процессе [Электронный ресурс]:Учебное пособие. -Москва: ООО "Научно-издательский центр ИНФРА-М", 2018. - 710 с. – Режим доступа:https://znanium.com/catalog/product/1012379 |

|  |
| --- |
| 4. Мусин Э. Ф., Ефимов С. В., Черников В. Э., Мелешев Р. С., Лукашов С. В., Никольский А.А., Чернов П. Л. Судебно-экономическая экспертиза в уголовном процессе. [Электронныйресурс]:Учебное пособие для вузов. - Москва: Юрайт, 2020. - 273 – Режим доступа:https://urait.ru/bcode/453847 |
| 5. Сорокотягин И. Н., Сорокотягина Д. А. Судебная экспертиза. [Электронныйресурс]:Учебник и практикум для вузов. - Москва: Юрайт, 2020. - 288 – Режим доступа:https://urait.ru/bcode/449429 |
|  |
| **Дополнительная литература:** |
| 1. Котенева Т. В. Методологические основы судебно-экономической экспертизы.[Электронный ресурс]:Монография. - Москва: ИНФРА-М, 2018. - 212 – Режим доступа:https://znanium.com/catalog/product/966592 |
|
| 2. Ашмарина Е. М., Артемов Н. М., Ершов В. В. Правовое обеспечение контроля, учета,аудита и судебно-экономической экспертизы [Электронный ресурс]:Учебник для вузов. - Москва:Юрайт, 2020. - 299 – Режим доступа: https://urait.ru/bcode/450431 |
| 3. Ефимов С. В., Мусин Э. Ф., Черников В. Э., Мелешев Р. С., Лукашов С. В., Никольский А.А., Чернов П. Л. Судебно-экономическая экспертиза в уголовном процессе. [Электронныйресурс]:Практическое пособие. - Москва: Юрайт, 2020. - 273 – Режим доступа:https://urait.ru/bcode/454063 |
|  |
| **Перечень** **информационных** **технологий,** **включая** **перечень** **лицензионного** **программного** **обеспечения** **и** **информационных** **справочных** **систем,** **онлайн** **курсов,** **используемых** **при** **осуществлении** **образовательного** **процесса** **по** **дисциплине**  |
|  |
| **Перечень лицензионного программного обеспечения:** |
|  |
| Microsoft Windows 10 .Договор № 52/223-ПО/2020 от 13.04.2020, Акт № Tr000523459 от 14.10.2020. Срок действия лицензии 30.09.2023.  |
| Astra Linux Common Edition. Договор № 1 от 13 июня 2018, акт от 17 декабря 2018. Срок действия лицензии - без ограничения срока.  |
| МойОфис стандартный. Соглашение № СК-281 от 7 июня 2017. Дата заключения - 07.06.2017. Срок действия лицензии - без ограничения срока.  |
| Libre Office. Лицензия GNU LGPL. Срок действия лицензии - без ограничения срока.  |
|  |
| **Перечень информационных справочных систем, ресурсов информационно-****телекоммуникационной сети «Интернет»:** |
| Справочно-правовая система Консультант +. Срок действия лицензии до 31.12.2023    |
| Справочно-правовая система Гарант. Договор № 58419 от 22 декабря 2015. Срок действия лицензии -без ограничения срока   |
|  |
| Аннотацию подготовил: Паюсов А.А.  |

.

**Перечень курсовых работ по дисциплине**

**«Судебная финансово-экономическая экспертиза»**

1. Исследование и соблюдение принципов кредитования при проведении финансово-кредитной экспертизы.
2. Инновационные технологии финансово-экономической экспертизы.
3. Финансово-аналитические экспертные процедуры, сущность и виды.
4. Система методов финансово-аналитической экспертизы.
5. Финансово-аналитическая экспертиза коммерческой организации.
6. Финансово-аналитическая экспертиза бюджетного учреждения.
7. Финансово-аналитическая экспертиза некоммерческой организации.
8. Экспертиза операций с ценными бумагами.
9. Расчетно-аналитические методические приемы исследования в рамках оценочной экспертизы.
10. Мероприятия судебной финансово-экономической экспертизы для предупреждения правонарушений в хозяйственной деятельности.
11. Уголовная, административная и налоговая ответственность за экономические и налоговые правонарушения.
12. Расчетно-аналитические методические приемы исследования операций с денежными средствами в кассе и на расчетных счетах организации.
13. .Расчетно-аналитические методические приемы исследования операций по формированию финансовых результатов и использованию прибыли.
14. Финансирование судебно-экспертной деятельности: современное состояние, проблемы и перспективы.
15. Роль экспертного сообщества в развитии новых видов судебноэкономической экспертизы.
16. 16.Федеральный закон «О государственной судебно-экспертной деятельности в Российской Федерации» от 31 мая 2001 г. № 73-ФЗ - правовая основа государственной судебно-экспертной деятельности.
17. .Организационное, информационное и научно-методическое обеспечение судебно-экспертной деятельности.
18. Принципы судебно-экспертной деятельности в отечественной и зарубежной практике.
19. . Документальные и расчетно-аналитические приемы исследования операций по труду и заработной плате.
20. .Порядок назначения судебной финансово-экономической экспертизы на предварительном следствии, в ходе арбитражного и уголовного судопроизводства.
21. Обзор и сравнение методов оценки кредитоспособности заемщика.
22. . Проблема управления кредитными рисками банка.
23. . Особенности применения разных приемов при оценке бизнеса в рамках оценочной экспертизы.
24. Бухгалтерская отчетность как источник финансово-экономической экспертизы.
25. . Информатизация и компьютеризация судебно-экспертной деятельности.
26. . История развития судебной экономической экспертизы и судебно-экспертных учреждений России.
27. Методологические аспекты проведения судебной финансово-экономической экспертизы.
28. Мировой опыт проведения судебной финансово-экономической экспертизы.
29. . Особенности судебно-бухгалтерской экспертизы, сферы и механизм её применения.
30. . Особенности судебно-налоговой экспертизы, сферы и механизм её применения.
31. . Особенности экономических преступлений в сфере экономической национальной безопасности.
32. . Особенности нормативно-правового регулирования осуществления судебно-экономической экспертизы.
33. . Особенности оформления результатов проведения судебной экономической экспертизы
34. . Правовые основы проведения судебной экономической экспертизы.
35. . Предмет судебной экономической экспертизы как области практической деятельности.
36. . Роль бухгалтерского учёта при проведении судебной экономической экспертизы.
37. . Роль бухгалтерской отчётности предприятия при проведении судебной экономической экспертизы.
38. . Роль экономического анализа при проведении судебной экономической экспертизы.
39. . Судебно-экспертные методики. Подразделение судебно-экспертных методик на виды: родовая (видовая), типовая и конкретная (частная). Реквизиты экспертных методик.
40. . Финансовый анализ для целей финансово-аналитической экспертизы.
41. . Финансовый анализ как средство судебной финансово-экономической экспертизы.
42. . Экспертные ошибки: их виды, классификация, пути выявления и устранения