


Документ подписан простой электронной подписью
Информация о владельце: МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
ФИО: Силин Яков Петрович
Должность: Ректор
Дата подписания: 17.06.2026 10:05:05
Уникальный программный ключ:
24f866be2aca16484036a87b55090571e605f

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
ФГБОУ ВО «Уральский государственный экономический университет»

Одобрена
24.11.2025 г.
протокол № 4
Зав. кафедрой Курдюмов А.В.

Утверждена
Советом по учебно-методическим
вопросам и качеству образования
16 декабря 2025 г.
протокол № 4
Председатель  Карх Д.А.
(подпись)



РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

Наименование дисциплины	Экспертиза экономических правонарушений
Специальность	40.05.03 Судебная экспертиза
Специализация	Экономические экспертизы
Форма обучения	очная
Год набора	2026
Разработана:	
Доцент, к.ю.н.	
Колоткина О.А.	
Доцент, к.ю.н.	
Ягофарова И.Д.	

Екатеринбург
2025 г.

СОДЕРЖАНИЕ

ВВЕДЕНИЕ	3
1. ЦЕЛЬ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ	3
2. МЕСТО ДИСЦИПЛИНЫ В СТРУКТУРЕ ОПОП	3
3. ОБЪЕМ ДИСЦИПЛИНЫ	3
4. ПЛАНИРУЕМЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ ОСВОЕНИЯ ОПОП	3
5. ТЕМАТИЧЕСКИЙ ПЛАН	4
6. ФОРМЫ ТЕКУЩЕГО КОНТРОЛЯ И ПРОМЕЖУТОЧНОЙ АТТЕСТАЦИИ ШКАЛЫ ОЦЕНИВАНИЯ	5
7. СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ	7
8. ОСОБЕННОСТИ ОРГАНИЗАЦИИ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОГО ПРОЦЕССА ПО ДИСЦИПЛИНЕ ДЛЯ ЛИЦ С ОГРАНИЧЕННЫМИ ВОЗМОЖНОСТЯМИ ЗДОРОВЬЯ	13
9. ПЕРЕЧЕНЬ ОСНОВНОЙ И ДОПОЛНИТЕЛЬНОЙ УЧЕБНОЙ ЛИТЕРАТУРЫ, НЕОБХОДИМОЙ ДЛЯ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ	13
10. ПЕРЕЧЕНЬ ИНФОРМАЦИОННЫХ ТЕХНОЛОГИЙ, ВКЛЮЧАЯ ПЕРЕЧЕНЬ ЛИЦЕНЗИОННОГО ПРОГРАММНОГО ОБЕСПЕЧЕНИЯ И ИНФОРМАЦИОННЫХ СПРАВОЧНЫХ СИСТЕМ, ОНЛАЙН КУРСОВ, ИСПОЛЬЗУЕМЫХ ПРИ ОСУЩЕСТВЛЕНИИ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОГО ПРОЦЕССА ПО ДИСЦИПЛИНЕ	14
11. ОПИСАНИЕ МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЙ БАЗЫ, НЕОБХОДИМОЙ ДЛЯ ОСУЩЕСТВЛЕНИЯ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОГО ПРОЦЕССА ПО ДИСЦИПЛИНЕ	15

ВВЕДЕНИЕ

Рабочая программа дисциплины является частью основной профессиональной образовательной программы высшего образования - программы специалитета, разработанной в соответствии с ФГОС ВО

ФГОС ВО	Федеральный государственный образовательный стандарт высшего образования - специалитет по специальности 40.05.03 Судебная экспертиза (приказ Минобрнауки России от 31.08.2020 г. № 1136)
---------	--

1. ЦЕЛЬ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ

формирование у обучающихся комплексного представления о нормах материального и процессуального права, устанавливающих меры юридической ответственности за правонарушения в сфере экономики, а также регламентирующие вопросы организации и проведения различных видов судебных экспертиз по делам об этих правонарушениях

2. МЕСТО ДИСЦИПЛИНЫ В СТРУКТУРЕ ОПОП

Дисциплина относится к части, формируемой участниками образовательных отношений.

3. ОБЪЕМ ДИСЦИПЛИНЫ

Промежуточная аттестация	Часов					З.е.
	Всего за семестр	Контактная работа (по уч.зан.)			Самостоятельная работа в том числе подготовка контрольных и курсовых	
		Всего	Лекции	Практические занятия, включая курсовое проектирование		
Семестр 8						
Зачет	108	32	16	16	76	3

4. ПЛАНИРУЕМЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ ОСВОЕНИЯ ОПОП

В результате освоения ОПОП у выпускника должны быть сформированы компетенции, установленные в соответствии с ФГОС ВО.

Шифр и наименование компетенции	Индикаторы достижения компетенций
правоприменительный	

ПК-1 Способность участвовать в качестве эксперта и специалиста в следственных и других процессуальных действиях, а также в непроцессуальных действиях	<p>ИД-1.ПК-1 Знать: принципы, стадии правоприменения; нормы материального и процессуального права, регламентирующие правоприменительную деятельность, связанную с осуществлением следственных и иных процессуальных действий;</p> <p>роль и задачи криминалистики в оптимизации деятельности правоохранительных органов по расследованию преступлений;</p> <p>специальные методы криминалистики, в том числе систему методов и средств, используемых специалистом при поиске, обнаружении, фиксации, изъятии и предварительном исследовании материальных следов и объектов;</p> <p>естественнонаучные и математические методы, необходимые при проведении первичных исследований;</p> <p>средства измерения, используемые при выполнении профессиональных задач;</p> <p>приемы и методы выявления, фиксации, изъятия, упаковки следов и объектов со следами, обладать способностью обучать этому сотрудников правоохранительных органов;</p> <p>отечественный и зарубежный опыт экспертной деятельности (сравнительное правоведение);</p> <p>понятия, категории, правовой статус субъектов уголовного, гражданского, административного, арбитражного процесса как отраслей российского права и законодательства;</p> <p>основные виды процессуальных действий, включая следственные и непроцессуальные формы; основы аналитической деятельности, связанной с осуществлением функций эксперта</p>
	<p>ИД-2.ПК-1 Уметь: анализировать и применять нормы законодательства в сфере уголовного, гражданского, арбитражного и административного процесса в правоприменительной деятельности, связанной с осуществлением функций эксперта и специалиста; анализировать следственные и судебные версии при достижении конкретных целей процессуальных действий; применять приемы аналитики и юридической компаративистики в правоприменительной деятельности</p>
	<p>ИД-3.ПК-1 Иметь практический опыт: применения норм действующего законодательства; участия в процессуальных и иных действиях, предусмотренных законодательством; использования своего процессуального статуса и компетенции эксперта и / или специалиста для понимания функциональных задач и приемов по их достижению; прогнозирования юридических последствий процессуальных решений и самостоятельного выполнения трудовых функций; правоприменительной, экспертной, технико-криминалистической и аналитической типов юридической деятельности</p>

5. ТЕМАТИЧЕСКИЙ ПЛАН

Тема	Часов						
	Наименование темы	Всего часов	Контактная работа (по уч.зан.)			Самост. работа	Контроль самостоятельной работы
			Лекции	Лабораторные	Практические занятия		
Семестр 8		108					

Тема 1.	Понятие, признаки, виды, состав правонарушения. Специфика экономических правонарушений. Влияние экспертной деятельности на результаты расследования правонарушений	13	2		1	10	
Тема 2.	Понятие, признаки, виды и принципы юридической ответственности. Особенности привлечения к юридической ответственности за экономические правонарушения в процессе правоприменения. Юридическая ответственность эксперта (ПК-1)	12	2		2	8	
Тема 3.	Анализ гражданских правонарушений и гражданско-правовой ответственность в сфере предпринимательства	12	1		1	10	
Тема 4.	Анализ административной ответственности в сфере экономических правонарушений (ПК-1)	17	1		2	14	
Тема 5.	Анализ налоговых правонарушений и ответственности за их совершение (ПК-1)	10	2		2	6	
Тема 6.	Общий анализ преступлений и уголовных наказаний в сфере экономики	14	2		2	10	
Тема 7.	Анализ системы преступлений против собственности	10	2		2	6	
Тема 8.	Анализ системы преступлений в сфере экономической деятельности (ПК-1)	10	2		2	6	
Тема 9.	Анализ системы преступлений против интересов службы в коммерческих и иных организациях	10	2		2	6	

6. ФОРМЫ ТЕКУЩЕГО КОНТРОЛЯ И ПРОМЕЖУТОЧНОЙ АТТЕСТАЦИИ ШКАЛЫ ОЦЕНИВАНИЯ

Раздел/Тема	Вид оценочного средства	Описание оценочного средства	Критерии оценивания
Текущий контроль (Приложение 4)			
Тема 1,2,3,6	Тест	2 варианта по 12 вопросов	По 1 баллу за каждый правильный ответ. $1*18=18$
Темы 1-9	Практические задания	10 вариантов по 2 задания	По 5 баллов за одно верно выполненное задание в варианте. $5*2=10$
Темы 1-9	Презентация в формате Power Point	37 тем	До 7 баллов за презентацию. $7*1=7$
Промежуточная аттестация (Приложение 5)			

8 семестр (За)	Билет к зачету	30 билетов, которые включают 2 теоретических вопроса и 1 практическое задание	<p>Два теоретических вопроса и практическое задание выполнены в полном объеме, студент ориентируется при ответе - зачтено.</p> <p>Теоретические вопросы и практическое задание не выполнены, студент не ориентируется в ответе - не зачтено.</p>
----------------	----------------	---	--

ОПИСАНИЕ ШКАЛ ОЦЕНИВАНИЯ

Показатель оценки освоения ОПОП формируется на основе объединения текущего контроля и промежуточной аттестации обучающегося.

Показатель рейтинга по каждой дисциплине выражается в процентах, который показывает уровень подготовки студента.

Текущий контроль. Используется 100-балльная система оценивания. Оценка работы студента в течении семестра осуществляется преподавателем в соответствии с разработанной им системой оценки учебных достижений в процессе обучения по данной дисциплине.

В рабочих программах дисциплин и практик закреплены виды текущей аттестации, планируемые результаты контрольных мероприятий и критерии оценки учебных достижений.

В течение семестра преподавателем проводится не менее 3-х контрольных мероприятий, по оценке деятельности студента. Если посещения занятий по дисциплине включены в рейтинг, то данный показатель составляет не более 20% от максимального количества баллов по дисциплине.

Промежуточная аттестация. Используется 5-балльная система оценивания. Оценка работы студента по окончанию дисциплины (части дисциплины) осуществляется преподавателем в соответствии с разработанной им системой оценки достижений студента в процессе обучения по данной дисциплине. Промежуточная аттестация также проводится по окончанию формирования компетенций.

Порядок перевода рейтинга, предусмотренных системой оценивания, по дисциплине, в пятибалльную систему.

Высокий уровень – 100% - 70% - отлично, хорошо.

Средний уровень – 69% - 50% - удовлетворительно.

Показатель оценки	По 5-балльной системе	Характеристика показателя
100% - 85%	отлично	обладают теоретическими знаниями в полном объеме, понимают, самостоятельно умеют применять, исследовать, идентифицировать, анализировать, систематизировать, распределять по категориям, рассчитать показатели, классифицировать, разрабатывать модели, алгоритмизировать, управлять, организовать, планировать процессы исследования, осуществлять оценку результатов на высоком уровне
84% - 70%	хорошо	обладают теоретическими знаниями в полном объеме, понимают, самостоятельно умеют применять, исследовать, идентифицировать, анализировать, систематизировать, распределять по категориям, рассчитать показатели, классифицировать, разрабатывать модели, алгоритмизировать, управлять, организовать, планировать процессы исследования, осуществлять оценку результатов. Могут быть допущены недочеты, исправленные студентом самостоятельно в процессе работы (ответа и т.д.)
69% - 50%	удовлетворительно	обладают общими теоретическими знаниями, умеют применять, исследовать, идентифицировать, анализировать, систематизировать, распределять по категориям, рассчитать показатели, классифицировать, разрабатывать модели, алгоритмизировать, управлять, организовать, планировать процессы исследования, осуществлять оценку результатов на среднем уровне. Допускаются ошибки, которые студент затрудняется исправить самостоятельно.
49 % и менее	неудовлетворительно	обладают не полным объемом общих теоретическими знаниями, не умеют самостоятельно применять, исследовать, идентифицировать, анализировать, систематизировать, распределять по категориям, рассчитать показатели, классифицировать, разрабатывать модели, алгоритмизировать, управлять, организовать, планировать процессы исследования, осуществлять оценку результатов. Не сформированы умения и навыки для решения профессиональных задач
100% - 50%	зачтено	характеристика показателя соответствует «отлично», «хорошо», «удовлетворительно»
49 % и менее	не зачтено	характеристика показателя соответствует «неудовлетворительно»

7. СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

7.1. Содержание лекций

Тема 1. Понятие, признаки, виды, состав правонарушения. Специфика экономических правонарушений. Влияние экспертной деятельности на результаты расследования правонарушений. Практическое значение дисциплины для экспертов. Правоприменение и расследование правонарушений. Принципы правоприменения при расследовании правонарушений. Влияние экспертной деятельности на результаты расследования правонарушений. Характеристика основных признаков правонарушений, отличающих его от иных видов правового поведения. Отличия преступлений от правонарушений. Элементы состава правонарушения: объект, объективная сторона, субъект, субъективная сторона. Особенности экономических правонарушений, их видовая характеристика

Тема 2. Понятие, признаки, виды и принципы юридической ответственности. Особенности привлечения к юридической ответственности за экономические правонарушения в процессе правоприменения. Юридическая ответственность эксперта (ПК-1)
Юридическая ответственность как разновидность социальной ответственности. Цели и функции юридической ответственности в современном обществе. Ретроспективный характер юридической ответственности. Отраслевая характеристика видов юридической ответственности. Принципы юридической ответственности и их практическое значение. Особенности юридической ответственности за экономические правонарушения. Особенности привлечения эксперта к юридической ответственности.

Тема 3. Анализ гражданских правонарушений и гражданско-правовой ответственность в сфере предпринимательства
Гражданское правонарушение: понятие, признаки, отличие от других видов правонарушений. Понятие и особенности гражданско-правовой ответственности. Основания, виды, формы и стадии реализации гражданско-правовой ответственности в сфере предпринимательства. Практика привлечения к гражданской-правовой ответственности в сфере предпринимательства. Основания привлечения к гражданско-правовой ответственности судебного эксперта.

Тема 4. Анализ административной ответственность в сфере экономических правонарушений (ПК-1)
Общая характеристика административного правонарушения, его отличие от иных видов правонарушений. Характеристика административных правонарушений в сфере экономики. Понятие и особенности административной ответственности. Основания привлечения к административной ответственности в экономической сфере. Особенности производства судебной экспертизы по делам об административных правонарушениях:
- незаконная продажа товаров (иных вещей), свободная реализация которых запрещена или ограничена (ст. 14.2 КоАП РФ);
- незаконное использование средств индивидуализации товаров (работ, услуг) (ст. 14.10 КоАП РФ);
- незаконное получение кредита или займа (ст. 14.11 КоАП РФ);
- фиктивное или преднамеренное банкротство (ст. 14.12 КоАП РФ);
- неправомерные действия при банкротстве (ст. 14.13 КоАП РФ);
- нарушение правил продажи этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции, а также пива и напитков, изготавливаемых на его основе (ст. 14.16 КоАП РФ);
- незаконное производство, поставка или закупка этилового спирта (ст. 14.17 КоАП РФ).
Административная ответственность за нарушение требований к ведению бухгалтерского учета и составлению бухгалтерской отчетности.
Классификация нарушений требований к ведению бюджетного (бухгалтерского) учета и составлению, представлению бюджетной, бухгалтерской (финансовой) отчетности - незначительное, значительное и грубое искажение показателей бюджетной или бухгалтерской (финансовой отчетности).
Срок давности привлечения к административной ответственности по ст. 15.15.6 КоАП РФ

Тема 5. Анализ налоговых правонарушений и ответственности за их совершение (ПК-1)
Понятие и характеристика правонарушений и преступлений в налоговой сфере. Разграничение составов налоговых правонарушений и налоговых преступлений. Меры налоговой, административной и уголовной ответственности за налоговые правонарушения. Особенности проведения судебных экономических экспертиз. Место и значение судебной налоговой экспертизы в системе судебных экономических экспертиз. Особенности применения методик и осуществления производства судебной экономической экспертизы по делам о налоговых правонарушениях и преступлениях.

Тема 6. Общий анализ преступлений и уголовных наказаний в сфере экономики
Понятие и признаки преступления. Особенности состава преступлений в сфере экономики. Система преступлений в сфере экономики (Раздел VIII УК РФ) - преступления против собственности (гл. 21 УК РФ), преступления в сфере экономической деятельности (гл. 22 УК РФ), преступления против интересов службы в коммерческих и иных организациях (гл. 23 УК РФ). Особенности уголовного наказания за преступления в сфере экономики. Правовые и организационные основы проведения отдельных видов судебных экономических экспертиз.

Тема 7. Анализ системы преступлений против собственности
Понятие и особенности преступлений в сфере собственности (гл. 21 УК РФ). Практика привлечения к уголовной ответственности за преступления против собственности.

Тема 8. Анализ системы преступлений в сфере экономической деятельности (ПК-1)
Характеристика преступлений в сфере экономической деятельности (гл. 22 УК РФ). Особенности привлечения к уголовной ответственности за отдельные составы преступлений в сфере экономической деятельности. Правовые и организационные основы проведения отдельных видов судебных экономических экспертиз по уголовным делам в сфере экономической деятельности.

Тема 9. Анализ системы преступлений против интересов службы в коммерческих и иных организациях
Характеристика преступлений против интересов службы в коммерческих и иных организациях. Практика привлечения к уголовной ответственности за составы преступлений, предусмотренных гл. 23 УК РФ.

Тема 2. Понятие, признаки, виды и принципы юридической ответственности. Особенности привлечения к юридической ответственности за экономические правонарушения в процессе правоприменения. Юридическая ответственность эксперта (ПК-1)

Вопросы для обсуждения:

1. Понятие, признаки, цели юридической ответственности, отличие от иных мер государственного принуждения.
2. Принципы юридической ответственности
3. Виды юридической ответственности и ее основания.
4. Особенности юридической ответственности за экономические правонарушения

Защита презентаций

Тема 3. Анализ гражданских правонарушений и гражданско-правовой ответственность в сфере предпринимательства

Вопросы для обсуждения:

1. Отличие гражданских правонарушений от иных видов правонарушений.
2. Понятие гражданско-правовой ответственности и ее отличие от иных видов юридической ответственности.
2. Какие выделяют основания возникновения и прекращения гражданско-правовой ответственности?
3. Какие существуют виды гражданско-правовой ответственности?
4. Формы и стадии реализации гражданско-правовой ответственности.
5. Имущественная ответственность судебного эксперта

Решение задач

Защита презентаций

Тема 4. Анализ административной ответственность в сфере экономических правонарушений (ПК-1)

Вопросы для обсуждения:

1. Понятие, признаки, состав административного правонарушения, его отличие от иных видов правонарушений.
2. Административная ответственность, отличие ее от иных видов юридической ответственности
3. Субъекты административной ответственности
4. Основания возникновения и прекращения административной ответственности.
5. Виды административных наказаний. Отягчающие и смягчающие обстоятельства.
6. Анализ административных правонарушений в сфере экономики, особенности привлечения к административной ответственности
7. Значение судебной экспертизы по делам об административных правонарушениях
8. Назначение судебной экспертизы по отдельным делам об административных правонарушениях.

Защита презентаций

Тема 5. Анализ налоговых правонарушений и ответственности за их совершение (ПК-1)

Вопросы для обсуждения:

1. Понятие и виды налоговых правонарушений при осуществлении экономической деятельности.
2. Субъекты налоговых правонарушений.
3. Анализ налоговых правонарушений и мер юридической ответственности, предусмотренных Налоговым кодексом РФ и Кодексом об административных правонарушениях РФ
4. Анализ налоговых преступлений. Уклонение гражданина от уплаты налога. Уклонение от уплаты налогов с организаций. Неисполнение обязанностей налогового агента. Соккрытие денежных средств либо имущества организации или индивидуального предпринимателя, за счет которых должно производиться взыскание налогов и (или) сборов.
5. Правовые и организационные основы проведения налоговой судебной экспертизы по делам о налоговых правонарушениях и преступлениях.

Защита презентаций

Тема 6. Общий анализ преступлений и уголовных наказаний в сфере экономики

Вопросы для обсуждения:

1. Общая характеристика преступлений в сфере экономики.
2. Виды преступлений в сфере экономики.
3. Специфика уголовных наказаний за преступления в сфере экономики
4. Особенности уголовного наказания за экономические преступления.
5. Основания привлечения к уголовному наказанию в сфере экономики
6. Особенности проведения отдельных видов судебных экономических экспертиз, назначаемых по уголовным делам в сфере экономики - налоговая, финансово-аналитическая, финансово-кредитная, финансово-аналитическая и др.

Решение задач

Защита презентаций

Тема 7. Анализ системы преступлений против собственности

Вопросы для обсуждения:

1. Социально-экономическое и гражданско-правовое понятие и содержание собственности. Общая характеристика преступления против собственности.
2. Понятие, формы и виды хищений. Критерии деления хищений на виды.
3. Кража: понятие, признаки и виды. Грабеж: понятие, признаки и виды. Разбой: понятие, признаки разбоя, виды. Отличие от смежных составов. Хищение имущества путем присвоения, растраты. Их признаки и отличия от иных форм хищения и других сходных преступлений. Мошенничество: понятие, виды.
4. Правоприменительная практика привлечения к уголовной ответственности за отдельные составы преступлений против собственности.

Решение задач

Защита презентаций

<p>Тема 8. Анализ системы преступлений в сфере экономической деятельности (ПК-1)</p> <p>Вопросы для обсуждения:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Общая характеристика преступлений в сфере экономической деятельности. 2. Виды преступлений в сфере экономической деятельности. 3. Характеристика отдельных составов преступлений: Незаконное предпринимательство. Легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенного незаконным путем. Незаконное получение кредита. Злостное уклонение от погашения кредитной задолженности. Незаконное получение и разглашение сведений, составляющих коммерческую или банковскую тайну. Злоупотребление при выпуске ценных бумаг. Изготовление или сбыт поддельных денег и ценных бумаг (фальшивомонетничество). Изготовление или сбыт поддельных кредитных либо расчетных карт и иных платежных документов. Фиктивное банкротство. 4. Особенности проведения отдельных видов судебных экономических экспертиз по уголовным делам в сфере экономической деятельности <p>Защита презентаций</p>

<p>Тема 9. Анализ системы преступлений против интересов службы в коммерческих и иных организациях</p> <p>Вопросы для обсуждения:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Общая характеристика преступлений против интересов службы в коммерческих и иных организациях. Особенности привлечения к уголовной ответственности 2. Злоупотребление полномочиями. Злоупотребление полномочиями частными нотариусами и аудиторами. Коммерческий подкуп. <p>Защита презентаций</p>
--

7.3. Содержание самостоятельной работы

<p>Тема 2. Понятие, признаки, виды и принципы юридической ответственности. Особенности привлечения к юридической ответственности за экономические правонарушения в процессе правоприменения. Юридическая ответственность эксперта (ПК-1)</p> <p>Анализ основных нормативных правовых актов, судебной практики. Решение задач. Подготовка презентаций</p>
<p>Тема 3. Анализ гражданских правонарушений и гражданско-правовой ответственность в сфере предпринимательства</p> <p>Работа с нормативными правовыми актами, судебной практикой. Подготовка презентаций</p>
<p>Тема 4. Анализ административной ответственность в сфере экономических правонарушений (ПК-1)</p> <p>Работа с нормативными правовыми актами, анализ судебной практики. Подготовка презентаций</p>
<p>Тема 5. Анализ налоговых правонарушений и ответственности за их совершение (ПК-1)</p> <p>Анализ нормативных правовых актов, судебной практики. Подготовка презентаций</p>
<p>Тема 6. Общий анализ преступлений и уголовных наказаний в сфере экономики</p> <p>Работа с нормативными правовыми актами, судебной практикой. Решение задач. Подготовка презентаций</p>
<p>Тема 7. Анализ системы преступлений против собственности</p> <p>Анализ нормативных правовых актов, судебной практики. Решение задач. Подготовка презентаций</p>

Тема 8. Анализ системы преступлений в сфере экономической деятельности (ПК-1)
Анализ нормативных правовых актов, судебной практики. Подготовка презентаций

Тема 9. Анализ системы преступлений против интересов службы в коммерческих и иных организациях
Работа с нормативными правовыми актами, судебной практикой. Подготовка презентаций

7.3.1. Примерные вопросы для самостоятельной подготовки к зачету/экзамену

Приложение 1.

7.3.2. Практические задания по дисциплине для самостоятельной подготовки к зачету/экзамену

Приложение 2.

7.3.3. Перечень курсовых работ

Не предусмотрено

7.4. Электронное портфолио обучающегося

Материалы не размещаются

7.5. Методические рекомендации по выполнению контрольной работы

Не предусмотрено

7.6 Методические рекомендации по выполнению курсовой работы

Не предусмотрено

8. ОСОБЕННОСТИ ОРГАНИЗАЦИИ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОГО ПРОЦЕССА ПО ДИСЦИПЛИНЕ ДЛЯ ЛИЦ С ОГРАНИЧЕННЫМИ ВОЗМОЖНОСТЯМИ ЗДОРОВЬЯ

По заявлению студента

В целях доступности освоения программы для лиц с ограниченными возможностями здоровья при необходимости кафедра обеспечивает следующие условия:

- особый порядок освоения дисциплины, с учетом состояния их здоровья;
- электронные образовательные ресурсы по дисциплине в формах, адаптированных к ограничениям их здоровья;
- изучение дисциплины по индивидуальному учебному плану (вне зависимости от формы обучения);
- электронное обучение и дистанционные образовательные технологии, которые предусматривают возможности приема-передачи информации в доступных для них формах.
- доступ (удаленный доступ), к современным профессиональным базам данных и информационным справочным системам, состав которых определен РПД.

9. ПЕРЕЧЕНЬ ОСНОВНОЙ И ДОПОЛНИТЕЛЬНОЙ УЧЕБНОЙ ЛИТЕРАТУРЫ, НЕОБХОДИМОЙ ДЛЯ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ

Сайт библиотеки УрГЭУ

<http://lib.usue.ru/>

Основная литература:

1. Чухнина Г.Я. Документальное оформление выявления и раскрытия экономических и налоговых правонарушений и преступлений [Электронный ресурс]: Учебное пособие. - Волгоград: ФГБОУ ВПО Волгоградский государственный аграрный университет, 2020. - 84 – Режим доступа: <https://znanium.com/catalog/product/1289020>

2. Чуркина Л. М., Громова Н. С. Анализ экономических правонарушений [Электронный ресурс]: учебное пособие. - Екатеринбург: Издательство УрГЭУ, 2020. - 111 – Режим доступа: <http://lib.wbstatic.usue.ru/resource/limit/ump/21/p493745.pdf>

3. Коренная А. А. Преступления в сфере экономической деятельности [Электронный ресурс]: учебник для вузов. - Москва: Юрайт, 2025. - 383 – Режим доступа: <https://urait.ru/bcode/567912>

4. Тюнин В. И. Преступления в сфере экономической деятельности [Электронный ресурс]: учебник для вузов. - Москва: Юрайт, 2025. - 322 – Режим доступа: <https://urait.ru/bcode/563096>

Дополнительная литература:

2. Гладких В. И., Есяян А. К., Алиев В. М., Аминов Д. И., Бакрадзе А. А., Опокин А. Б., Сбирунов П. Н., Ростокинский А. В., Решняк М. Г., Ходусов А. А. Уголовное право. Особенная часть. Преступления в сфере экономики [Электронный ресурс]: учебник для вузов. - Москва: Юрайт, 2025. - 324 – Режим доступа: <https://urait.ru/bcode/567545>

10. 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:

Astra Linux Common Edition. Договор №0417-ПО/2019 от 08.05.2019, Акт №Sk000343 от 24.05.2019 и Контракт № 35-У/2018 от 13.06.2018, Акт № УТ213 от 17.12.2018. 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.

Microsoft Windows 10 .Договор № 52/223-ПО/2020 от 13.04.2020, Акт № Tr000523459 от 14.10.2020. Срок действия лицензии -Без ограничения срока.

Microsoft Office 2016.Договор № 52/223-ПО/2020 от 13.04.2020, Акт № Tr000523459 от 14.10.2020 Срок действия лицензии -Без ограничения срока.

Перечень информационных справочных систем, ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»:

Справочно-правовая система Консультант +. Договор № 143/223-У/2025 от 02.12.2025 Срок действия лицензии до 31.12.2026

Справочно-правовая система Гарант. Договор № 58419 от 22 декабря 2015. Срок действия лицензии -без ограничения срока

11. ОПИСАНИЕ МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЙ БАЗЫ, НЕОБХОДИМОЙ ДЛЯ ОСУЩЕСТВЛЕНИЯ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОГО ПРОЦЕССА ПО ДИСЦИПЛИНЕ

Реализация учебной дисциплины осуществляется с использованием материально-технической базы УрГЭУ, обеспечивающей проведение всех видов учебных занятий и научно-исследовательской и самостоятельной работы обучающихся:

Специальные помещения представляют собой учебные аудитории для проведения всех видов занятий, групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации.

Помещения для самостоятельной работы обучающихся оснащены компьютерной техникой с возможностью подключения к сети "Интернет" и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду УрГЭУ.

Все помещения укомплектованы специализированной мебелью и оснащены мультимедийным оборудованием спецоборудованием (информационно-телекоммуникационным, иным компьютерным), доступом к информационно-поисковым, справочно-правовым системам, электронным библиотечным системам, базам данных действующего законодательства, иным информационным ресурсам служащими для представления учебной информации большой аудитории.

Для проведения занятий лекционного типа презентации и другие учебно-наглядные пособия, обеспечивающие тематические иллюстрации.

7.3.1. Примерные вопросы для самостоятельной подготовки к экзамену по дисциплине «Экспертиза экономических правонарушений»

К зачету

1. Правовое поведение: понятие, виды. Правонарушение как особый вид правового поведения
2. Правонарушение: понятие, признаки, виды в зависимости от степени общественной опасности
3. Анализ элементов состава правонарушения
4. Характеристика отдельного вида правонарушения (по выбору)
5. Особенности экономических правонарушений
6. Анализ системы мер государственного принуждения. Юридическая ответственность как мера государственного принуждения
7. Юридическая ответственность как разновидность социальной ответственности: понятие, признаки, цели, ретроспективный характер
8. Основания, принципы, функции и виды юридической ответственности
9. Особенности юридической ответственности за экономические правонарушения
10. Особенности привлечения эксперта к юридической ответственности
11. Гражданское правонарушение: понятие, признаки, отличие от других видов правонарушений.
12. Понятие и особенности гражданско-правовой ответственности.
13. Основания, виды, формы и стадии реализации гражданско-правовой ответственности в сфере предпринимательства
14. Имущественная ответственность судебного эксперта
15. Понятие, признаки, состав административного правонарушения, его отличие от иных видов правонарушений
16. Административная ответственность: понятие, признаки, цели, функции, отличие ее от иных видов юридической ответственности
17. Субъекты административной ответственности, их характеристика
18. Основания возникновения и прекращения административной ответственности.
19. Виды административных наказаний. Отягчающие и смягчающие обстоятельства.
20. Административные правонарушения в сфере экономики, особенности привлечения к административной ответственности
21. Особенности производства судебной экспертизы по делам об административных правонарушениях
22. Административная ответственность за нарушение требований к ведению бухгалтерского учета и составлению бухгалтерской отчетности
23. Классификация нарушений требований к ведению бюджетного (бухгалтерского) учета и составлению, представлению бюджетной, бухгалтерской (финансовой) отчетности - незначительное, значительное и грубое искажение показателей бюджетной или бухгалтерской (финансовой отчетности).
24. Срок давности привлечения к административной ответственности по ст. 15.15.6 КоАП РФ
25. Понятие и виды налоговых правонарушений при осуществлении экономической деятельности
26. Субъекты налоговых правонарушений
27. Характеристика налоговых правонарушений и мер юридической ответственности, предусмотренных Налоговым кодексом РФ и Кодексом об административных правонарушениях РФ

28. Характеристика налоговых преступлений
29. Меры налоговой, административной и уголовной ответственности за налоговые правонарушения
30. Правовые и организационные основы проведения налоговой судебной экспертизы по делам о налоговых правонарушениях и преступлениях
31. Общая характеристика преступлений в сфере экономики
32. Система преступлений в сфере экономики
33. Специфика уголовных наказаний за преступления в сфере экономики
34. Правовые и организационные основы проведения отдельных видов судебных экономических экспертиз, назначаемых при расследовании и судебном рассмотрении дел, по отдельным составам преступлений
35. Понятие и особенности преступлений в сфере собственности (гл. 21 УК РФ)
36. Понятие, формы и виды хищений. Критерии деления хищений на виды.
37. Кража: понятие, признаки и виды. Мелкое хищение. Особенности привлечения к уголовной ответственности
38. Грабеж: понятие, признаки и виды. Особенности привлечения к уголовной ответственности
39. Разбой: понятие, признаки разбоя, виды. Отличие от смежных составов. Особенности привлечения к уголовной ответственности
40. Хищение имущества путем присвоения, растраты. Их признаки и отличия от иных форм хищения и других сходных преступлений. Особенности привлечения к уголовной ответственности
41. Мошенничество: понятие, виды. Особенности привлечения к уголовной ответственности
42. Общая характеристика преступлений в сфере экономической деятельности (гл. 22 УК РФ)
43. Правовые и организационные основы проведения отдельных видов судебных экономических экспертиз по уголовным делам в сфере экономической деятельности
44. Незаконное предпринимательство: понятие, признаки. Особенности привлечения к уголовной ответственности
45. Легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенного незаконным путем: понятие, признаки. Легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенного незаконным путем
46. Незаконная банковская деятельность: понятие, признаки. Особенности привлечения к уголовной ответственности
47. Незаконное получение кредита: понятие, признаки. Легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенного незаконным путем
48. Злостное уклонение от погашения кредитной задолженности: понятие, признаки. Легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенного незаконным путем
49. Преднамеренное и фиктивное банкротство: понятие, разграничение составов. Особенности привлечения к уголовной ответственности
50. Общая характеристика преступлений против интересов службы в коммерческих и иных организациях. Особенности привлечения к уголовной ответственности (гл. 23 УК РФ)
51. Злоупотребление полномочиями: понятие, признаки. Особенности привлечения к уголовной ответственности
52. Коммерческий подкуп и мелкий коммерческий подкуп: понятие, разграничение составов. Особенности привлечения к уголовной ответственности

**7.3.2. Практические задания по дисциплине
«Экспертиза экономических правонарушений» для самостоятельной
подготовки к зачету**

Примерные практические задания к зачету открытого типа

Задание 1. Составьте схему «Правовое поведение», указав по два ключевых признака каждого вида правового поведения

Задание 2. Составьте схему «Состав правонарушения»

Задание 3. Определите самостоятельно критерии и составьте таблицу, в которой следует сравнить виды правонарушений

Задание 4. Соотнесите понятия «правонарушение в сфере экономики» и «преступления в сфере экономики»

Задание 5. Определите самостоятельно критерии и составьте таблицу, в которой следует сравнить виды юридической ответственности

Задание 6. Представьте схематично виды гражданско-правовой ответственности в зависимости от особенностей состава правонарушения, от основания возникновения, от размера взыскания убытков, от способа распределения ответственности.

Задание 7. Составьте схему «Виды судебно-экономических экспертиз»

Задание 8. Изобразите схематично состав административного правонарушения. Охарактеризуйте особенности субъектов административного правонарушения

Задание 9. Составьте самостоятельно таблицу, в которой следует сравнить между собой административную и уголовную ответственность, используя следующие критерии – а) нормативная основа; б) фактическое основание; в) субъекты ответственности; г) меры ответственности

Задание 10. В соответствии со ст. 106 НК РФ дано легальное определение налогового правонарушения: «Налоговым правонарушением признается виновно совершенное противоправное (в нарушение законодательства о налогах и сборах) деяние (действие или бездействие) налогоплательщика, плательщика страховых взносов, налогового агента и иных лиц, за которое настоящим Кодексом установлена ответственность». Обозначьте на основании данного определения ключевые признаки налогового правонарушения, раскройте их содержание.

Задание 11. Изобразите схематично состав налогового правонарушения. Охарактеризуйте особенности субъектов налогового правонарушения

Задание 12. Соотнесите между собой понятия «налоговые правонарушения», «налоговые преступления» и «административные правонарушения, направленные против налоговой системы»

Задание 13. Изобразите схематично состав преступления. Охарактеризуйте особенности субъектов преступления

Задание 14. Составьте схему «Система преступлений в сфере экономики». Нормативная основа – раздел 8 УК РФ

Задание 15. Установите, какая цель – предупредительная, карательная или правосстановительная преследуется при применении следующих мер ответственности:

- наложение штрафа за просрочку подачи налоговой декларации;
- взыскание суммы налога на имущество организаций, не уплаченного в надлежащий срок;
- вынесение предупреждения о ненадлежащем исполнении государственных предписаний;
- взыскание пеней за несвоевременный возврат кредита;
- взыскание суммы кредита, использованного не по целевому назначению;
- требование об устранении нарушений антимонопольного законодательства.

Задание 16. Государственное унитарное предприятие «Луч» в течение двух месяцев из-за нестабильного финансового положения не смог рассчитаться по своим долгам с кредиторами. Кредиторы обратились в арбитражный суд с иском о признании этого предприятия банкротом. *Правомерны ли действия кредиторов? (ПК-1)*

Задание 17. Между ИП Серегин Н.Н. и ООО «Феникс» был заключен договор хранения товаров. ООО «Феникс» приняло от ИП Серегин Н.Н. товар на общую сумму 100 тыс. руб. В результате пожара, произошедшего в результате короткого замыкания, переданное на хранение имущество было полностью уничтожено. Серегин Н.Н. обратился в арбитражный суд с иском о возмещении убытков в сумме 100 тыс. руб. Руководитель ООО «Феникс» иск не признает, т.к. считает произошедшее чрезвычайными обстоятельствами, не зависящими от деятельности общества. Кроме того, в договоре не были указаны форс-мажорные обстоятельства и формы разрешения споров, а следовательно, за утрату имущества ООО не отвечает. *Вопросы: 1. Каким, на ваш взгляд, должно быть решение суда? 2. Должны ли быть*

возмещены убытки и если да, то в каком размере? Рассмотрите ст. 393, 401, 891, 901, 902 ГК РФ.

Задание 18. В ходе проверки финансовой деятельности ООО «Прогресс» инспекцией ФНС было установлено, что ООО без лицензии занимается продажей алкогольной продукции. ФНС обратилась в арбитражный суд с иском о ликвидации ООО. В судебном заседании представитель ООО пояснил, что фактически фирма только приобрела алкогольную продукцию, но к реализации ее населению еще не приступила. В настоящее время все документы на лицензирование находятся в лицензионном органе, и лицензия будет выдана в ближайшее время. Представитель ФНС настаивал на ликвидации ООО. *Решите дело.*

Задание 19. Главный государственный санитарный врач города назначил индивидуальному предпринимателю Купцову административное наказание за совершение административного правонарушения, предусмотренного ч. 1 ст. 14.4 КоАП РФ. Согласно постановлению, Купцову было назначено административное наказание за продажу в магазине «Продукты» пищевых продуктов (маргарина сливочного) с истекшим сроком годности. Купцов обратился в суд, оспаривая постановление, утверждая, что этот маргарин был предназначен для личного пользования и не продавался, а находился в витрине с целью сохранения до окончания рабочего дня. *Какое решение должен принять суд? Обоснуйте свой ответ.*

Задание 20. Бухгалтеры акционерного общества Считалкина и Запискина в сговоре с главным бухгалтером и кассиром систематически в течение 2 лет совершали хищение денег из кассы общества путем подлога расчетных и платежных документов на якобы выполненные хозяйственные работы. *Решите задачу, обоснуйте свое решение.*

Задание 21. ООО «Пинта» заключило договор на поставку водки фирмы «Алкона» с ее производителями и открыло для реализации фирменный магазин. Наряду с этим добывались пустые бутылки, пробки и этикетки и в одном из подвалов был открыт цех по собственному производству водки «Алкона», которая реализовывалась здесь же, в фирменном магазине. *Решите задачу, обоснуйте свое решение.*

Задание 23. Какие меры административного принуждения и каким властным субъектом могут быть применены к субъекту права, нарушающему законодательство о защите конкуренции? Назовите основания, виды, объёмы и допустимые сроки властного воздействия.

Задание 24. Иванов и Петров в пустующем производственном помещении организовали производство текстильной продукции с привлечением граждан Вьетнама. На готовую текстильную продукцию работниками по указанию Иванова наносились

обозначения товарных знаков «Chanel» «D&G». Продукция сбывалась в магазине одного из торговых центров Москвы. В течение трех лет виновные реализовали продукции на 49 млн 675 тыс. 994 р. Решите вопрос об уголовной ответственности указанных в задаче лиц.

Задание 25. Директор муниципального предприятия Смирнов в период с 1 января по 21 марта 2020 года не перечислил в бюджет налог на доходы физических лиц в сумме более 23 млн руб, направляя деньги на пополнение оборотных средств, погашение банковских кредитов. Органами следствия деяние Смирнова квалифицировано по ч. 2 ст. 199.1 УК РФ, при этом указано, что личный интерес Смирнова «был направлен на получение премиальных вознаграждений за успешную работу предприятия». Согласны ли Вы с квалификацией деяния Смирнова по ч. 2 ст. 199.1 УК РФ? **(ПК-1)**

Задание 26. Индивидуальный предприниматель Зайкин в течение трех лет (2020, 2021, 2022 годы) не представлял в налоговый орган декларацию и не уплачивал налог на доходы физических лиц. В ходе проверки было установлено единство умысла налогоплательщика на уклонение от уплаты налога на доходы физических лиц на протяжении всего периода в пределах трех финансовых лет подряд. Всего за указанный период он уклонился от уплаты налога на сумму 25 млн руб. Решите вопрос о возможности привлечения Зайкина к ответственности по ст. 198 УК РФ. **(ПК-1)**

Задание 27. Частный предприниматель Матвеев, занимающийся оптовой розничной торговлей продуктов, реализовал в магазинах г. Серова продукты питания. При этом с целью занижения налогооблагаемой базы представлялся доверенным лицом ООО «Колос», от имени которого и составлялись все финансовые документы. Деньги за товар Матвеев получал по доверенности ООО «Колос», используя найденную им печать этого предприятия. Полученный доход в налоговой декларации не отразил, уклонившись от уплаты налога в размере 667 000 рублей. Действия Матвеева органами предварительного расследования квалифицированы по ч. 1 ст. 198, ч. 1 ст. 327 УК РФ. *Обосновано ли данное решение?*

Задание 28. В практике производства бухгалтерских экспертиз в экспертных подразделениях системы МВД России основными задачами, ставящимися перед экспертами, являются *задачи*, направленные:

- на определение величины расхождения между фактическими и документальными остатками денежных и материальных средств, образовавшимися у исследуемого лица;
- определение величины задолженности по подотчетным суммам, образовавшейся у исследуемого лица.

На основании обозначенных задач, определите и запишите конкретный состав преступления, при расследовании которого может быть назначен указанный вид экспертизы _____. (ПК-1)

Задание 29. Укажите на основной метод проведения судебной бухгалтерской экспертизы при расследовании дел о присвоении и растрате (ст. 160 УК РФ) _____. (ПК-1)

Задание 30. Какой вид судебной экономической экспертизы назначается при расследовании и судебном разбирательстве уголовных дел, возбужденных по ст. 159 УК РФ «Мошенничество»? (ПК-1)

Задание 31. Какой вид судебной экономической экспертизы назначается при расследовании и судебном разбирательстве уголовных дел, возбужденных по ст. 174 УК РФ «Легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем»? (ПК-1)

Задание 32. Какой вид судебной экономической экспертизы назначается при расследовании и судебном разбирательстве уголовных дел, возбужденных по ст. 195 УК РФ «Неправомерные действия при банкротстве»? (ПК-1)

Задание 33. Укажите, какие виды нарушений требований к ведению бюджетного (бухгалтерского) учета и составлению, представлению бюджетной, бухгалтерской (финансовой) отчетности предусмотрены на основе норм ст. 15.15.6. КоАП РФ _____, _____, _____. (ПК-1)

Задание 34. Срок давности привлечения к административной ответственности по ст. 15.15.6 КоАП РФ «Нарушение требований к бюджетному (бухгалтерскому) учету, в том числе к составлению, представлению бюджетной, бухгалтерской (финансовой) отчетности» составляет _____. (ПК-1)

Задание 35. Кто может выступать в качестве субъекта преступления в соответствии с ч. 1. Ст. 176 УК РФ «Незаконное получение кредита»? (ПК-1)

Тестовые задания к зачету закрытого типа (ПК-1)

1. К преступлениям в сфере экономической деятельности, по которым может быть назначена судебно-экономическая экспертиза можно отнести:

- А) Кражу
- Б) Мошенничество
- В) Воспрепятствование законной предпринимательской или иной деятельности
- Г) Злоупотребление полномочиями

2. К преступлениям против интересов службы в коммерческих и иных организациях, по которым может быть назначена судебно-экономическая экспертиза можно отнести:

- А) Воспрепятствование законной предпринимательской или иной деятельности
- Б) Злоупотребление полномочиями

- В) Уклонение от уплаты налогов
- Г) Коммерческий подкуп

3. Экспертиза, назначаемая в процессе правоприменения, по экономическим правонарушениям рассматривается как:

- А) Средство получения доказательств
- Б) Заключение полученного доказательства
- В) Предмет получения доказательств
- Г) Результат следственных действий

4. Какой вид судебно-экономической экспертизы следует назначить при расследовании преступления, предусмотренного ст. 195 УК РФ «Неправомерные действия при банкротстве»?

- А) Судебную финансово-кредитную экспертизу
- Б) Судебную финансово-аналитическую экспертизу
- В) Судебную налоговую экспертизу
- Г) Судебную бухгалтерскую экспертизу

5. Какой вид судебно-экономической экспертизы следует назначить при расследовании преступления, предусмотренного ст. 145.1 УК РФ «Невыплата заработной платы, пенсий, стипендий, пособий и иных выплат»?

- А) Судебную финансово-кредитную экспертизу
- Б) Судебную финансово-аналитическую экспертизу
- В) Судебную налоговую экспертизу
- Г) Судебную бухгалтерскую экспертизу

6. Первоначальное следственное действие в сфере экономической деятельности?

- А) Допрос потерпевшего
- Б) Выемка документов
- В) Осмотр места задержания
- Г) Установление личности задержанного и его местожительства