**Казахский национальный университет им. аль-Фараби**

**Юридический факультет**

**Особенности расследования финансовых преступлений**

**Силлабус**

**Осенний семестр 2020 - 2021 уч. год**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Код дисциплины** | **Название дисциплины** | **Самостоятельная работа студента (СРС)** | **Кол-во часов**  | **Кол-во кредитов** | **Самостоятельная работа студента под руководством преподавателя (СРСП)** |
| **Лекции (Л)** | **Практ. занятия (ПЗ)** | **Лаб. занятия (ЛЗ)** |
| ORFP 3218 | Особенности расследования финансовых преступлений | 6 | 1 | 2 | 0 | 5 | 7 |
| **Академическая информация о курсе** |
| **Вид обучения** | **Тип/характер курса** | **Типы лекций** | **Типы практических занятий** | **Кол-во СРС** | **Форма итогового контроля** |
| Очное обучение | ЭК, теоретико-прикладной | Проблемная, аналитическая лекция | Решение задач, ситуационные задания, ТЗ, ИЗ | 6 | Письменный экзамен |
| **Лектор** | Куаналиева Гульдана Амангельдиевнад.ю.н., ассоц.проф. каф.таможенного, финансового и экологического права  |  |
| **e-mail** | кuanalieva.guldanakz@mail.ru, |
| **Телефоны**  | +7 (727) 3773333 |

|  |
| --- |
| **Академическая презентация курса** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Цель дисциплины** | **Ожидаемые результаты обучения (РО)**В результате изучения дисциплины обучающийся будет способен: | **Индикаторы достижения РО (ИД)** (на каждый РО не менее 2-х индикаторов) |
| Сформировать способность проводить анализ действующего законодательства в сфере расследовании финансовых преступлений | **РО1.** Разъяснение понятийного аппарата, структурных элементов в сфере расследования финансовых преступлений на основе нормативно-правовых актов РК. | **ИД1.1**Изучение общих положений методики расследования финансовых преступлений.**ИД 1.2** Общие положения методики расследования финансовых преступлений формирование определяющей информации**ИД 1.3** Определение особенностей финансовых преступлений.**ИД 1.4** Исследование методов и тактических средств расследования финансовых преступлений |
| **РО2.** Анализ основ тактического обеспечения расследования финансовых преступлений | **ИД 2.1** Анализ организационно-тактических элементов расследования финансовых преступлений**ИД 2.2** Изучение особенностей выявления, раскрытия и рассмотрения финансовых преступлений |
| **РО3.** Анализ вопросов применения специальных знаний при расследовании финансовых преступлений. Дифференциация вопросов правовых основ современных возможностей судебно-экономических экспертиз | **ИД 3.1** Анализ правовых основ финансовой структуры**ИД 3.2** Анализ современных возможностей судебно-экономических экспертиз.**ИД 3.3** Выявление актуальных проблем правовых основ финансового планирования**ИД 3.4** Исследование понятия и элементов финансового контроля**ИД 3.5** Анализ вопросов незаконного получения кредита и злостного уклонения от погашения кредиторской задолженности |
| **РО4.** Знание особенностей расследования отдельных видов финансовых преступлений, обоснование изучения сферы их искоренения и применения | **ИД 4.1** Классификация основ расследования преступлений в банковской сфере. Анализ вопросов незаконного получения и разрешения сведений, составляющих коммерческую, налоговую или банковскую тайну Республики Казахстан.**ИД 4.2** Изучение понятия и общей характеристики налоговых преступлений.**ИД 4.3**Расследование незаконного получения и раскрытия сведений, составляющих коммерческую, налоговую или банковскую тайну по законодательству Республики Казахстан. |
| **РО5.** Изучение вопросов расследования коррупционных преступлений. Быть способным разрешать и формулировать споры, возникающие в сфере финансово-правовых отношений. | **ИД 5.1** Вопросы расследования коррупционных преступлений. Международные связи. Анализ методов борьбы с коррупцией в иностранных государствах.**ИД 5.2** Оценка опыта зарубежных стран в разрешении споров, возникающих в финансовой сфере.**ИД 5.3** Оценка возможности применения положительного опыта зарубежных стран при анализе финансовых споров. |
| **Пререквизиты** | Теория государства и права, Конституционное право |
| **Постреквизиты** | Налоговое право, таможенное право, страховое право, валютное право |
| **Литература и ресурсы** | **Литература:**1. Уголовный кодекс Республики Казахстан Кодекс Республики Казахстан от 3 июля 2014 года № 226-V ЗРК.
2. Уголовно-процессуальный кодекс Республики Казахстан Кодекс Республики Казахстан от 4 июля 2014 года № 231-V ЗРК.
3. Капсалямова С.С. Финансовое право Республики Казахстан: Особенная часть: Учеб. пособие. - Алматы: ТехноЭрудит, 2020. - 321 с.
4. Финансовое право Республики Казахстан: учеб. пособие / под ред. А.Е. Жатканбаевой. - Алматы, 2018. - 270 с.
5. Темірболат Н. С. Исаев А.А., Тапалова Р.Б. Криминалистикадан оқу тәжірибелік құралы "Қазақ университеті" баспасы 2012.- 458 б.
6. Современные технологии криминалистической техники и криминалистической тактики [Текст] : учеб. пособие / П. А. Алмаганбетов, К. Б. Брушковский, Б. А. Шопабаев ; ред. Р. Е. Джансараева; КазНУ им. аль-Фараби. - Алматы : Қазақ ун-ті, 2017. - 394 с.
7. Елюбаев Ж.С. Ответственность за преступления в сфере финансово-кредитных отношений. Монография. - Алматы: 2009. - 208 с.

**Интернет-ресурсы:**1.Учебный материал: тезисы лекций, видео-лекции, методические рекомендации по подготовке к семинарским занятиям, СРС и т.п., доступные на сайте [www.univer.kaznu.kz](http://www.univer.kaznu.kz) в разделе УМКД.2. Нормативные правовые акты в соответствии с темами дисциплины, доступные в правовой базе «Закон». |

|  |  |
| --- | --- |
| **Академическая политика курса в контексте университетских морально-этических ценностей**  | **Правила академического поведения:** Всем обучающимся необходимо зарегистрироваться на МООК. Сроки прохождения модулей онлайн курса должны неукоснительно соблюдаться в соответствии с графиком изучения дисциплины. **ВНИМАНИЕ!** Несоблюдение дедлайнов приводит к потере баллов! Дедлайн каждого задания указан в календаре (графике) реализации содержания учебного курса, а также в МООК.**Академические ценности:**- Практические/лабораторные занятия, СРС должна носить самостоятельный, точныйхарактер.- Недопустимы плагиат, подлог, использование шпаргалок, списывание на всех этапах контроля.- Студенты с ограниченными возможностями могут получать консультационную помощь по е-адресу: кuanalieva.guldanakz@mail.ru, |
| **Политика оценивания и аттестации** | **Критериальное оценивание:** оценивание результатов обучения в соотнесенности с дескрипторами (проверка сформированности компетенций на рубежном контроле и экзаменах).**Суммативное оценивание:** оценивание активности работы в аудитории (на вебинаре); оценивание качества выполненного задания. |

**Календарь (график) реализации содержания учебного курса**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Неделя  | Название темы | РО | ИД | Кол-во часов | Максимальный балл | Форма оценки знаний | Форма проведения занятия/платформа |
| **Модуль 1. Общие тенденции расследовании финансовых преступлении** |
| 1 | **Л1.** Характеристика финансовых преступлений | РО1 | ИД 1.1 | 1 |  |  | Видеолекция в MS Teams / ZOOM |
| 1 | **С1.**Исследовать понятие и содержение финансовых преступлений. Исследовать виды финансовых преступлений. | РО1  | ИД 1.1. | 2 | 8 | Анализ | Вебинарв MS Teams / ZOOM |
| 2 | **Л2.** Общие положения методики расследования финансовых преступлений | РО1 | ИД 1.1ИД 1.2 | 1 |  |  | Видеолекция в MS Teams / ZOOM |
| 2 | **С2.** Проанализировать специфику финансовых преступлений. Понятие, содержание и структура методики расследования финансовых преступлений. | РО1 | ИД 1.1ИД 1.2. | 2 | 8 | Анализ | Вебинарв MS Teams / ZOOM |
| 3 | **Л3.** Методы и тактические средства расследования финансовых преступлений. | РО1 | ИД 1.1ИД 1.2. | 1 |  |  | Видеолекция в MS Teams / ZOOM |
| 3 | **СЗ.**Обобщать тактические средства расследования финансовых преступлений. | РО1 | ИД 1.1ИД 1.2. | 2 | 8 | Анализ | Вебинарв MS Teams / ZOOM |
| 3 | **СРСП1 Консультация по выполнению СРС1** |  |  |  |  |  | Вебинарв MS Teams / ZOOM |
| 3 | **СРС1.** Реферат. Общая специфика финансовых преступлений | РО1 | ИД 1.1ИД 1.2 |  | 30 | Логическое задание |  |
| **Модуль 2** Тактические обеспечения расследования финансовых преступлений |
| 4 | **Л4.** Организационно-тактические обеспечения расследования финансовых преступлений.  | РО2 | ИД 2.1ИД 2.2 | 1 |  |  | Видеолекция в MS Teams / ZOOM |
| 4 | **С4.**Объяснить: выявления, раскрытия и рас-следования финансовых преступлений. | РО2 | ИД 2.1ИД 2.2 | 2 | 8 | Анализ | ВебинарвMSTeams / ZOOM |
| 5 | **Л5.**Взаимодействие следователя с органами дознания при расследовании финансовых преступлений.  | РО2 | ИД 2.1ИД 2.2 | 1 |  |  | Видеолекция в MS Teams / ZOOM |
| 5 | **С5.** Критически оценить взаимодействие следователя с органами дознания при расследовании финансовых преступлений Исследовать специфику прав и обязанностей участников уголовного процесса. | РО2 | ИД 2.1ИД 2.2 | 2 | 8 | Анализ | ВебинарвMSTeams / ZOOM |
| 5 | **СРСП 2 Консультация по выполнению СРС 2** |  |  |  |  |  | Вебинарв MS Teams / ZOOM |
| 5 | **СРС2Реферат.** Предложить схемы по выявлению финансовых преступлений . | РО1РО3 | ИД 1.2ИД 3.1ИД 3.2 |  | 30 | Логическое задание |  |
| 5 | **РК 1** |  |  |  | 100 |  |  |
| 6 | **Л6.** Использование специальных знаний при расследовании финансовых преступлений. | РО2 | ИД 2.2ИД 2.3 | 1 |  |  | Видеолекция в MS Teams / ZOOM |
| 6 | **С6.**Объяснить специфику специальных знаний при расследовании финансовых преступлений.  | РО2 | ИД 2.2ИД 2.3 | 2 | 8 | Анализ | Вебинарв MS Teams / ZOOM |
| 7 | **Л7.** Современные возможности судебно-экономических экспертиз. | РО2 | ИД 2.2ИД 2.3 | 1 |  |  | Видеолекция в MS Teams / ZOOM |
| 7 | **С7.**Исследовать понятие и виды судебно-экономических экспертиз. | РО2 | ИД 2.2ИД 2.3 | 2 | 8 | Анализ | Вебинарв MS Teams / ZOOM |
| 8 | **Л8.** Особенности организации взаимодействия с государственными контролирующими органами и использования помощи общественности при расследовании финансовых преступлений  | РО3 | ИД 3.1И.Д 3.2 | 1 |  |  | Видеолекция в MS Teams / ZOOM |
| 8 | **С8.**Сформулировать особенности организации взаимодействия с государственными контролирующими органами и использования помощи общественности при расследовании финансовых преступлений | РО3 | ИД 3.1И.Д 3.2 | 2 | 8 | Анализ | Вебинарв MS Teams / ZOOM |
| 8 | **СРСП3 Консультация по выполнению СРС 3** |  |  |  |  |  | Вебинарв MS Teams / ZOOM |
| 8 | **СРС 3** Решение задач и ситуационных кейсов . | РО1РО3 | ИД 1.2ИД 3.1ИД 3.3 |  | 30 | Задачи |  |
| Модуль 3 Особенности расследования отдельных видов финансовых преступлений |
| 9 | **Л9.** Расследование незаконного получения кредита и злостного уклонения от погашения кредиторской задолженности | РО3 | ИД 3.1И.Д 3.2 | 1 |  |  | Видеолекция в MS Teams / ZOOM |
| 9 | **С9.**Обсудить понятие незаконного получения кредита и злостного уклонения от погашения кредиторской задолженности Обсудить: Криминалистическая характеристика незаконного получения кредита и злостного уклонения от погашения кредиторской задолженности. Обстоя-тельства, подлежащие установлению.Особенности возбуждения уголовных дел о незаконном получении кре-дита и злостном уклонении от погашения кредиторской задолженности. Ти-пичные следственные ситуации и действия следователя на первоначальном этапе расследования.Особенности тактики отдельных следственных действий | РО3 | ИД 3.1И.Д 3.2 | 2 | 8 | Анализ | Вебинарв MS Teams / ZOOM |
| 10 | **Л10.** Расследование изготовления или сбыта поддельных денег или ценных бумаг | РО3 | ИД 3.1И.Д 3.3 | 1 |  |  | Видеолекция в MS Teams / ZOOM |
| 10 | **С10.**Обсудить специфику: криминалистическая характеристика изготовления или сбыта поддель-ных денег или ценных бумаг (фальшивомонетничества). Обстоятельства, подлежащие установлению.Особенности возбуждения уголовных дел о фальшивомонетничестве. Типичные ситуации первоначального этапа расследования и программы действий следователя.Особенности тактики отдельных следственных действий | РО3 | ИД 3.1И.Д 3.3 | 2 | 8 | Анализ | Вебинарв MS Teams / ZOOM |
| 10 | **СРСП 4 Консультация по выполнению СРС 4** |  |  |  |  |  | Вебинарв MS Teams / ZOOM |
| 10 | **СРС 4** Анализ законодательсва РК по расследование уклонений от уплаты налогов

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |

|  |  |
| --- | --- |
|

|  |
| --- |
|  |

 |

 |

 | РО3РО4 | ИД 3.1И.Д 3.2ИД 4.2ИД 4.3 |  | 20 | Проблемное задание |  |
| 10 | **СРСП5 Консультация по МТ** |  |  |  | 10 |  | Вебинарв MS Teams / ZOOM |
| 10 | **МТ (MidtermExam)** |  |  |  | 100 |  |  |
| 11 | **Л11.** Расследование уклонений от уплаты налогов и (или) сборов с физического лица и организации | РО3 | ИД 3.1 | 1 |  |  | Видеолекция в MS Teams / ZOOM |
| 11 | **С11.Исследовать** криминалистическуюхарактеристику налоговых преступлений. Выяснить обстоя-тельства, подлежащие установлению. роведение сотрудниками подразделений орга-нов внутренних дел проверок организаций и физических лиц при наличии достаточных данных, указывающих напризнаки преступления, связанного с нарушением налогового законодательств | РО3 | ИД 3.1 | 2 | 8 | Анализ | Вебинарв MS Teams / ZOOM |
| 12 | **Л12.** Расследование преступлений в сфере отмыванию доходов, полученных преступным путем | РО4 | ИД 4.1ИД 4.2 | 1 |  |  | Видеолекция в MS Teams / ZOOM |
| 12 | **С12.**Обсудить: Криминалистическая характеристика преступлений, совершаемых в сфере легализации (отмыванию) денежных средств и иного имущества, при-обретенного преступным путем. Обстоятельства, подлежащие установле-нию.Особенности возбуждения уголовных дел. Типичные ситуации первоначального этапа расследования и действия следователя.Особенности тактики первоначальныхследственных действий | РО4 | ИД 4.1ИД 4.2 | 2 | 8 | Анализ | Вебинарв MS Teams / ZOOM |
| 12 | **СРСП 6 Консультация по выполнению СРС 5** |  |  |  |  |  | Вебинарв MS Teams / ZOOM |
| 12 | **СРС5** Решение тестовых заданий  | РО5 | ИД 5.2ИД 5.3 |  | 30 | Проблемное задание |  |
| 13 | **Л1З.** Расследование незаконного получения и разглашения све-дений, составляющих коммерческую, налоговую или банковскую тайну | РО4 | ИД 4.1ИД 4.2 | 1 |  |  | Видеолекция в MS Teams / ZOOM |
| 13 | **С13.** Криминалистическая характеристика незаконного получения и разгла-шения сведений, составляющих коммерческую, налоговую или банковскую тайну. Обстоятельства, подлежащие установлению.Типичные следственные ситуации и комплекс первоначальных опера-тивно-розыскных мероприятий. | РО4 | ИД 4.1ИД 4.2 | 2 | 8 | Анализ | Вебинарв MS Teams / ZOOM |
| 14 | **Л14.** Модели расследование коррупционных преступлений | РО4 | ИД 4.2ИД 4.3 | 1 |  |  | Видеолекция в MS Teams / ZOOM |
| 14 | **С14.**Раскрыть понятие коррупционных преступлении и выявить особенности расследования коррупционных преступлений. | РО4 | ИД 4.2ИД 4.3 | 2 | 8 | Анализ | Вебинарв MS Teams / ZOOM |
| 15 | **Л15.**Расследование преступлений в банковской сфере | РО5 | ИД 5.1ИД 5.2ИД 5.3 | 1 |  |  | Видеолекция в MS Teams / ZOOM |
| 15 | **С15.**Исследовать особенности расследование преступлений в банковской сфере | РО5 | ИД 5.1ИД 5.2ИД 5.3 | 2 | 8 | Анализ | Вебинарв MS Teams / ZOOM |
| 15 | **СРСП 7 Консультация по выполнению СРС 6** |  |  |  |  |  | Вебинарв MS Teams / ZOOM |
| 15 | **СРС 6** Международное сотрудничество и возвращение похищенных активов. | РО5 | ИД 5.1ИД 5.2ИД 5.3 |  | 30 | Логическое задание |  |
| 15 | **РК 2** |  |  |  | 100 |  |  |
|  | **Экзамен** |  |  |  | 100 |  |  |

Декан факультета Байдельдинов Д.Л.

Председатель методбюро Урисбаева А.А.

Заведующий кафедрой Жатканбаева А.Е

Лектор . Куаналиева Г.А.