

Казахский национальный университет им. аль-Фараби
Юридический факультет
ORFP 4312 Особенности расследования финансовых преступлений

Силлабус
Осенний семестр 2022 - 2023 уч. год

| Код дисциплины ORFP 4312 | Название дисциплины Особенности расследования финансовых преступлений | Самостоятельная работа студента (СРС) | Кол-во часов | | | Кол-во кредитов | Самостоятельная работа студента под руководством преподавателя (СРСИ) |
|-----------------------------|--------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------|---------------------|-------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------------------|
| | | | 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 Амангельдиевна д.ю.н., ассоц.проф. каф.таможенного, финансового и экологического права | | | | |
| e-mail | kuanalieva.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 расследования финансовых | 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 |

| | | |
|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| преступлений | | <p>финансовых преступлений. ИД 1.4 Исследование методов и тактических средств расследования финансовых преступлений</p> |
| | <p>РО2. Анализ основ тактического обеспечения расследования финансовых преступлений</p> | <p>ИД 2.1 Анализ организационно-тактических элементов расследования финансовых преступлений ИД 2.2 Изучение особенностей выявления, раскрытия и рассмотрения финансовых преступлений</p> |
| | <p>РО3. Анализ вопросов применения специальных знаний при расследовании финансовых преступлений. Дифференциация вопросов правовых основ современных возможностей судебно-экономических экспертиз</p> | <p>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</p> |
| | <p>РО4. Знание особенностей расследования отдельных видов финансовых преступлений, обоснование изучения сферы их искоренения и применения</p> | <p>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.</p> |
| | <p>РО5. Изучение вопросов расследования коррупционных преступлений. Быть способным разрешать и формулировать споры, возникающие в сфере финансово-</p> | <p>ИД 5.1 Вопросы расследования коррупционных преступлений. Международные связи. Анализ методов борьбы с коррупцией в</p> |

| | | |
|-----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | правовых отношений. | 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 | <p>Литература:</p> <ol style="list-style-type: none"> 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. <p>Интернет-ресурсы:</p> <ol style="list-style-type: none"> 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 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 | <p>Правила академического поведения:</p> <p>Всем обучающимся необходимо зарегистрироваться на МООК. Сроки прохождения модулей онлайн курса должны неукоснительно соблюдаться в соответствии с графиком изучения дисциплины.</p> <p>ВНИМАНИЕ! Несоблюдение дедлайнов приводит к потере баллов! Дедлайн каждого задания указан в календаре (графике) реализации содержания учебного курса, а также в МООК.</p> <p>Академические ценности:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Практические/лабораторные занятия, СРС должна носить самостоятельный, точный характер. - Недопустимы плагиат, подлог, использование шпаргалок, списывание на всех этапах контроля. - Студенты с ограниченными возможностями могут получать консультационную помощь по e-адресу: kuanalieva.guldanakz@mail.ru, |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| | |
|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Политика оценивания и аттестации | <p>Критериальное оценивание: оценивание результатов обучения в соотнесенности с дескрипторами (проверка сформированности компетенций на рубежном контроле и экзаменах).</p> <p>Суммативное оценивание: оценивание активности работы в аудитории (на вебинаре); оценивание качества выполненного задания.</p> |
|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

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 расследования финансовых преступлений | | | | | | | |
| 1 | Л1. Характеристика финансовых преступлений | РО1 | ИД 1.1 | 1 | | | Видеолекция в MS Teams / ZOOM |
| 1 | С1. Исследовать понятие и содержание финансовых преступлений. Исследовать виды финансовых преступлений. | РО1 | ИД 1.1. | 2 | 8 | Анализ | Вебинар в MS Teams / ZOOM |
| 2 | Л2. Общие положения методики расследования финансовых преступлений | РО1 | ИД 1.1 ИД 1.2 | 1 | | | Видеолекция в MS Teams / ZOOM |
| 2 | С2. Проанализировать специфику финансовых преступлений. Понятие, содержание и структура методики расследования финансовых преступлений. | РО1 | ИД 1.1 ИД 1.2. | 2 | 8 | Анализ | Вебинар в MS Teams / ZOOM |
| 3 | Л3. Методы и тактические средства расследования финансовых преступлений. | РО1 | ИД 1.1 ИД 1.2. | 1 | | | Видеолекция в MS Teams / ZOOM |
| 3 | С3. Обобщать тактические средства расследования финансовых преступлений. | РО1 | ИД 1.1 ИД 1.2. | 2 | 8 | Анализ | Вебинар в MS Teams / ZOOM |
| 3 | СРСП Консультация по выполнению СРС1 | | | | | | Вебинар в MS Teams / ZOOM |
| 3 | СРС 1. Тема: Общая специфика финансовых преступлений Реферат | РО1 | ИД 1.1 ИД 1.2 | | 30 | Логическое задание | |
| Модуль 2 Тактические обеспечения расследования финансовых преступлений | | | | | | | |
| 4 | Л4. Организационно-тактические обеспечения расследования финансовых преступлений. | РО2 | ИД 2.1 ИД 2.2 | 1 | | | Видеолекция в MS Teams / |

| | | | | | | | |
|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------------------|---|-----|--------------------|--------------------------------------------|
| | | | | | | | ZOOM |
| 4 | С4. Объяснить: выявления, раскрытия и рас-следования финансовых преступлений. | PO2 | ИД 2.1 ИД 2.2 | 2 | 8 | Анализ | Вебинар вMS Teams / ZOOM |
| 5 | Л5. Взаимодействие следователя с органами дознания при расследовании финансовых преступлений. | PO2 | ИД 2.1 ИД 2.2 | 1 | | | Видеолекц ия 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. | PO2 | ИД 2.1 ИД 2.2 | 2 | 8 | Анализ | Вебинар вMS Teams / ZOOM |
| 5 | СРСП 2 Консультация по выполнению СРС 2 | | | | | | Вебинар в MS Teams / ZOOM |
| 5 | 2 СРС Тема: Подготовка и производство допроса при расследовании финансовых преступлений Реферат | PO1 PO3 | ИД 1.2 ИД 3.1 ИД 3.2 | | 30 | Логическое задание | |
| 5 | РК 1 | | | | 100 | | |
| 6 | Л6. Использование специальных знаний при расследовании финансовых преступлений. | PO2 | ИД 2.2 ИД 2.3 | 1 | | | Видеолекц ия в MS Teams / ZOOM |
| 6 | С6. Объяснить специфику специальных знаний при расследовании финансовых преступлений. | PO2 | ИД 2.2 ИД 2.3 | 2 | 8 | Анализ | Вебинар в MS Teams / ZOOM |
| 7 | Л7. Современные возможности судебно-экономических экспертиз. | PO2 | ИД 2.2 ИД 2.3 | 1 | | | Видеолекц ия в MS Teams / ZOOM |
| 7 | С7. Исследовать понятие и виды судебно-экономических экспертиз. | PO2 | ИД 2.2 ИД 2.3 | 2 | 8 | Анализ | Вебинар в MS Teams / ZOOM |
| 7 | СРСП3 Консультация по выполнению СРС 3 | | | | | | Вебинар в MS Teams / ZOOM |
| 7 | СРС 3 Решение задач и ситуационных кейсов . | PO1 PO3 | ИД 1.2 ИД 3.1 ИД 3.3 | | 30 | Задачи | |

| | | | | | | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------------------------------|---|----|--------------------|-------------------------------|
| 8 | Л8. Обыск и выемка при расследований преступлений финансовых | РОЗ | ИД 3.1 И.Д 3.2 | 1 | | | Видеолекция в MS Teams / ZOOM |
| 8 | С8. Особенности обыска и выемки | РОЗ | ИД 3.1 И.Д 3.2 | 2 | 8 | Анализ | Вебинар в MS Teams / ZOOM |
| Модуль 3 Особенности расследования отдельных видов финансовых преступлений | | | | | | | |
| 9 | Л9. Расследование незаконного получения кредита и злостного уклонения от погашения кредиторской задолженности | РОЗ | ИД 3.1 И.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. Обстоятельства, подлежащие установлению. Особенности возбуждения уголовных дел о незаконном получении кредита и злостном уклонении от погашения кредиторской задолженности. Типичные следственные ситуации и действия следователя на первоначальном этапе расследования. Особенности тактики отдельных следственных действий | РОЗ | ИД 3.1 И.Д 3.2 | 2 | 8 | Анализ | Вебинар в MS Teams / ZOOM |
| 9 | СРСП 4 Консультация по выполнению СРС 4 | | | | | | Вебинар в MS Teams / ZOOM |
| 9 | СРС 4 "Особенности и тактика назначения судебной экспертизы" | РОЗ РО4 | ИД 3.1 И.Д 3.2 ИД 4.2 ИД 4.3 | | 20 | Проблемное задание | |
| 10 | Л10. Расследование изготовления или сбыта поддельных денег или ценных бумаг | РОЗ | ИД 3.1 И.Д 3.3 | 1 | | | Видеолекция в MS Teams / ZOOM |
| 10 | С10. Обсудить специфику: криминалистическая характеристика изготовления или сбыта поддельных денег или ценных бумаг (фальшивомонетничества). | РОЗ | ИД 3.1 И.Д 3.3 | 2 | 8 | Анализ | Вебинар в MS Teams / ZOOM |

| | | | | | | | |
|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|------------------|---|-----|--------|-------------------------------|
| | Обстоятельства, подлежащие установлению. Особенности возбуждения уголовных дел о фальшивомонетничестве. Типичные ситуации первоначального этапа расследования и программы действий следователя. Особенности тактики отдельных следственных действий | | | | | | |
| 10 | СРСП5 Консультация по МТ | | | | 10 | | Вебинар в MS Teams / ZOOM |
| 10 | МТ (MidtermExam) | | | | 100 | | |
| 11 | Л11. Расследование уклонений от уплаты налогов и (или) сборов с физического лица и организации | РОЗ | ИД 3.1 | 1 | | | Видеолекция в MS Teams / ZOOM |
| 11 | С11.Исследовать криминалистическую характеристику налоговых преступлений. Выяснить обстоятельства, подлежащие установлению. проведение сотрудниками подразделений органов внутренних дел проверок организаций и физических лиц при наличии достаточных данных, указывающих на признаки преступления, связанного с нарушением налогового законодательства | РОЗ | ИД 3.1 | 2 | 8 | Анализ | Вебинар в MS Teams / ZOOM |
| 12 | Л12. Расследование преступлений в сфере отмыванию доходов, полученных преступным путем | РО4 | ИД 4.1 ИД 4.2 | 1 | | | Видеолекция в MS Teams / ZOOM |
| 12 | С12.Обсудить: Криминалистическая характеристика преступлений, совершаемых в сфере легализации (отмыванию) денежных средств и иного имущества, приобретенного преступным путем. Обстоятельства, подлежащие установлению. Особенности возбуждения уголовных дел. Типичные ситуации первоначального этапа расследования и действия следователя. Особенности тактики первоначальных следственных действий | РО4 | ИД 4.1 ИД 4.2 | 2 | 8 | Анализ | Вебинар в MS Teams / ZOOM |
| 12 | СРСП 6 Консультация по выполнению СРС 5 | | | | | | Вебинар в MS Teams / ZOOM |

| | | | | | | | |
|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|----------------------------|---|-----|--------------------|-------------------------------|
| 12 | СРС5 Предложить схемы по выявлению финансовых преступлений | PO5 | ИД 5.2 ИД 5.3 | | 30 | Проблемное задание | |
| 13 | Л13. Расследование незаконного получения и разглашения сведений, составляющих коммерческую, налоговую или банковскую тайну | PO4 | ИД 4.1 ИД 4.2 | 1 | | | Видеолекция в MS Teams / ZOOM |
| 13 | С13. Криминалистическая характеристика незаконного получения и разглашения сведений, составляющих коммерческую, налоговую или банковскую тайну. Обстоятельства, подлежащие установлению. Типичные следственные ситуации и комплекс первоначальных оперативно-розыскных мероприятий. | PO4 | ИД 4.1 ИД 4.2 | 2 | 8 | Анализ | Вебинар в MS Teams / ZOOM |
| 14 | Л14. Модели расследование коррупционных преступлений | PO4 | ИД 4.2 ИД 4.3 | 1 | | | Видеолекция в MS Teams / ZOOM |
| 14 | С14. Раскрыть понятие коррупционных преступлений и выявить особенности расследования коррупционных преступлений. | PO4 | ИД 4.2 ИД 4.3 | 2 | 8 | Анализ | Вебинар в MS Teams / ZOOM |
| 15 | Л15. Расследование преступлений в банковской сфере | PO5 | ИД 5.1 ИД 5.2 ИД 5.3 | 1 | | | Видеолекция в MS Teams / ZOOM |
| 15 | С15. Исследовать особенности расследование преступлений в банковской сфере | PO5 | ИД 5.1 ИД 5.2 ИД 5.3 | 2 | 8 | Анализ | Вебинар в MS Teams / ZOOM |
| 15 | СРСП 7 Консультация по выполнению СРС 6 | | | | | | Вебинар в MS Teams / ZOOM |
| 15 | СРС 6 Международное сотрудничество по предупреждению финансовых преступлений | PO5 | ИД 5.1 ИД 5.2 ИД 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.