

Аннотация рабочей программы дисциплины «Судебная экономическая экспертиза»

Целью освоения дисциплины «Судебная экономическая экспертиза» является формирование у будущих специалистов твердых теоретических знаний и практических навыков по осуществлению судебной экономической экспертизы.

Задачи:

- изучить требования нормативно-правовых актов в области организации и проведения судебной экономической экспертизы;
- формирование знаний о принципах, методике проведения и практическом применении судебной экономической экспертизы;
- выработка навыков и умений в области применения методов документального и фактического контроля, выявления злоупотреблений в сфере экономики, формирования выводов и заключения эксперта-экономиста.

Тема. Основные вопросы.

Тема 1. Предмет, метод и объекты судебной экономической экспертизы

1. Правовая основа судебной экономической экспертизы
2. Предмет судебной экономической экспертизы
3. Метод судебной экономической экспертизы
4. Объекты судебной экономической экспертизы

Тема 2 Информационное обеспечение судебной экономической экспертизы

1. Классификация документов по качественным признакам
2. Порядок изъятия документов
3. Требования к доказательствам, исследуемым экспертом-экономистом
4. Признаки достаточности сведений для дачи заключения

Тема 3. Порядок назначения и проведения судебной экономической экспертизы

1. Этапы проведения экспертизы
2. Порядок назначения судебной экономической экспертизы в уголовном судопроизводстве
3. Назначение судебной экономической экспертизы в гражданском и арбитражном процессах
4. Особенности организации судебной экономической экспертизы по результатам налогового контроля

5. Вопросы, решаемые судебной экономической экспертизой

6. Структура постановления следователя о назначении экспертизы

Тема 4. Методика судебной экономической экспертизы

1. Классификация методов документального и фактического контроля, применяемых при производстве судебной экономической экспертизы
2. Методические приемы документального контроля.
3. Методические приемы фактического контроля.

Тема 5. Обобщение результатов судебной экономической экспертизы

1. Признаки достаточности сведений для дачи заключения.
2. Заключение судебной экономической экспертизы, его структура и методика составления.
3. Дополнительная, повторная, комплексная и комиссионная экспертизы
4. Оценка заключения экспертизы следователем и адвокатом

Тема 6. Экспертное исследование операций с денежными средствами

1. Классификация нарушений при осуществлении кассовых операций
2. Приемы экспертного исследования операций с денежными средствами
3. Этапы проверки операций на расчетных счетах в банках

Тема 7. Экспертное исследование расчетных операций

1. Экспертное исследование расчетов с поставщиками и подрядчиками, покупателями и заказчиками

2. Экспертное исследование расчетов с бюджетом
3. Экспертное исследование расчетов с подотчетными лицами
4. Экспертное исследование расчетов с персоналом по оплате труда

Тема 8. Экспертное исследование операций с материально- производственными запасами

1. Объекты и источники информации
2. Методические приемы, используемые при экспертном исследовании операций с материально- производственными запасами
3. Обобщение результатов экспертизы

Тема 9. Экспертное исследование операций с основными средствами

1. Объекты и источники информации
2. Методические приемы, используемые при экспертном исследовании операций с основными средствами
3. Обобщение результатов экспертизы

Объем дисциплины: 4 з. е.

Форма промежуточного контроля – экзамен.