

БЕЛОРУССКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ

УТВЕРЖДАЮ

Проректор БГУ по учебной работе

_____ А.В. Данильченко

«10» февраля 2013 г.

Регистрационный № 723 /баз.

**РАССЛЕДОВАНИЕ ПРЕСТУПЛЕНИЙ В СФЕРЕ
ЭКОНОМИЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

Учебная программа для специальности

1 – 24 01 02 «Правоведение»

специализации 1-24 01 02 04 «Налоговое и банковское право»

2013 г.

СОСТАВИТЕЛЬ:

А. В.Козлов – старший преподаватель кафедры криминалистики юридического факультета Белорусского государственного университета.

РЕЦЕНЗЕНТЫ:

Шевцов Ю.Л. - доцент кафедры уголовного права юридического факультета Белорусского государственного университета, кандидат юридических наук, доцент

Салтанович А.В. – начальник отдела криминологического мониторинга законодательства и криминологических экспертиз проектов нормативных правовых актов ГУ «Научно-практический центр проблем укрепления законности и правопорядка Генеральной прокуратуры Республики Беларусь, кандидат юридических наук, доцент.

РЕКОМЕНДОВАНА К УТВЕРЖДЕНИЮ:

Кафедрой криминалистики юридического факультета Белорусского государственного университета
(протокол № 11 от 24.06.2013)

Учебно-методической комиссией юридического факультета Белорусского государственного университета
(протокол № 6 от 28.06.2013)

Ответственный за редакцию: А.В.Козлов

Ответственный за выпуск: А.В.Козлов

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

Учебная программа спецкурса «Расследование преступлений в сфере экономической деятельности» подготовлена с учетом положений Типовой учебной программой по криминалистике для высших учебных заведений по специальности 1-24 01 02 Правоведение и предназначена для подготовки специалистов с высшим образованием.

Целью изучения спецкурса являются обеспечение развития у студентов навыков творческого использования методик расследования преступлений в практической деятельности, а также умения разрабатывать перспективные модели расследования конкретных преступлений.

Основными задачами спецкурса «Расследование преступлений в сфере экономической деятельности» являются:

– усвоение студентами общетеоретических положений методики расследования преступлений»;

– приобретение студентами определенных умений по организации процесса расследования;

– усвоение студентами организационных основ взаимодействия правоохранительных органов при осуществлении деятельности по расследованию экономических преступлений;

– обучение студентов основам моделирования процессов расследования отдельных видов преступлений.

Методика расследования преступлений в сфере экономической деятельности тесно связана с такими дисциплинами как «Криминалистика», «Судебная бухгалтерия», «Методика расследования отдельных видов преступлений», «Уголовное право», «Уголовный процесс», и др.

Требования к освоению спецкурса «Расследование преступлений в сфере экономической деятельности»

Требования к уровню освоения содержания спецкурса –система обобщенных знаний и умений, составляющих профессиональную компетентность выпускника вуза:

а) обобщенные знания о состоянии и тенденциях развития концептуальных подходов построения методики расследования экономических преступлений в системе научных знаний; теоретические и методологические основы методики расследования экономических преступлений; особенностях моделирования расследования экономических преступлений; б) обобщенные умения решать задачи по организации и проведения расследования отдельных видов преступлений.

В результате изучения курса студенты *должны знать*:

- современные подходы построения методики расследования экономических преступлений;

- теоретические и прикладные положения методики расследования экономических преступлений; основы планирования расследования конкретных преступлений и выдвижения следственных версий;

- концептуальные основы моделирования процессов расследования преступлений.

В результате изучения дисциплины студенты *должны уметь*:

- анализировать информацию об элементах материальной структуры экономических преступлений и следах преступной деятельности;
- давать оценку следственным ситуациям;
- планировать первоначальный, последующий и заключительный этапы расследования экономических преступлений;
- составлять процессуальные документы (протоколы следственных действий, постановления о назначении судебных экспертиз);
- творчески применять методики расследования отдельных видов экономических преступлений;
- разрабатывать модели расследования конкретных экономических преступлений.

Изучение спецкурса «Расследование отдельных видов преступлений» рассчитано на 44 часа, из аудиторных 34 часа (лекции - 18, практические занятия - 12, 4 часа на управляемую самостоятельную работу).

ПРИМЕРНЫЙ ТЕМАТИЧЕСКИЙ ПЛАН
 спецкурса «Расследование преступлений в сфере экономической
 деятельности»
 для студентов специальности 1 – 24 01 02 «Правоведение»
 специализации 1-24 01 02 04 «Налоговое и банковское право»

	Наименование темы	Кол-во часов		
		лекции	практические	УСР
1.	Криминалистическая структура экономических преступлений. Понятие, содержание и структура методики расследования преступлений в сфере экономической деятельности	2		
2.	Методы и тактические средства расследования преступлений в сфере экономической деятельности	2		
3.	Организационно-тактическое обеспечение расследования экономических преступлений. Взаимодействие следователя с органами дознания при расследовании преступлений	2	2	
4.	Понятие, виды и особенности расследования экономических мошенничеств	2		2
5.	Модели расследование коррупционных преступлений	2	2	
6.	Расследование взяточничества	2	2	
7.	Расследование налоговых преступлений	2	2	
8.	Расследование преступлений в сфере банковской деятельности	2	2	
9.	Расследование преступлений о легализации («отмывании») преступных доходов. Возвращение похищенных активов.	2	2	2
ВСЕГО:		18	12	4

СОДЕРЖАНИЕ УЧЕБНОГО МАТЕРИАЛА спецкурса «Расследование преступлений в сфере экономической деятельности»

Тема 1. Криминалистическая структура экономических преступлений. Понятие, содержание и структура методики расследования преступлений в сфере экономической деятельности

Понятие экономических преступлений. Виды экономических преступлений. Уголовно-правовая характеристика отдельных видов экономических преступлений. Соотношение уголовно-правового и криминалистического понятий экономического преступления. Криминалистическая структура экономических преступлений.

Понятие и структура методики расследования преступлений. Классификация следственных задач, определяющих структуру методики расследования. Частные криминалистические методики. Инновационные подходы построения частных криминалистических методик расследования. Моделирование расследования отдельных видов преступлений.

Тема 2. Методы и тактические средства расследования преступлений в сфере экономической деятельности

Понятие методов практической деятельности в криминалистике, их значение. Особенность применения методов практической деятельности в ходе расследования. Соотношение методов расследования и общих методов познания. Структурный анализ экономического преступления. Выявление взаимосвязей системы преступления с другими системами. Метод экономического анализ. Метод бухгалтерского анализа. Метод анализа функции должностного лица. Метод анализа управленческих решений. Формы отражения информации об экономическом преступлении. Тактические средства расследования экономических преступлений .

Тема 3. Организационно-тактическое обеспечение расследования экономических преступлений. Взаимодействие следователя с органами дознания при расследовании преступлений

Организационная структура процесса расследования. Ситуационность расследования экономического преступления. Процессуальные действия и оперативно-розыскные мероприятия как основные познавательные средства частных методик расследования. Криминалистические версии и планирование расследования экономических преступлений. Понятие и виды взаимодействия. Взаимодействие с органом дознания в ходе проведения проверки материалов о событии, имеющем признаки преступления. Взаимодействие в процессе проведения предварительного следствия. Взаимодействие по приостановленным делам.

Тема 4. Понятие, виды и особенности расследования экономических мошенничеств

Понятие и виды экономического мошенничества. Обман, как необходимый признак состава преступления. Мошенничество в налоговой сфере. Хищение НДС. Контрабанда. Особенности использования специальных экономических знаний. Проблемы использования заключения специалиста на стадии возбуждения уголовного дела в качестве доказательства. Поводы и основания для возбуждения уголовного дела. Обстоятельства, подлежащие установлению при решении вопроса о возбуждении уголовного дела. Методические рекомендации при расследовании экономических мошенничеств.

Тема 5. Модели расследование коррупционных преступлений

Понятие коррупции. Соотношение коррупционных и должностных преступлений. Виды коррупционных преступлений. Материальная структура коррупционных преступлений. Объект посягательства как элемент материальной структуры коррупционных преступлений. Субъект коррупционных преступлений. Следы-отражения коррупционных преступлений. Методы расследования коррупционных преступлений. Тактические средства расследования коррупционных преступлений. Структура и содержание методик расследования коррупционных преступлений. Модели расследования коррупционных преступлений в структуре частных криминалистических методик. Виды моделей расследования коррупционных преступлений.

Тема 6. Расследование взяточничества

Общая характеристика взяточничества. Материальная структура взяточничества. Наиболее распространенные способы получения взяток. Обстоятельства подлежащие установлению. Система следов, образующихся при взяточничестве. Типичные версии, подлежащие проверке при расследовании взяточничества. Модели расследования взяточничества. Методические рекомендации по расследованию взяточничества. Оперативно-розыскные мероприятия как основное средство выявления и раскрытия взяточничества. Типичные ошибки при проведении ОРМ. Провокация взятки и недопустимость доказательств.

Тема 7. Расследование налоговых преступлений

Криминалистическая характеристика налоговых преступлений. Способы уклонения от уплаты налогов. . Выявление и анализ исходной информации. Установление размера имущественного вреда и принятие мер по его возмещению. Особенности возбуждения уголовных дел о сокрытии, занижении прибыли, доходов или иных объектов налогообложения. Определение направлений расследования и его планирование. Особенности использование судебно-налоговых экспертиз. Типичные версии, подлежащие проверке при

расследовании налоговых преступлений. Методические рекомендации по расследованию налоговых преступлений.

Тема 8. Расследование преступлений в сфере банковской деятельности

Особенности криминалистической структуры преступлений в сфере банковской деятельности. Специальные знания, необходимые для расследования преступлений в банковской сфере. Основные способы преступного нарушения функционирования финансово-банковской системы. Особенности отражения преступлений, совершаемых в финансовой и банковской сферах. Организация сбора информации. Расследование преступлений, связанных с выманиванием кредита или дотаций. Криминалистическая структура преступления. Выявление и анализ исходной информации. Изучение банковских документов. Организация и планирование расследования. Изучение кредитного «досье». Тактические операции. Установление размера имущественного вреда и принятие мер по его возмещению. Методические рекомендации по расследованию преступлений в сфере банковской деятельности.

Тема 9. Расследование преступлений о легализации («отмывании») преступных доходов. Возвращение похищенных активов.

Расследование преступлений, связанных с легализацией материальных ценностей, приобретенных преступным путем. Криминалистическая структура преступления. Изучение связей субъектов преступления. Собираение и исследование документов. Выявление источников приобретения материальных ценностей, изучение особенностей их отражения. Взаимодействия с органами, осуществляющими оперативно-розыскную деятельность. Особенности реализации тактических средств. Проблемы обеспечения конфискации имущества конфискации и возвращения активов. Международное сотрудничество.

ИНФОРМАЦИОННО-МЕТОДИЧЕСКАЯ ЧАСТЬ
спецкурса «Расследование преступлений в сфере экономической
деятельности»
НОРМАТИВНЫЕ ПРАВОВЫЕ АКТЫ
И ИНЫЕ ОФИЦИАЛЬНЫЕ ДОКУМЕНТЫ

1. Банковский кодекс Республики Беларусь: Закон Респ. Беларусь, 25 окт. 2000 г., № 441-З (в ред. от 17.07.2006) // Консультант Плюс: Беларусь [Электрон. ресурс] / ООО «ЮрСпектр», Нац. Центр правовой информ. Респ. Беларусь. – Минск, 2013;
2. Инструкция о порядке определения размера причиненного государственному имуществу вреда в связи с утратой, повреждением (порчей), недостачей при проведении проверок (ревизий) финансово-хозяйственной деятельности государственных юридических лиц: Постановление Министерства финансов Республики Беларусь и Министерством экономики Республики Беларусь 24 марта 2003 г. №39/69 (рег. № 8/9304 от 28.03.2003) // НРПА РБ от 28.03.2003 г. №8/9304; НРПА РБ от 13.04. 2004 №8/10829.
3. Инструкция о порядке производства судебных экспертиз и специальных исследований в Научно-исследовательском учреждении «Научно-исследовательский институт проблем криминологии, криминалистики и судебной экспертизы Министерства юстиции Республики Беларусь» / утв. Постановлением Министерства юстиции Республики Беларусь 31.07.2003, № 20: в ред. постановления Минюста от 06.02.2012 N 40 // Консультант Плюс: Беларусь. Технология 3000 [Электронный ресурс] / ООО «ЮрСпектр». - Минск, 2013.
4. Конвенция о правовой помощи и правовых отношениях по гражданским, семейным и уголовным делам, 22.01.1993 г., г. Минск // Ведомости Верхов. Совета Респ. Беларусь. – 1993. – № 28. – Ст. 375.
5. Конвенция о правовой помощи и правовых отношениях по гражданским, семейным и уголовным делам, 7 окт. 2002 г., г. Кишинев // Нац. реестр правовых актов Респ. Беларусь. – 2003. – № 73. – 3/1462.
6. Конституция Республики Беларусь 1994 года (с изменениями и дополнениями, принятыми на республиканских референдумах 24.11.1996, 17.10.2004 (Решение от 17.11.2004 N 1)) // Консультант Плюс: Беларусь. Технология 3000 [Электронный ресурс] / ООО «ЮрСпектр». - Минск, 2013.
7. О борьбе с коррупцией: Закон Респ. Беларусь, 20 июля 2006 г. №165-З: в ред. Закона Респ. Беларусь т 22.12.2011 N 332-З // Консультант Плюс: Беларусь. Технология 3000 [Электронный ресурс] / ООО «ЮрСпектр». - Минск, 2013.
8. О борьбе с организованной преступностью: Закон Респ. Беларусь, 27 июня 2007 г., №244-З: в ред. Закона Респ. Беларусь от 14.06.2010 N 132-З

- // Консультант Плюс: Беларусь. Технология 3000 [Электронный ресурс] / ООО «ЮрСпектр». - Минск, 2013.
9. О бухгалтерском учете и отчетности: Закон Респ. Беларусь, 18 окт. 1994 г., № 3321-XII (в ред. 29.12.2006) // Консультант Плюс: Беларусь [Электрон. ресурс] / ООО «ЮрСпектр», Нац. Центр правовой информ. Респ. Беларусь. – Минск, 2013.
 10. О декларировании физическими лицами доходов и имущества: Закон Респ. Беларусь, 4 января 2003 г. № 174-З. // Консультант Плюс: Беларусь [Электрон. ресурс] / ООО «ЮрСпектр», Нац. Центр правовой информ. Респ. Беларусь. – Минск, 2013.
 11. О мерах по предотвращению легализации доходов, полученных незаконным путем: Закон Респ. Беларусь, 19 июля 2000 г. №426-З: в ред. Закона Респ. Беларусь от 15 июля 2009 №43-З // Консультант Плюс: Беларусь. Технология 3000 [Электронный ресурс] / ООО «ЮрСпектр». - Минск, 2013
 12. О мерах по предотвращению легализации доходов, полученных незаконным путем, и финансирования террористической деятельности: Закон Республики Беларусь от 19.07.2000 г. № 426-З // Консультант Плюс: Беларусь. Технология 3000 [Электронный ресурс] / ООО "ЮрСпектр", Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. – Минск, 2013.
 13. О наркотических средствах, психотропных веществах и их прекурсорах: Закон Респ. Беларусь, 13 июля 2012 г. N 408-З:// Консультант Плюс: Беларусь. Технология 3000 [Электронный ресурс] / ООО «ЮрСпектр». - Минск, 2013.
 14. О совершенствовании контрольной (надзорной) деятельности в Республике Беларусь: Указ Президента Республики Беларусь от 16 октября 2009 г. № 510 // Консультант Плюс: Беларусь [Электрон. ресурс] / ООО «ЮрСпектр», Нац. Центр правовой информ. Респ. Беларусь. – Минск, 2013.
 15. Об оперативно-розыскной деятельности: Закон Респ. Беларусь, 9 июля 1999 г. №289-З: в ред. Закона Респ. Беларусь от 13.12.2011 N 325-З // Консультант Плюс: Беларусь. Технология 3000 [Электронный ресурс] / ООО «ЮрСпектр». - Минск, 2009
 16. Об органах внутренних дел: Закон Республики Беларусь от 17 июля 2007 г. N 263-З // Консультант Плюс: Беларусь. Технология 3000 [Электронный ресурс] / ООО "ЮрСпектр", Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. – Минск, 2013.
 17. Об органах финансовых расследований Комитета государственного контроля Республики Беларусь: Закон Республики Беларусь от 16.07.2008 г. № 414-З // Консультант Плюс: Беларусь. Технология 3000 [Электронный ресурс] / ООО "ЮрСпектр", Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. – Минск, 2013.
 18. Об оружии: Закон Респ. Беларусь, 13 ноября 2001 г. №61-З: в ред. Закона Респ. Беларусь от 04.05.2012 N 360-З // Консультант Плюс: Беларусь. Технология 3000 [Электронный ресурс] / ООО «ЮрСпектр». - Минск, 2013.

19. Об утверждении Инструкции о взаимодействии работников контрольно-ревизионных подразделений министерств, других республиканских органов государственного управления, государственных организаций, подчиненных Правительству Республики Беларусь, местных исполнительных и распорядительных органов, налоговых, таможенных органов, органов уголовного преследования и судов по организации и проведению проверок (ревизий) финансово-хозяйственной деятельности юридических лиц и индивидуальных предпринимателей: Постановление от 12 июня 2002г. № 83/33/16/14/62/14/8/3 (название в ред. постановления Минфина, Комитета госконтроля, Прокуратуры, МВД, МНС, Минюста, КГБ, ГТК от 31.12.2004 N 195/4/879/296/150/42/39/96) // Консультант Плюс: Беларусь [Электрон. ресурс] / ООО «ЮрСпектр», Нац. Центр правовой информ. Респ. Беларусь. – Минск, 2013.
20. Об утверждении инструкции о порядке организации и проведения проверок налоговыми органами: Постановление Министерства по налогам и сборам Республики Беларусь от 29 декабря 2003 года № 124 «» (в ред. постановлений МНС от 30.06.2004 N 75, от 23.02.2006 N 27, от 20.04.2006 N 51, от 30.08.2006 N 94, от 24.10.2006 N 108, от 30.11.2006 N 116, от 16.02.2007 N 36, от 24.04.2007 N 69, от 04.09.2007 N 90, от 19.11.2007 N 106, от 31.01.2008 N 17) // Консультант Плюс: Беларусь [Электрон. ресурс] / ООО «ЮрСпектр», Нац. Центр правовой информ. Респ. Беларусь. – Минск, 2013.
21. Об утверждении правил направления налоговыми органами в органы финансовых расследований Комитета государственного контроля Республики Беларусь сообщений о преступлениях против порядка осуществления экономической деятельности: Постановление Министерства по налогам и сборам Республики Беларусь от 2 апреля 2002 года № 41 (в ред. постановлений МНС от 20.02.2003 N 17, от 08.11.2005 N 118, от 20.04.2006 N 52, от 14.02.2007 N 35, от 07.06.2007 N 85) // Консультант Плюс: Беларусь [Электрон. ресурс] / ООО «ЮрСпектр», Нац. Центр правовой информ. Респ. Беларусь. – Минск, 2013.
22. Уголовно-процессуальный кодекс Республики Беларусь: Кодекс Респ. Беларусь от 16 июля 1999 г. № 295-3: в ред. Закона Респ. Беларусь от 13.07.2012 N 417-3 // Консультант Плюс: Беларусь. Технология 3000 [Электронный ресурс] / ООО «ЮрСпектр». - Минск, 2013.
23. Уголовный кодекс Республики Беларусь: Кодекс Респ. Беларусь, 9 июля 1999 г. № 275-3: в ред. Закона Респ. Беларусь от 26.10.2012 N 435-3 // Консультант Плюс: Беларусь. Технология 3000 [Электронный ресурс] / ООО «ЮрСпектр». - Минск, 2013.
24. Об утверждении Инструкции об осуществлении банками и небанковскими кредитно-финансовыми организациями мер по предотвращению и выявлению финансовых операций, связанных с легализацией доходов, полученных незаконным путем, и финансированием террористической деятельности: Постановление Правления Национального банка Республики Беларусь 28.02.2008 № 34

Учебная и иная литература ко всем темам

1. Актуальные проблемы совершенствования методов выявления, предупреждения и пресечения налоговых преступлений: Материалы Всерос. заочной науч.-практич. конф. — М.: АНП РФ, 1999.
2. Андреев, И.С. Криминалистика: учебное пособие /И.С. Андреев, Г.И. Грамович, Н.И. Порубов; под ред. Н.И. Порубова. – Минск: Вышэйш. шк., 2000. – 344 с.
3. Белкин Р.С. Курс криминалистики. В 3 томах. // Белкин Р.С. -- М. ИНФРА-М, 1997г. – Т.3—с. 585
4. Белкин, Р. С. Криминалистика: проблемы сегодняшнего дня / Р. С. Белкин. – М.: Норма, 2001. –240 с.
5. Березова О.А., Зайцев Д.А. Налоговые проверки. / Березова О.А., Зайцев Д.А. -- М. Главбух., 2000г. – 54
6. Васильев, А. Н. Проблемы методики расследовании отдельных видов преступлений / А. Н. Васильев. – М.: ЛексЭст, 2002. – 76 с.
7. Возгрин, И. А. Криминалистическая методика расследования преступлений / И. А. Возгрин. – Минск: Высш. школа, 1983. – 215 с.
8. Волчецкая, Т. С. Криминалистическая ситуалогия: моногр. / Т.С. Волчецкая; под ред. Н. П. Яблокова. – М.; Калининград: Калинингр. гос. Ун-т, 1997. – 248 с.
9. Гаврилин, Ю. В. Криминалистика: методика расследования отдельных видов преступлений: Курс лекций / Ю. В. Гаврилин, Н. Г. Шурухнов; под ред. Н. Г. Шурухнова. – М.: Книжный мир, 2004. – 468 с.
10. Гаврилов А.К. Следственная тактика. //Гаврилов А.К. – Волгоград, 2004. – 199 с.
11. Галахов С.С. Правовое регулирование ОРФ в РФ. // Галахов С.С. Лекции. Домодедово: Изд-во «РИПК МВД России». 1995г. -- 148
12. Горелов А. Незаконное предпринимательство и мошенничество // Законность. - М., 2004. - № 3. - с.41-42
13. Гучок, А. Е. Криминалистическая структура преступления / А. Е. Гучок. – Минск: БГУ, 2007. – 151 с.
14. Гучок, А.Е. Алгоритм осмотра места происшествия при задержании взяточполучателя с поличным в условиях проведения оперативного эксперимента: метод. пособие / А.В. Жук, А.В. Солтанович, А.Е. Гучок - Минск : Харвест, 2013. – 32с.
15. Гучок, А.Е. Модели решения исследовательских задач криминалистики: монография / А.Е. Гучок - Науч.-практ. Центр проблем укрепления законности и правопорядка Генеральной прокуратуры Респ. Беларусь. – Минск : БГУФК, 2013. – 250 с.
16. Давыдов Г.П. Тактика следственных действий. // Давыдов Г.П. – М., 2001. – 178 с.

17. Доспулов Г.Г. Психология допроса на предварительном следствии. // Доспулов Г.Г. -- М. 1976г. – 39
18. Драпкин Л. Я. Основы теории следственных ситуаций / Л. Я. Драпкин. – Свердловск: Урал. ун-т, 1987. – 168 с.
19. Дулов А.В. Основы расследования преступлений, совершенных должностными лицами/ А. В. Дулов. – Минск: Университетское, 1985. – 168 с.
20. Дулов А.В. Тактические операции при расследовании преступлений. // Дулов А.В. – Мн., 2004. – 423 с.
21. Ермолович, В. Ф. Криминалистическая характеристика преступлений / В. Ф. Ермолович. – Минск: Амалфея, 2001. – 304 с.
22. Ефимичев П. С. Предварительное расследование дел о налоговых преступлениях и обеспечение прав личности. // Ефимичев П. С. – М.: Экзамен, 2004. – 192 с.
23. Зорин, Г. А. Теоретические основы криминалистики / Г. А. Зорин. – Минск: Амалфея, 2000. – 416 с.
24. Криминалистика: Расследование преступлений в сфере экономики: Учебник / Под ред. проф. В.Д. Грабовского, доц. А.Ф. Лубина. - Ниж. Новгород: Нижегород. ВШ МВД России, 1995. – 400 с.
25. Криминалистика: учеб. / Е. П. Ищенко, А. А. Топорников; под ред. Е. П. Ищенко. – 2- изд. испр. и доп. – М.: Инфра-М, 2005. – 696 с.
26. Криминалистика: учеб. / Т. С. Волчецкая [и др.]; отв. ред. Н. П. Яблоков. – 2-е изд., перераб. и доп. – М.: Юристь, 2001. – 718 с.
27. Криминалистика: учебник /отв. ред. Н.П. Яблоков. – 3-е изд., перераб. и доп. – М.: Юристь, 2005. – 781 с.
28. Криминалистика: учебник для вузов /Т.В. Аверьянова [и др.]; под ред. Р.С. Белкина. – М.: Издательство НОРМА, 2002. – 990 с.
29. Криминалистика: Учебник. 2-е изд., перераб. и доп. / Под ред. В.А. Образцова. М.: Юристь, 1999. - 735 с
30. Криминалистика: учебное пособие /А.В. Дулов [и др.]; под ред. А.В. Дулова. – Минск: ИП «Экоперспектива», 1998. – 415 с.
31. Криминалистика: учебное пособие /А.В. Дулов [и др.]; под ред. А.В. Дулова. – Минск: ИП «Экоперспектива», 1998. – 415 с.
32. Криминалистические признаки хищений, совершаемых путем мошенничества в сфере экономической деятельности, и методы их выявления /Н. И. Лагун. //Право Беларуси. Часть 2. -Новополоцк, 2004. - С.184 – 187
33. Курс криминалистики / И. С. Андреев, Г. И. Грамович, Н. И. Порубов; под ред. Н. И. Порубова. – Минск: Высш. шк., 2000. – 335 с.
34. Курс криминалистики: в 3 т. Т. III. Криминалистическая методика: Методика расследования преступлений в сфере экономики, взяточничества и компьютерных преступлений / Под ред. О.Н. Коршуновой и А.А. Степанова. - СПб.: Изд-во "Юридический центр Пресс", 2004. - 573 с
35. Курс криминалистики: в 3-х т. /Т.3 Криминалистическая методика. Методика расследования преступлений в сфере экономики,

- взяточничества и компьютерных преступлений /В.А. Абаканова [и др.]; под ред. О.Н. Коршуновой и А.А. Степанова. - СПб.: Изд-во "Юридический центр Пресс", 2004. – 573 с.
36. Лившиц, Е.М. Тактика следственных действий /Е.М. Лившиц, Р.С. Белкин. – М.: Новый Юристъ, 1997. – 176 с.
37. Лившиц, Е.М. Тактика следственных действий /Е.М. Лившиц, Р.С. Белкин. – М.: Новый Юристъ, 1997. – 176 с.
38. Налоговое расследование: Экспериментальный учебник для юридических и экономических вузов и факультетов / Под общ. ред. Ю.Ф. Кваши. М.: Юристъ, 2000. 1094 с.
39. Особенности криминалистической структуры экономических преступлений. Проблемы криминалистики: сб. науч. тр. / Акад. МВД Респ. Беларусь; отв. ред. Г.Н. Мухин. – Минск, 2006. – Вып. 4.
40. Платонова Л. В. Налоговая преступность. // Платонова Л. В. – М.: Норма, 2005. – 256 с.
41. Расследование отдельных видов преступлений: учеб. пособие / О. Я. Баев [и др.]; под ред. О. Я. Баева. – Воронеж: Воронеж. Ун-т, 1986. – 192 с.
42. Расследование преступлений в сфере экономики: Руководство для следователей. - М.: Издательство "Спарк", 1999. - 415 с.
43. Расследование преступлений: Руководство для следователей / В. А. Алферов [и др.]; под ред. Н. И. Кожевникова; редкол.: В. А. Алферов [и др.]. – М.: Спарк, 1997. – 376 с.
44. Справочник следователя. Выпуск второй (Практическая криминалистика: расследование отдельных видов преступлений). – М.: Юрид. лит., 1990. – 592 с.
45. Структурно-криминалистический анализ экономических преступлений. / Тенденции противоречия развития российского права и на современном этапе: сб. ст. IX Междунар. науч.-практ. конф. – Пенза: Приволжский Дом знаний, 2010. – С. 108–111
46. Шумак, Г.А. Бухгалтерский анализ как метод расследования преступлений / Г. А. Шумак. – Минск: Университетское, 1985. – 93 с.
47. Шумак, Г.А. Проблемы криминалистического обеспечения выявления и расследования противоправных действий в сфере экономики/ Веснік БДУ(Серья 3) / рэдкал.: У. Л. Ключня // Мн.: БДУ, №2, 2012. - С. 75-77.
48. Шурухнов, Н.Г. Криминалистика: учебное пособие /Н.Г. Шурухнов. – М.: Юристъ, 2005. – 639 с.

Дополнительная литература

- 49.А. Лученок, Справочник по нестандартным методам бизнеса и экономическим мошенничествам. Институт прикладных исследований, Минск, 1996. - 220 с
- 50.Аверьянова, Т.В. Судебная экспертиза: курс общей теории /Т.В. Аверьянова. – М.: Норма, 2006. – 480 с.
- 51.Антипов, В. П. Криминалистические характеристики преступлений и системы типичных версий / В. П. Антипов // Алгоритмы и организация

- решений следственных задач: Сб. науч. тр. – Иркутск: Изд-во Иркут. ун-та, 1982. – 145 с.
52. Баев, О.Я. Тактика следственных действий: учебное пособие /О.Я. Баев. – Воронеж: Изд-во Воронеж. ун-та, 1992. – 205 с.
53. Басецкий И. И. Преступления в банковской системе: теория и практика расследования: монография / И.И. Басецкий, Ю.А. Егоров, В.П. Шиенок; под ред. И.И. Басецкого. – Минск: Акад. МВД Респ. Беларусь, 2000. – 307 с.
54. Басецкий, И. И. Оперативно-розыскная деятельность органов внутренних дел: учеб / И. И. Басецкий, В. П. Шиенок; М-во внутр. дел Респ. Беларусь, Акад. МВД. – Минск, 1994. – 296 с.
55. Бахин, В. П. Криминалистическая характеристика преступлений как элемент расследования / В. П. Бахин // Вестник криминалистики. 2000. – Вып. 1. – С. 16 – 22.
56. Дулов, А. В. Стратегия расследования как составная часть науки криминалистики / А. В. Дулов // Вопросы криминологии, криминалистики и судебной экспертизы: сб. науч. ст. / НИИ проблем криминологии, криминалистики и суд. экспертизы; редкол.: А. В. Дулов (отв. ред.) [и др.]. – Минск, 1994. – Вып. 10. – С. 24 – 28.
57. Дулов, А. В. Тактические операции при расследовании преступлений / А. В. Дулов. – Минск: БГУ, 1979. – 272 с.
58. Дулов, А.В. Основы расследования преступлений, совершенных должностными лицами. - Мн.: изд-во "Университетское", 1985. - 168 с
59. Еникеев, М.И. Следственные действия: психология, тактика, технология: учебное пособие /М.И. Еникеев, В.А. Образцов, В.Е. Эминов. – М.: ТК Велби, изд-во Проспект, 2007. – 216 с.
60. Жук, М. Г. Криминалистическая стратегия борьбы с легализацией (отмыванием) денежных средств и иного имущества: учеб. пособие / М. Г. Жук; под ред. проф. Г. А. Зорина. – Гродно: ГрГУ, 1999. – 120 с.
61. Жур М. Обстоятельства, подлежащие доказыванию при расследовании налоговых преступлений// Юстиция Беларуси. – 2006. - № 4. – С. 35.
62. Загвоздкин Н. Н. Правовые и криминалистические проблемы обыска и выемка при расследовании налоговых преступлений /Н. Н. Загвоздкин. // Вестник Саратовской государственной академии права . -2007. - № 6. - С. 98 – 101
63. Зеленский, В. Д. Организационная функция субъектов расследования преступлений / В. Д. Зеленский. – Краснодар, 2005. – 195 с.
64. Зеленский, В. Д. Организация расследования преступления: Криминалистические аспекты / В. Д. Зеленский. – Ростов н/Д: Изд-во Рост. Ун-та, 1989. – 148 с.
65. Зорин, Г. А. Криминалистическая эвристика: учеб. пособие / Г. А. Зорин. – Гродно: ГрГУ, 1994. – 212 с.
66. Исаев С.С.Х. К вопросу о классификации методик расследования экономических преступлений / С.С.Х.Исаев // Черные дыры в Российском законодательстве. – 2012. - № 2. – С. 103 – 105.

67. Кваша Ю.Ф., Григорян А.С., Зрелов А.П. Ответственность за противоправное поведение в сфере налогообложения / Под общ. ред. Ю.Ф. Квашы // Вестник налоговой академии. М.: Изд-во ВГНА МНС России, 2001. Вып. 2. (Кн. 4). С.56-81.
68. Краснов М.В., Зрелов А.П. О некоторых аспектах налогового расследования в США // Право и политика (научный юридический журнал). 2003. N 2. С.78-88.
69. Кустов А. М. Теоретические основы криминалистического учения о механизме преступления / А. М. Кустов; под ред. Р. С. Белкина. – М.: Акад. МВД России, 1997. – 227 с.
70. Кучин О.С. Криминалистическая теория и практика выявления и расследования незаконного оборота ценностей: монография / О.С.Кучин. – Москва: «Юрлитинформ», 2011. – 272 с. – (Библиотека криминалиста)
71. Литовко С.А. Государственный контроль за средствами физических лиц. / С. Литовко // Юрист – 2006 -- № 3 (58) -- с. 27-31;
72. Литовко С.А. Налоговое планирование и уклонение от уплаты налогов: в чем отличие. / С. Литовко // Юрист – 2007 -- № 10 (77). -- с. 34-38;
73. Литовко С.А. Налоговое планирование: использование оффшорных компаний. / С. Литовко -- Мн., Агентство Владимира Гревцова, 2008, -- 78с.
74. М.Пит, Возвращение похищенных активов. Базельский институт управления, Peter Lang AG, Internationaler Verlag der Wissenschaften, Bern, 2009
75. Методика криминалистического исследования налоговой преступности (вопросы совершенствования): монография / Ларичев В.Д., Трунцевский Ю.В., Баграев С.П. – М.: Издательский дом Шумиловой И.И., 2007. – 184 с.
76. Основы оперативно-розыскной деятельности: учеб. / Г. К. Сурков [и др.]; под ред. В. Б. Рушайло. – 4-е изд. – СПб.: СПбУ МВД России, 2002. – 717 с.
77. Основы расследования должностных преступлений: учеб. - практ. пособие / А.Н. Халиков. - М.: Норма: ИНФРА-М, 2010. - 400 с.
78. Отслеживание похищенных активов: Справочник практикующего специалиста. Базельский институт управления, Международный центр по возвращению активов. Второе издание., 2010. - 150 с.
79. Подготовка и назначение судебных экспертиз: пособие для следователей, судей и экспертов /А.С. Рубис [и др.]; отв. ред. А.С. Рубис. – Минск: Харвест, 2006. – 320 с.
80. Понятие и значение комплексного исследования документов при расследовании преступлений /Проблемы совершенствования правовых средств и механизмов противодействия преступности в современном обществе: материалы междунар. науч.-практ. конф., Минск, 13–14 окт. 2006 г. / редкол.: А.В. Барков (отв. ред.) [и др.]. – Минск, 2007
81. Сычев П.Г. Проведение следственных действий по делам о преступлениях в сфере экономики /П. Г. Сычев. //Уголовный процесс. - 2007. - № 3. - С. 31 – 35.

82. Формы и методы аналитической работы следователя с документами хозяйственного учета при расследовании экономических преступлений/Право и демократия: сб. науч. тр. Вып. 16 /редкол.: В.Н. Бибило (гл. ред.) [и др.]. – Минск: БГУ, 2005. – С. 293–302
83. Шаталов, А.С. Криминалистические алгоритмы и программы. Теория. Проблемы. Прикладные аспекты. (Научное издание) / А.С. Шаталов. – М.: Лига Разум, 2000. –252 с.
84. Шумак, Г. А. Метод моделирования в криминалистических исследованиях и в практике расследования преступлений / Г. А. Шумак // Тенденции и перспективы развития права и укрепления социалистической законности: Материалы науч. конф. профессорско-преподавательского состава юридического факультета БГУ. Минск, – 1987. – С. 12 – 122.

Методические рекомендации по организации самостоятельной работы студентов

Самостоятельная работа должна способствовать более глубокому усвоению изучаемого материала дисциплины, формированию навыков и умений применять теоретические знания на практике, способствовать развитию творческих навыков.

Основными принципами организации самостоятельной работы является:

- системность при организации работы студентов;
 - обязательность выполнения задач и заданий (рефератов, докладов, аннотаций и т.д.);
 - взаимосвязь изучаемого материала с профессиональной деятельностью.
- Самостоятельная работа студентов проводится с целью:
- систематизации и закрепления полученных теоретических знаний и практических умений;
 - углубления и расширения теоретических знаний;
 - совершенствования умений использовать нормативную, правовую, справочную документацию и специальную литературу;
 - развития познавательных способностей и активности студентов: творческой инициативы, ответственности и организованности;
 - развития исследовательских умений и навыков.

Самостоятельная работа включает изучение рекомендованной криминалистической литературы с последующим обсуждением и решением ситуационных задач.

В ходе переподготовки самостоятельная работа условно разделяется на следующие составляющие:

- самостоятельная работа студентов в период проведения занятия;
- при подготовке к практическим и семинарским занятиям, написании рефератов, аннотаций, конспектировании, составлении библиографий.

Перечень используемых средств диагностики

1. Контрольный опрос по теме занятия.
2. Разработка модели расследования уголовного дела.
3. Контрольная работа.
4. Зачет.