

**Фонд оценочных средств**

по дисциплине «Судебно-экономическая экспертиза»

Уровень высшего образования

МАГИСТРАТУРА

Направление подготовки

40.04.01 - РФ, 530500 - КР Юриспруденция

(код и наименование направления подготовки)

Магистерская программа "Правовое обеспечение экономической безопасности в сфере противодействия легализации (отмыванию) преступных доходов"

(наименование направленности (профиля) образовательной программы)

Квалификация

магистр

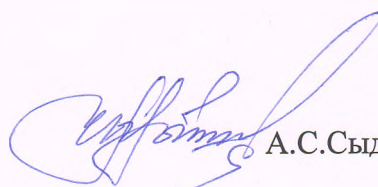
Фонд оценочных средств предназначен для контроля знаний обучающихся по направлению подготовки 40.04.01 – РФ, 530500 – КР (Юриспруденция) магистерская программа «Правовое обеспечение экономической безопасности в сфере противодействия легализации (отмыванию) преступных доходов»

Фонд оценочных средств рассмотрен и утвержден на заседании кафедры Административного и финансового права

Протокол № 1 от «27» 08 2025г.

Заведующий кафедрой

Административного и финансового права

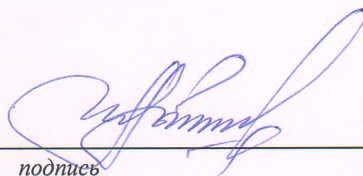


А.С.Сыдыгалиева

Исполнители:

Зав. каф.

должность



подпись

Сыдыгалиева А.С.

расшифровка подписи

СОГЛАСОВАНО:

Заместитель декана по учебной работе



Н.С.Бондарева

## Раздел 1. Перечень компетенций, с указанием этапов их формирования в процессе освоения дисциплины/практики

| Формируемые компетенции   | Планируемые результаты обучения по дисциплине, характеризующие этапы формирования компетенций   | Виды оценочных средств/ шифр раздела в данном документе                           |
|---|---|---|
| ПК-1: Способен квалифицированно применять нормативные правовые акты в конкретных сферах юридической деятельности, реализовывать нормы | <p><b>Знать:</b> понятие объекта, предмета и метода правового регулирования; правила юридической техники; принципы профессионального мышления современного юриста, юридическую терминологию; совокупность источников права по предмету правового регулирования; соответствующие научные доктрины по предмету правового регулирования.</p>   | <p><b>Блок А</b><br/>Конспектирование тем СРС, устный опрос<br/>Решение задач</p> |
| материального и процессуального права в профессиональной деятельности   | <p><b>Уметь:</b> применять полученные знания, юридическую терминологию, нормы материального и процессуального права в процессе правотворческой деятельности;<br/>разрабатывать план подготовки нормативно-правового акта;<br/>анализировать сведения, необходимые для разработки нормативно-правового акта;<br/>определять объект, предмет и метод правового регулирования подготавливаемого нормативно-правового акта;<br/>руководить рабочей группой разработки нормативно-правового акта;<br/>вести дискуссию при участии в разработке нормативно-правового акта;</p> <p><b>Владеть:</b><br/>способностью формулировать обоснованные предложения о средствах совершенствования правового регулирования по конкретному вопросу;<br/>способностью составлять план подготовки нормативно-правового акта;<br/>навыками работы с правовыми документами;<br/>методикой написания и оформления нормативно-правового акта;<br/>навыками представления разработанного нормативно-правового акта;<br/>навыками организации работы коллектива по созданию нормативно-правового акта, т.е. навыками планирования деятельности, распределения работы между исполнителями и контроля результатов выполнения;</p> | <p><b>Блок В</b><br/>Активность, посещаемость<br/>Презентация<br/>Тест</p>        |

|                         |  |  |
|-------------------------|--|--|
| Формируемые компетенции | Планируемые результаты обучения по дисциплине, характеризующие этапы формирования компетенций  | Виды оценочных средств/<br>шифр раздела в данном документе |
|                         | способностью формирования убеждения посредством аргументации;<br>навыками представления разработанного нормативно-правового акта посредством применения современных презентационных технологий |  |

## Раздел 2. Технологическая карта дисциплины

### ТЕХНОЛОГИЧЕСКАЯ КАРТА ДИСЦИПЛИНЫ

«Судебно-экономическая экспертиза»

Курс 1, семестр 2, Количество ЗЕ - 2, Ответность – зачет с оценкой

| Название модулей дисциплины согласно РПД | Контроль | Форма контроля                         | зачетный минимум | зачетный максимум | графи к контролю |
|--|----------|--|------------------|-------------------|------------------|
| <b>Модуль 1</b>                          |          |  |                  |                   |                  |
| <b>Раздел 1. Теоретические основы</b>    | Текущий  | Конспектирование тем СРС, устный опрос | 4                | 8                 | 6                |

|   |          |  |    |     |    |
|---|----------|--|----|-----|----|
| общая характеристика судебной экономической экспертной деятельности                               | Рубежный | Решение задач                          | 12 | 20  |    |
| <b>Модуль 2</b>   |          |  |    |     |    |
| Раздел 2. Судебно-бухгалтерская экспертиза как вид судебной экономической экспертизы              | Текущий  | Конспектирование тем СРС, устный опрос | 4  | 7   | 11 |
|   | Рубежный | Презентация                            | 5  | 10  |    |
| Раздел 3. Теоретические, процессуальные и организационные основы судебно-экономической экспертизы |          | Активность, посещаемость               | 3  | 5   |    |
|   |          | Тест                                   | 12 | 20  | 16 |
| <b>ВСЕГО за семестр</b>   |          |  | 40 | 70  |    |
| <b>Промежуточный контроль (Зачет/Экзамен)</b>   |          |  | 20 | 30  |    |
| <b>Семестровый рейтинг по дисциплине</b>  |          |  | 60 | 100 |    |

|                                     |   |
|-------------------------------------|---|
| <b>Модуль</b>                       | логически завершенная часть дисциплины  |
| <b>Текущий контроль</b><br>занятиях | самостоятельная работа обучающегося, посещаемость и активность на занятиях  |
| <b>Рубежный контроль</b>            | проверка полноты знаний и умений по материалу модуля в целом  |
| <b>Промежуточный контроль</b>       | завершенная задокументированная часть учебной дисциплины – совокупность тесно связанных между собой модулей дисциплины. |

### **Раздел 3. Типовые контрольные задания и иные материалы, необходимые для оценки планируемых результатов обучения по дисциплине «Судебно-экономическая экспертиза» (оценочные средства).**

#### **Блок А (пример содержания)**

##### *А.1 Вопросы для опроса:*

*Тема 1. Судебная экспертиза как форма применения специальных знаний в судопроизводстве*

*1.1 Понятие и сущность специальных знаний.*

- 1.2. Формы использования специальных знаний.
- 1.3. Предмет, объект и задачи судебной экспертизы.

## *Тема 2. Государственная судебно-экспертная деятельность в КР и РФ*

- 2.1 Нормативно-правовая база судебно-экспертной деятельности
- 2.2 Понятие и субъекты государственной судебно-экспертной деятельности
- 2.3. Система государственных судебно-экспертных учреждений

## *Тема 3. Методика судебной экономической экспертизы*

- 3.1 Понятие методики судебно-экспертного исследования как системы логических или инструментальных способов получения данных для решения вопроса, поставленного перед экспертом
- 3.2 Система методов судебного экспертного исследования
- 3.3. Специальные методы финансово-экономической экспертизы

### *А.2 Вопросы для рубежного контроля*

Практические ситуационные задачи

1. Установить суд, в котором будет рассматриваться конкретное дело по нарушению экономических прав и возникшим экономическим разногласиям в зависимости от того, кто является сторонами судебного разбирательства (кто истец и кто ответчик) по организационно-правовой форме, в чём состоит предмет спора (какова суть возникших разногласий) и каковы суммы, предъявляемых претензий.
2. Установить род (вид) судебной экономической экспертизы и специальность судебного эксперта, которому может быть поручено производство судебной экономической экспертизы по делу об устранении конкретного экономического правонарушения и урегулированию конкретного экономического спора.
3. Установить перечень законодательных и нормативных актов, регламентирующих судебную экономическую экспертную деятельность в рамках определённого судопроизводства по устранению конкретного экономического правонарушения и урегулированию конкретного экономического спора.
4. Составить сообщение суду о самоотводе судебного экономического эксперта по предусмотренным законодательством конкретного судопроизводства основаниям.
5. Применение специальных методов финансово-экономических расчётов в судебных экономических экспертных исследованиях:
  1. Применение метода компаундинга (процентирования) для индексации присуждённых денежных сумм.
  2. Применение теории операционного рычага для оценки риска предпринимательской деятельности на основе точки безубыточности.
  3. Применение многофакторных дискриминантных моделей для оценки вероятности банкротства (Z-счёт Альтмана и др. т.п.).

### **Блок В (пример содержания)**

#### *В.1 Типовые задания:*

Тематика презентаций

1. Государственная судебно-экспертная деятельность.
2. Субъекты государственной судебно-экспертной деятельности.
3. Государственные судебно-экспертные учреждения.
4. Государственные судебные эксперты. Профессиональные и квалификационные требования, предъявляемые к эксперту.

5. Порядок назначения и проведения судебной экспертизы в государственных судебно-экспертных учреждениях.
6. Обязанности и права руководителя и эксперта государственного судебно-экспертного учреждения.
7. Понятие и источники общеизвестных и специальных знаний. Соотношение специальных и общеизвестных знаний.
8. Экономические знания. Классификация (виды) экономических знаний.
9. Объективная потребность в применении специальных экономических знаний в процессах предварительного расследования и судебного разбирательства.
10. Порядок проведения судебно-экономической экспертизы.
11. Объекты судебной финансово-экономической экспертизы.
12. Система методов и средств судебного экспертного исследования: понятие, классификация (виды).
13. Принципы допустимости использования методов и средств в судебном экспертном исследовании.
14. Предмет, объекты, типичные задачи и специальные методы бухгалтерской экспертизы.
15. Заключение эксперта: понятие, статус.
16. Законодательные и нормативные акты, регламентирующие форму заключения эксперта. Процессуальная форма заключения эксперта как единого документа.

## *В.2 Примерные тестовые задания*

1. Одним из видов направлений судебно-экономических экспертиз является:
  - А) бухгалтерские направления;
  - Б) судебные направления;
  - В) производственные направления; Г) хозяйственные направления.
2. Метод судебно-экономической экспертизы – абстрагирование, означает:
  - А) исследование субъекта относительно норм права, правил, регулирующих и или иные операции хозяйственной деятельности и бухгалтерского учета.
  - Б) переход от конкретных объектов к общим понятиям и законам экономики, бухгалтерского учета;
  - В) построение модели объекта, исследование на основе информации, зафиксированной в носителях информации;
  - Г) исследование путем мысленного или практического расчленения информации, заключенной в бухгалтерских документах, на составные части (элементы);
3. До направления постановления для исполнения следователь, дознаватель обязаны ознакомить с ним...
  - А) подозреваемого; Б) обвиняемого;
  - В) подозреваемого, обвиняемого, их законных представителей Г) нет правильных ответов.
4. Что является частью заключения эксперта?
  - А) заключительная часть;
  - Б) вступительная часть;
  - В) нормативная часть; Г) регулирующая часть.
5. Каким должен быть вопрос о правильности организации бухгалтерского учета и контроля?
  - А) основополагающим;
  - Б) систематизирующим; В) завершающим;
  - Г) дополнительным.
6. Объектом судебно-бухгалтерской экспертизы являются:
  - А) выплаты заработной платы;

- Б) деятельность должностных лиц по быстрому и полному раскрытию преступлений;
- В) определения состояния бухгалтерского учета на предприятии и его соответствия действующим нормативным актам, общим требованиям в области бухгалтерского учета;
- Г) первичные или сводные документы бухгалтерского учета, содержащие фактические данные, необходимые для дачи заключения.

### **Блок С (пример содержания)**

*С.0 Варианты заданий на выполнение курсовых проектов/работ: курсовых работ по дисциплине не предусмотрено*

### **Блок D**

Необходимо привести перечень вопросов и заданий для промежуточной аттестации (зачет/экзамен) следующим образом:

- Вопросы для проверки уровня обученности ЗНАТЬ
- 1.Сущность и основные задачи бухгалтерского учета
- 2.Объекты бухгалтерского учета и их классификация.
- 3.Методы бухгалтерского учета и его основные элементы.
- 4.Основные принципы (допущения) и требования бухгалтерского учета.
- 5.Систему нормативного регулирования бухгалтерского учета в КР и РФ.
- 6.Бухгалтерские документы и их классификацию.
- 7.Понятие документооборот в бухгалтерском учете, его стадии.
- 8.Учетные регистры и их классификацию.
- 9..Сформулируйте определение судебной экспертизы.
- 10.В чем проявляется независимость судебного эксперта
- 11.Какова цель судебной экспертизы
- 12. Перечислите задачи судебной экспертизы.
- 13.Назовите субъекты судебно-экспертной деятельности.
- 14.Назовите формы применения специальных знаний в зависимости от правовой регламентации
- 15.Перечислите отрасли процессуального права, регламентирующие государственную судебно-экспертную деятельность.
- 16. Перечислите принципы государственной судебно-экспертной деятельности.
- 17.Назовите основания отвода эксперта.
- 18. Каковы статус, обязанности и пределы компетенции судебного эксперта
- 19.Перечислите характерные признаки судебной экономической экспертизы.
- 20.Предмет и объекты судебной экономической экспертизы
- 21. Понятие, сущность, функции судебной экономической экспертизы
- 22. Судебная экономическая экспертиза как форма экономического контроля
- 23.Сформулируйте понятие методики экспертизы
- 24.. Назовите расчетно-аналитические приемы экономической экспертизы
- 25. Назовите приемы экономической экспертизы, обеспечивающие обобщение и реализацию результатов экономической экспертизы.
- 26. .Сформулируйте признаки, характеризующие правовую природу судебной экономической экспертизы.

- 27. Сформулируйте требования к методике судебной экономической экспертизы.
  - 28. Что понимается под методом судебно-бухгалтерской экспертизы?
  - 29. Перечислите приемы проверки отдельного документа, применяемые в процессе судебно-бухгалтерской экспертизы.
  - 30. Становление и развитие судебной бухгалтерии как отрасли научных знаний и учебной дисциплины.
  - 31. Понятие, предмет, принципы, задачи, структура и методы судебно-бухгалтерской экспертизы.
  - 32. Организацию судебно-бухгалтерской экспертизы
  - 33. Правовые основы судебно-бухгалтерской экспертизы
  - 34. Методологические принципы судебно-бухгалтерской экспертизы
  - 35. Понятие, предмет, принципы, задачи, структура и методы судебно-бухгалтерской экспертизы.
  - 36. Объекты судебно-бухгалтерской экспертизы, их классификацию и особенности исследования некоторых из них.
  - 37. Понятие специальных бухгалтерских познаний и формы их использования в правоприменительной деятельности.
  - 38. Место судебной бухгалтерии в уголовном, гражданском и арбитражном (РФ) процессе.
  - 39. Компетенцию эксперта бухгалтера
  - 40. Порядок назначения и производства судебно-бухгалтерской экспертизы в гражданском и арбитражном (РФ) процессах.
  - 41. Основания назначения и порядок производства судебно-бухгалтерской экспертизы в уголовном процессе.
  - 42. Понятие, значение, структуру и содержание заключения эксперта-бухгалтера.
  - 43. Оценка заключения эксперта-бухгалтера следователем и судом.
  - 44. Основания для проведения дополнительной и повторной экспертизы
45. Как называется итоговая часть заключения эксперта. Каково ее назначение и содержание
- **Задания для проверки уровня обученности УМЕТЬ**
  - Охарактеризуйте сущность судебно-экономической экспертизы.
  - Охарактеризуйте систему нормативных правовых актов, регламентирующих государственную судебно-экспертную деятельность
  - Охарактеризуйте нормативные и теоретические подходы к классификации судебных экспертиз.
  - Охарактеризуйте ключевые, по Вашему мнению, отличия судебной экспертизы от аудита и ревизии.
  - Охарактеризуйте основные виды судебной экономической экспертизы
  - Сформулируйте определение документа согласно нормативным правовым актам КР и РФ.
  - Охарактеризуйте взаимосвязь и различие между бумажным и электронным документом.
  - Охарактеризуйте требования к форме первичного учетного документа.
  - Систематизируйте требования к бухгалтерской (финансовой) отчетности. Результаты оформите в виде таблицы
  - Уметь провести соотношение между судебно-бухгалтерской экспертизой и плановой (внеплановой) ревизиями
  - Перечислите действия и (или) признаки, которые характеризуют материальный подлог.

- Перечислите действия и (или) признаки, которые характеризуют интеллектуальный подлог.
- Уметь оформить бухгалтерские документы и учетные регистры по каждой классификационной группе документов.
- Перечислите и охарактеризуйте виды документальных приемов экономической экспертизы в зависимости от сферы применения.
- Перечислите и охарактеризуйте виды документальных приемов экономической экспертизы в зависимости от их

назначения.

- Задания для проверки уровня обученности **ВЛАДЕТЬ**
- Владеть процедурой изъятия бухгалтерских документов работниками правоохранительных органов.
- Владеть навыками применения теоретических знаний при решении практических задач.
- Владеть навыками оформления материалов инвентаризации и показать их взаимосвязь на конкретных примерах.
- Владеть навыками анализа экономической информации

## **ЭКЗАМЕНАЦИОННЫЙ БИЛЕТ ПРОМЕЖУТОЧНОГО КОНТРОЛЯ № 1**

1. Расчетно-аналитические приемы экономической экспертизы **ЗНАТЬ**  
.....
2. Охарактеризовать сущность судебно-экономической экспертизы. **УМЕТЬ**  
.....
3. Процедурой изъятия бухгалтерских документов работниками правоохранительных органов. **ВЛАДЕТЬ**  
.....

### **Раздел 4. Методические материалы, определяющие процедуры оценивания знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций**

#### **Описание показателей и критериев оценивания компетенций, описание шкал оценивания.**

1. Текущий контроль проводится в форме устного опроса фронтальным методом, а также оценки успеваемости и посещаемости студента.

Устный опрос проводится на практических (семинарских) занятиях по всем темам в течении всего периода обучения дисциплины «Судебно-экономическая экспертиза». Опрос проводится фронтальным методом в форме беседы с группой, сочетая его с повторением пройденной темы, как средство для закрепления знаний, так и контроля самостоятельной работы студента. Вопросы ставятся таким образом, чтобы ответ имел краткую форму, чтобы последующий вопрос был продолжением предыдущего, для того, чтобы раскрыть все вопросы изученной темы.

Приветствуется ответ «по личному желанию» студента, при отсутствии желающих ответить на поставленный вопрос включается режим «посписочного опроса». Ответ также может быть коллективным, с ведением дискуссии. Оценка ставится всем участвующим в обсуждении в зависимости от активности каждого и правильности и глубины ответов.

#### **Шкалы оценивания текущего контроля**

## Устный опрос

| №                   | Наименование показателя  | Отметка (в %)    |
|---------------------|--|------------------|
| 1                   | Оригинальность и убедительность  | 0-15             |
| 2                   | Понимание проблематики и адекватность трактовки  | 0-25             |
| 3                   | Обоснованное привлечение причинно-следственных связей и социологических данных (уместность и достоверность сведений) | 0-40             |
| 4                   | Ключевые слова (их важность для заявленной темы, грамотное употребление, количество)                                 | 0-10             |
| 5                   | Логичность и последовательность устного высказывания   | 0-10             |
| <b>Всего баллов</b> |  | <b>10 баллов</b> |

## Активность, посещаемость

|  | 0 баллов                                     | Менее 60%                                | 60-74%  | 75-84%                            | 85-100%                           | Баллы(мах) |
|--|--|--|---|-----------------------------------|-----------------------------------|------------|
| <b>Посещаемость</b>                    | Неявка более 3х раз без уважительной причины | Неявка 2-3 раза без уважительной причины | Неявка без уважительной причины не более 1 раза | 100%-ая посещаемость              | 100%-ая посещаемость              | 3          |
| <b>Активность</b>                      | Отсутствие активности                        | Слабая активность                        | Средняя активность                              | Достаточная активность            | Исключительная активность         | 3          |
| <b>Самостоятельная работа студента</b> | Отсутствие СРС                               | Низкая выполняемость СРС                 | Средняя выполняемость СРС                       | Выполнение всех необходимых работ | Выполнение всех необходимых работ | 4          |
| Итого баллов:                          |  |  |   |                                   |                                   | 10         |

**2. Презентация.** В рамках задания предусмотрена индивидуальная или командная презентация по двум разделам дисциплины. Магистранты должны выбрать одну из предложенных тем презентации, в которой должны быть освещены проблемные аспекты отдельных тем финансового права предусмотренных тематикой презентаций. Представленная презентация должна обязательно включать изучение всех требуемых критериев. При оценивании презентации принимается во внимание как содержательная часть презентации – ее информативность, методологическая точность и выдержанность, отсутствие когнитивных и орфографических ошибок, так и форма презентации – удачное использование шаблонов, элементы собственного дизайна и т.п. Немаловажное значение для оценки презентации имеет ее устное представление на модуле. Время на изложение не более 15 минут. Проверая презентацию, преподаватель оценивает не только полученные студентом знания по предмету, но и самостоятельность его мышления, владение логическим аппаратом, навыки работы с источниками, умение правильно оформлять научный текст. Презентация оценивается максимально в 25 баллов.

## Шкала оценивания презентации по дисциплине «Международные стандарты по ПОДФТ»:

| Критерии | Нет ответа<br>-0 % | Минимальный ответ<br>- 0-60 % | Изложенный, раскрытый ответ<br>- 60-69 % | Законченный полный ответ<br>- 70-84 % | Образцовый, примерный, достойный подражания ответ<br>- 85-100 % | оценка |
|----------|--------------------|-------------------------------|--|---------------------------------------|---|--------|
|          |                    |                               |  |                                       |   |        |

|                      |   |   |   |  |   |           |
|----------------------|---|---|---|--|---|-----------|
| Раскрытие темы       | - | Тема не раскрыта. Отсутствуют выводы  | Тема раскрыта не полностью. Выводы не сделаны или выводы не обоснованы                                      | Тема раскрыта. Проведен анализ проблемы без привлечения дополнительной литературы. Не все выводы сделаны или обоснованы. | Тема раскрыта полностью. Проведен анализ проблемы с привлечением дополнительной литературы. Выводы сделаны.                     | 6         |
| Представление        | - | Представляемая информация логически не связана. Не использованы профессиональные термины.           | Представляемая информация не систематизована и не последовательна. Использован 1-2 профессиональных термина | Представляемая информация систематизована и последовательна. Использовано более 2-х профессиональных терминов.           | Представляемая информация систематизована, последовательна и логически связана. Использовано более 5 профессиональных терминов. | 10        |
| Оформление           | - | Не использованы информационные технологии (PowerPoint). Больше 4 ошибок в представляемой информации | Использованы информационные технологии (PowerPoint) частично. 3-4 ошибки в представляемой информации        | Использованы информационные технологии (PowerPoint). Не более 2-х ошибок в представляемой информации                     | Широко использованы информационные технологии (PowerPoint). Отсутствуют ошибки в представленной информации                      | 3         |
| Ответы на вопросы    | - | Нет ответов на вопросы  | Только ответы на элементарные вопросы   | Ответы на вопросы полные или частично полные.  | Ответы на вопросы полные с приведением примеров и пояснений   | 6         |
| <b>Итого баллов:</b> |   |   |   |  |   | <b>25</b> |

### 3. Тест

Методика проведения теста

1. Продолжительность проведения теста – пятьдесят минут.
2. Количество вопросов - 60

Тесты можно использовать как на любом этапе обучения, так и при изучении нового материала, его закреплении и обобщении и при итоговом контроле.

Тесты выполняют одновременно целый ряд функций:

1. Контролирующую;
2. Обучающую;
3. Развивающую;
4. Воспитывающую;
5. Диагностическую;
6. Прогностическую.

Основными этапами любого тестирования являются:

1. Целеполагание т.е постановка конкретных целей перед тестированием и понятных обучающихся.
2. Подготовка и сбор информации для составления теста, соответствие их программе, учебному и пройденному материалу.
3. Разработка и конструирование теста, т.е. выбор определенных видов тестовых вопросов и заданий с учетом определенных требований:  
надежность, точность, лаконичность;  
недопустимость применения двусмысленных вопросов;  
использование дополнительной литературы, НПА
5. Непосредственно тестирование

6. После проведения тестирования наступает обработка теста, т.е. проверка с помощью ключа  
 7. Итогом результатов тестирования должен стать анализ результатов.  
 8. Публикация результатов тестирования.

Требования к ответу:

выбор единственно правильного ответа; выбор

множественного ответа

расположение объектов в определенном порядке;

“открытые” тесты, где необходимо вписать “пропущенные” слова.

### Шкала оценивания теста по дисциплине «Судебно-экономическая экспертиза»

| Правильные ответы в тесте, % | Кол-во правильных ответов         | Баллы за тест |
|------------------------------|-----------------------------------|---------------|
| 85-100                       | 51-60                             | 20            |
| 70-84                        | 42-50                             | 15            |
| 60-69                        | 36-41                             | 12            |
| 0-59                         | 0-35                              | 0             |
|                              | <b>Максимальное кол-во баллов</b> | <b>20</b>     |

- 4. Решение задач** В рамках изучения дисциплины «Судебно-экономическая экспертиза» предполагается решение практических задач. Необходимо, используя полученные знания по курсу, решить задачи, связанные с назначением и производством судебно-экономической экспертизы, компетенцией эксперта-экономиста, применением методов судебно-экономического исследования, использованием элементов метода бухгалтерского учета. Студенты, анализируя, оценивая суть задания, должны дать ответ, аргументировать его.

### Шкала оценивания практических задач

| Критерий   | Вес критерия | Минимальный ответ                                     | Изложенный частично раскрытый ответ - 60-69 %               | Законченный полный ответ - 70-84 %   | Образцовый, примерный, достойный подражания ответ - 85-100 %  | Отметка (в %) |
|--|--------------|---|---|--|---|---------------|
| объективность и всесторонность проведенного анализа ситуации | 25           | Нет понимания самой ситуации                          | Анализ ситуации проведен частично                           | Подготовлен достаточно объективный анализ ситуации, но некоторые моменты раскрыты не в полной мере | Проведен полный и объективный анализ предложенной ситуации  | 7             |
| обоснованность выводов и рекомендаций                        | 25           | Задание выполнено не последовательно и не обоснованно | Неполная обоснованность выводов, нет рекомендаций по итогам | Представлен анализ в достаточно систематизирован и последователен                                  | Все выводы в представленном анализе обоснованы. Даны конкретные рекомендации и ответы на поставленные вопросы | 8             |
| оптимальность решений  | 25           | Решений по рассматриваему заданию нет                 | Решения предложены частично                                 | Предлагаемые решения выполнены, но без четкой аргументации   | Творческое представление оптимальных способов решения   | 7             |

|  |    |                        |   |   |   |           |
|--|----|------------------------|---|---|---|-----------|
| правильность ответов и построения типологической схемы | 25 | Нет ответов на вопросы | В ходе дискуссии по кейсу ответы только на элементарные вопросы | Ответы на вопросы в ходе дискуссии по кейсу полные или частично полные. | Ответы полные с приведением конкретных вариантов решений по поставленному вопросу | 8         |
|  |    |                        |   |   | <b>Итого баллов</b>   | <b>30</b> |

### Промежуточная аттестация (зачет с оценкой)

В экзаменационный билет включено три вопроса, соответствующие содержанию формируемых компетенций. Экзамен проводится в устной форме. На ответ студенту отводится 15 минут. Студент может получить максимально по 10 баллов за каждый вопрос, в совокупности за три вопроса 30 баллов. По итогам выставляется оценка с учетом шкалы оценивания:

**Оценивание ответа на зачете с оценкой / экзамене (примерное в зависимости от структуры билета)**

| 30-балльная шкала | Показатели   | Критерии   |
|-------------------|--|--|
| Отлично           | <p>Полнота изложения теоретического материала;</p> <p>Полнота и правильность решения практического задания;</p> <p>Правильность и/или аргументированность изложения (последовательность действий);</p> <p>Самостоятельность ответа;</p> <p>Культура речи; и т.д.</p> | <p>Дан полный, в логической последовательности развернутый ответ на поставленный вопрос, где он продемонстрировал знания предмета в полном объеме учебной программы, достаточно глубоко осмысливает дисциплину, самостоятельно, и исчерпывающе отвечает на дополнительные вопросы, приводит собственные примеры по проблематике поставленного вопроса, решил предложенные практические задания без ошибок.</p>   |
| Хорошо            |  | <p>Дан развернутый ответ на поставленный вопрос, где студент демонстрирует знания, приобретенные на лекционных и семинарских занятиях, а также полученные посредством изучения обязательных учебных материалов по курсу, дает аргументированные ответы, приводит примеры, в ответе присутствует свободное владение монологической речью, логичность и последовательность ответа. Однако допускается неточность в ответе. Решил предложенные практические задания с небольшими неточностями.</p>                  |
| Удовлетворительно |  | <p>Дан ответ, свидетельствующий в основном о знании процессов изучаемой дисциплины, отличающийся недостаточной глубиной и полнотой раскрытия темы, знанием основных вопросов теории, слабо сформированными навыками анализа явлений, процессов, недостаточным умением давать аргументированные ответы и приводить примеры, недостаточно свободным владением монологической речью, логичностью и последовательностью ответа. Допускается несколько ошибок в содержании ответа и решении практических заданий.</p> |

|                     |  |   |
|---------------------|--|---|
| Неудовлетворительно |  | Дан ответ, который содержит ряд серьезных неточностей, обнаруживающий незнание процессов изучаемой предметной области, отличающийся неглубоким раскрытием темы, незнанием основных вопросов теории, несформированными навыками анализа явлений, процессов, неумением давать аргументированные ответы, слабым владением монологической речью, отсутствием логичности и последовательности. Выводы поверхностны. Решение практических заданий не выполнено, т.е студент не способен ответить на вопросы даже при дополнительных наводящих вопросах преподавателя. |
|---------------------|--|---|

## **Раздел 5. Методические указания для обучающегося по освоению дисциплины / практики и выполнению контрольных заданий**

Общие методические указания по изучению курса "Судебно-экономическая экспертиза».

Современный процесс подготовки магистра предполагает необходимость прохождения специализации в определенной правовой сфере, а также дальнейшей практики в профильных органах и учреждениях, в которых, в основном, предстоит специализироваться магистрам.

Процесс обучения в вузе предполагает не только запоминание фактов, определенной информативной насыщенности, но и способности, умения впитывать полученные знания, выстроить их в логическую цепочку, упорядочить, сделать их органической частью мировоззрения, личного ощущения. Большая роль в этом отводится и самостоятельной работе магистрантов. Для достижения наибольших результатов в усвоении дисциплины магистрантам предлагается учесть несколько рекомендаций.

Для подготовки к лекциям и семинарам преподавателю и магистранту необходимо использовать тематику рабочей программы дисциплины (РПД) с подробным ее изучением. Правовые отрасли оснащены всякого рода справочниками, вполне доступны ресурсы информационных служб (ТОКТОМ, ГАРАНТ, Консультант), а также сайты государственных органов (Министерства юстиции, Государственной службы финансовой разведки и другие). При подготовке к итоговому зачету необходимо изучить или повторить пройденный материал, вопросы семинаров предыдущих тем с использованием дидактических материалов тематики этих тем, а также следить за изменением и динамикой законодательства в сфере ПФТД/ЛПД, использовать данные СМИ, печатных изданий в сфере политики противодействия терроризму и легализации преступных доходов. При подготовке к зачету необходимо подробно и внимательно изучить вопросы и обратить внимание на изучение и изложение общих положений международного права, и сопутствующих действующих НПА в сфере международного противодействия терроризму и легализации преступных доходов в Кыргызской Республике и Российской Федерации.

### **1. Подготовка презентации**

Мультимедийные презентации - это вид самостоятельной работы студентов по созданию наглядных информационных пособий, выполненных с помощью мультимедийной компьютерной программы PowerPoint, на основе сочетания компьютерной анимации, графики, видео, музыки и звукового ряда, которые организованы в единую среду.

Студент или группа студентов выбирает тему презентации из предложенной тематики или же может(могут) предложить свою тему.

#### **1. Содержание презентации:**

- раскрытие темы в соответствии с действующими НПА;
- материала (обоснованность деления на слайды);

- грамотность изложения;
  - наличие, достаточность и обоснованность графического оформления (схем, рисунков, диаграмм, фотографий);
  - использование дополнительной развивающей информации по теме презентации;
- ссылки на источники.

## 2. Оформление презентации:

- соответствие дизайна всей презентации поставленной цели;
  - единство стиля включаемых в презентацию рисунков;
  - применение собственных (авторских) элементов оформления;
  - обоснованное использование анимационных эффектов, аудио,- видеофайлов;
- соответствие продолжительности презентации времени, количеству слайдов. Количество не менее 10 и не более 25 слайдов.

## Тест

Рекомендации по работе с тестовой системой дисциплины.

При рубежном контроле части учебной программы используется тестовая система. В предложенном комплекте аттестационного педагогического материала используется четыре формы тестовых заданий:

- задания с выбором одного правильного ответа;
- задания открытой формы;
- задания на установление правильной последовательности;
- задания на установление соответствия.

Методика проведения теста

1. Продолжительность проведения теста – пятьдесят минут.

2. Количество вопросов - 60

Тесты можно использовать как на любом этапе обучения, так и при изучении нового материала, его закреплении и обобщении и при итоговом контроле.

Тесты выполняют одновременно целый ряд функций:

1. Контролирующую;
2. Обучающую;
3. Развивающую;
4. Воспитывающую;
5. Диагностическую;
6. Прогностическую.

Основными этапами любого тестирования являются:

1. Целеполагание т.е постановка конкретных целей перед тестированием и понятных обучающихся.
2. Подготовка и сбор информации для составления теста, соответствие их программе, учебному и пройденному материалу.
3. Разработка и конструирование теста, т.е. выбор определенных видов тестовых вопросов и заданий с учетом определенных

требований:

надежность, точность, лаконичность;

недопустимость применения двусмысленных вопросов;

использование дополнительной литературы, НПА

5. Непосредственно тестирование

6. После проведения тестирования наступает обработка теста, т.е. проверка с помощью ключа

7. Итогом результатов тестирования должен стать анализ результатов.

8. Публикация результатов тестирования.

Требования к ответу:

выбор единственно правильного ответа;

выбор множественного ответа  
расположение объектов в определенном порядке;  
“открытые” тесты, где необходимо вписать “пропущенные” слова.

**Решение задач** В рамках изучения дисциплины «Судебно-экономическая экспертиза» предполагается решение практических задач. Необходимо, используя полученные знания по курсу, решить задачи, связанные с назначением и производством судебно-экономической экспертизы, определением методологии и применением методики судебно-экономической экспертизы, использованием бухгалтерских данных для ее проведения. Студенты, анализируя, оценивая суть задания, должны дать ответ, аргументировать его.

#### Шкала оценивания практических задач

| Критерий   | Вес критерия | Минимальный ответ                                     | Изложенный частично раскрытый ответ - 60-69 %                  | Законченный полный ответ - 70-84 %   | Образцовый, примерный, достойный подражания ответ - 85-100 %  | Отметка (в %) |
|--|--------------|---|--|--|---|---------------|
| объективность и всесторонность проведенного анализа ситуации | 25           | Нет понимания самой ситуации                          | Анализ ситуации проведен частично                              | Подготовлен достаточно объективный анализ ситуации, но некоторые моменты раскрыты не в полной мере | Проведен полный и объективный анализ предложенной ситуации  | 7             |
| обоснованность выводов и рекомендаций                        | 25           | Задание выполнено не последовательно и не обоснованно | Неполная обоснованность выводов, нет рекомендаций по итогам    | Представлен анализ в достаточно систематизирован и последователен                                  | Все выводы в представленном анализе обоснованы. Даны конкретные рекомендации и ответы на поставленные вопросы | 8             |
| оптимальность решений  | 25           | Решений по рассматриваемому заданию нет               | Решения предложены частично                                    | Предлагаемые решения выполнены, но без четкой аргументации   | Творческое представление оптимальных способов решения   | 7             |
| правильность ответов и построения типологической схемы       | 25           | Нет ответов на вопросы                                | В ходе дискуссии по кейсу ответ только на элементарные вопросы | Ответы на вопросы в ходе дискуссии по кейсу полные или частично полные.                            | Ответы полные с приведением конкретных вариантов решений по поставленному вопросу                             | 8             |
|  |              |   |  |  | <b>Итого баллов</b>   | <b>30</b>     |

Рекомендации по подготовке к экзамену.

Порядок контроля знаний по дисциплине.

Текущий контроль осуществляется на семинарских занятиях. Цель контроля – проверка усвоения обозначенных вопросов, наличия конспекта (в соответствии с программой). Периодичность – согласно расписанию.

Семинарские занятия

проводятся в форме диалога, разбора проектов юридических документов, нормативных правовых актов, обсуждения

основных проблем темы в соответствии с вопросами с использованием интерактивных методов обучения, а в некоторых

случаях на основе подготовленного конспекта или иной письменной работы. При этом занятия могут проводиться дистантно,

с использованием современных информационных технологий

Результаты выполнения этих заданий являются основанием для выставления оценок текущего контроля.

**Самостоятельная работа студента** - включает в себя работу с конспектами лекций, изучение и конспектирование дополнительной литературы в соответствии программой дисциплины. Самостоятельная работа выполняется обучающимися магистрантами в свободное время от основных занятий время в произвольном режиме. Контроль и оценка выполняемой самостоятельной работы осуществляется преподавателем в пределах времени, отведенного на обязательные учебные занятия по дисциплине. Самостоятельная работа магистратов в ходе семестра является важной составной частью учебного процесса и необходима для закрепления и углубления знаний, полученных в период сессии на лекциях, практических и интерактивных занятиях, а также для индивидуального изучения дисциплины в соответствии с программой и рекомендованной литературой. Самостоятельная работа выполняется в виде подготовки презентации или сообщения по отдельным вопросам, реферативного обзора. Контроль качества самостоятельной работы может осуществляться с помощью устного опроса на практических занятиях, проверки реферативных обзоров.

**Интерактивные формы проведения семинарских занятий.**

Семинар-дискуссия. Как интерактивный метод обучения означает исследование или разбор. Образовательной дискуссией называется целенаправленное, коллективное обсуждение конкретной проблемы (ситуации), сопровождающееся обменом идеями, опытом, суждениями, мнениями в составе группы. Дискуссия предусматривает обсуждение какого - либо вопроса или группы связанных вопросов компетентными лицами с намерением достичь взаимоприемлемого решения. Дискуссия является разновидностью спора, близкой к полемике, и представляет собой серию утверждений, по очереди высказываемых участниками. Заявления последних должны относиться к одному и тому же предмету или теме, что сообщает обсуждению необходимую связность.