

Программа ГИА магистерской программы «Финансовые расследования» (в части кафедры Экономических и финансовых расследований)

1. Место финансовых расследований в деятельности правоохранительных органов и хозяйствующих субъектов.
2. Взаимодействие оперативного аппарата с контрольно-надзорными органами.
3. Особенности документирования финансовых преступлений.
4. Расследование преступлений, связанных с уклонением от уплаты налогов (сборов).
5. Криминалистическая характеристика преступлений, связанных с рейдерскими захватами.
6. Прокурорский надзор за расследованием экономических и финансовых преступлений.
7. Понятие и формы специальных знаний в процессе расследования экономических и финансовых преступлений.
8. Использование специальных познаний в расследовании экономических и финансовых преступлений.
9. Доследственная проверка в рамках раскрытия финансовых преступлений.
10. Криминалистическая диагностика и прогнозирование в расследовании экономических и финансовых преступлений.
11. Особенности тактики обыска и выемки по делам об экономических и финансовых преступлениях.
12. Основные проблемы противодействия финансированию терроризма.
13. Основания и поводы возбуждения уголовного дела о фальсификации единого государственного реестра юридических лиц, реестра владельцев ценных бумаг или системы депозитарного учета.
14. Обстоятельства, подлежащие доказыванию при расследовании преступлений, связанных с фальсификацией решения общего собрания акционеров (участников) хозяйственного общества или решения совета директоров (наблюдательного совета) хозяйственного общества
15. Учредительные документация организации: понятие, состав, краткая характеристика.
16. Методика аналитического исследования данных с расчетного счета организации.
17. Выявления схем уклонения от уплаты налогов при неправомерном завышении затрат.
18. Пути и экономическая обоснованность вывода активов организации за рубеж.
19. Преднамеренное банкротство организации, способы выявления и экономическая обоснованность.
20. Роль хозяйственных договоров при определении фактического содержания операций.
21. Юридическая и экономическая оценка хозяйственных договоров.

22. Особенности построения деятельности компании для сокрытия лиц совершивших преступления экономической направленности (схемы, способы выявления).
23. Особенности экспертного исследования деятельности банков.
24. Особенности экспертного исследования деятельности страховых организаций.
25. Особенности экспертного исследования деятельности инвестиционных фондов.
26. Уголовно-правовая характеристика легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем.
27. Уклонение от уплаты налогов и (или) сборов с физического лица: уголовно-правовая характеристика.
28. Уклонение от уплаты налогов и (или) сборов с организации: уголовно-правовая характеристика.
29. Неисполнение обязанностей налогового агента: уголовно-правовая характеристика.
30. Сокрытие денежных средств либо имущества организации или индивидуального предпринимателя, за счет которых должно производиться взыскание налогов и (или) сборов: уголовно-правовая характеристика.
31. Уголовно-правовая характеристика злого уклонения от погашения кредиторской задолженности.
32. Уголовно-правовая характеристика незаконной банковской деятельности.
33. Уголовно-правовая характеристика воспрепятствования законной предпринимательской или иной деятельности.
34. Уголовно-правовая характеристика незаконного предпринимательства.
35. Незаконное использование документов для образования (создания, реорганизации) юридического лица: уголовно-правовая характеристика.
36. Фальсификация решения общего собрания акционеров (участников) хозяйственного общества или решения совета директоров (наблюдательного совета) хозяйственного общества: уголовно-правовая характеристика.
37. Уголовно-правовая характеристика незаконного предпринимательства.
38. Фальсификация единого государственного реестра юридических лиц, реестра владельцев ценных бумаг или системы депозитарного учета: уголовно-правовая характеристика.
39. Воспрепятствование осуществлению или незаконное ограничение прав владельцев ценных бумаг (ст. 185.4 УК РФ).
40. Изготовление, хранение, перевозка или сбыт поддельных денег или ценных бумаг (ст. 186 УК РФ).
41. Неправомерный оборот средств платежей (ст. 187 УК РФ).
42. Преднамеренное банкротство (ст. 196 УК РФ).
43. Злостное уклонение от погашения кредиторской задолженности (ст. 177 УК РФ).
44. Понятие, виды и значение квалификации преступлений.
45. Этапы квалификации преступлений.
46. Условия правильной квалификации преступлений.

47. Правила квалификации преступлений.
48. Принципы квалификации уголовно-правовых деяний.
49. Квалификация по объекту и предмету посягательства
50. Квалификация по объективной стороне преступления
51. Квалификация по субъекту и субъективной стороне преступления
52. Квалификация служебного подлога.
53. Система нормативного регулирования бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации.
54. Сущность и функциональное назначение информационно-аналитического обеспечения финансовых расследований
55. Цели и задачи информационно-аналитического обеспечения финансовых расследований Российской Федерации.
56. Финансовая безопасность и финансовый суверенитет Российской Федерации: взаимосвязь и взаимообусловленность.
57. Понятия финансы и криминальные финансы: сущность и взаимосвязь.
58. Основные составные части информационно-аналитического обеспечения финансовых расследований.
59. Основные задачи аналитической составляющей информационно-аналитического обеспечения финансовых расследований.
60. Основные задачи информационной составляющей информационно-аналитического обеспечения финансовой безопасности Российской Федерации
61. Основные функции информационно-аналитического обеспечения финансовой безопасности страны.
62. Цели, задачи экономико-правового анализа финансовой деятельности в системе информационно-аналитического обеспечения финансовых расследований.
63. Правоохранительный механизм обеспечения финансовой безопасности и финансового суверенитета Российской Федерации.
64. Место информационно-аналитического обеспечения в правоохранительном механизме обеспечения финансовой безопасности Российской Федерации
65. Технологии, реализуемые в системах информационно-аналитического обеспечения финансовой безопасности страны.
66. Основные направления развития системы информационно-аналитического обеспечения в механизме выявления и предупреждения угроз финансовой безопасности Российской Федерации.
67. Основные тенденции развития информационно-аналитического обеспечения финансовых расследований Российской Федерации.
68. Основные особенности зарубежной практики информационно-аналитического обеспечения финансовых расследований.
69. Сущность аналитической и разведывательной деятельности в финансовой сфере.
70. Принципы и методология проведения аналитической работы.
71. Сущность понятия «процесс» и его структура.
72. Экономические принципы налогообложения бизнеса.

73. Принципы формирования методов оптимизации налогообложения.
74. Принципы формирования схем уклонения от уплаты налогов.
75. Фундаментальная структура предприятия и основные денежные потоки.
76. Налоговый и бухгалтерский учет: краткая характеристика и основные отличия.
77. Основные отличия определения прибыли для налогообложения и в целях бухгалтерского учета.
78. Показатели эффективности деятельности предприятия и бизнеса.
79. Формирование предпосылок развития национальной экономики в условиях санкционного давления.
80. Проблемы обеспечения экономической безопасности Российской Федерации на современном этапе.
81. Оформление процесса регистрации компании, особенности формирования начального баланса компании.
82. Сущность, содержание, характеристика понятия «экономическая преступность».
83. Отличительные признаки экономической преступности.
84. Международные классификации преступлений экономической направленности.
85. Отличительные черты экономической преступности в Российской Федерации.
86. Основные этапы формирования уголовного законодательства в сфере экономики.
87. Характеристика экономической преступности в РФ.
88. Организованная экономическая преступность: характерные признаки и особенности формирования преступных групп.
89. Факторы криминализации национальной экономики.
90. Характеристика преступлений, совершаемых в банковской сфере.
91. Характеристика преступлений, совершаемых финансовыми компаниями.
92. Характеристика преступлений, совершаемых производственными предприятиями.
93. Характеристика преступлений, совершаемых в сфере информационных технологий.
94. Характеристика преступлений, совершаемых в сфере добычи полезных ископаемых.
95. Отличительные черты «экономического мошенничества».
96. Требования, предъявляемые к статистической выборке.
97. Общая методика построения статистических моделей и прогнозов.
98. Статистические модели тенденций экономической преступности: целевое предназначение и недостатки.
99. Современные тенденции в области экономической преступности Российской Федерации.
100. Особенности преступлений связанных с легализацией доходов, полученных преступным путем и финансированием терроризма.
101. Особенности преступлений, связанных с уклонением от уплаты

налогов.

102. Процессуальное положение специалиста в современном уголовном судопроизводстве.
103. Роль заключения судебной экспертизы в уголовно-процессуальном доказывании.
104. Тактические особенности производства следственного эксперимента.
105. Судебная экспертиза и ее место в системе следственных действий.
106. Теория следственных ситуаций и ее значение для криминалистической деятельности.
107. Процессуальное положение прокурора в современном уголовном судопроизводстве.
108. Процессуальное положение органов дознания Российской Федерации.
109. Особенности расследования преступлений в сфере высоких технологий.
110. Организация преступного сообщества: уголовно-правовые и криминологические аспекты.
111. Уголовно-правовая ответственность за преступления в кредитно – финансовой сфере.
112. Уголовно-правовая ответственность за должностные преступления.
113. Меры уголовно – процессуального принуждения.
114. Проблемы использования полиграфа в расследовании преступлений против личности.
115. Собираение доказательств в уголовном судопроизводстве.
116. Средства доказывания в современном уголовном судопроизводстве.
117. Процессуальное положение органов предварительного расследования Российской Федерации.
118. Теория криминалистического прогнозирования и ее значение.
119. Кассационное производство в современном уголовном судопроизводстве.
120. Возобновление дел по новым и вновь открывшимся обстоятельствам.
121. Процессуальное положение эксперта в современном уголовном судопроизводстве.
122. Предмет и пределы доказывания в современном уголовном судопроизводстве.
123. Уголовно-правовая ответственность за коммерческий подкуп.
124. Уголовно – правовая ответственность за взяточничество.
125. Использование результатов оперативно розыскной деятельности в уголовно-процессуальном доказывании.
126. Оценка доказательств в уголовном судопроизводстве.
127. Производство по применению принудительных мер медицинского характера.
128. Апелляционное производство.
129. Меры пресечения в уголовном судопроизводстве.
130. Привлечение лица в качестве обвиняемого.