

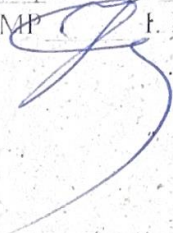
МІНІСТЕРСТВО ФІНАНСІВ УКРАЇНИ
ДЕРЖАВНИЙ ПОДАТКОВИЙ УНІВЕРСИТЕТ

Навчально-науковий інститут економічної безпеки та митної справи
Кафедра фінансових розслідувань та економічної безпеки

Затверджено

Науково-методична рада ДПУ

від 16.09. 2025 № 1

Голова НМР  І. ШЕМЕЛИНЕЦЬ

Робоча програма навчальної дисципліни

«Досудове розслідування фінансових правопорушень»
для підготовки здобувачів вищої освіти
другого (магістерського) рівня
денної форми навчання

галузь знань К. Безпека та оборона

спеціальність К9. Правоохоронна діяльність

освітня програма «Правоохоронна діяльність»

Статус дисципліни: обов'язкова

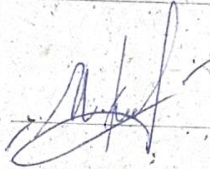
Ірпінь – 2025

Робоча програма навчальної дисципліни «Досудове розслідування фінансових правопорушень» укладена на основі освітньо-професійної програми «Правоохоронна діяльність» другого (магістерського) освітнього рівня спеціальності К9 Правоохоронна діяльність, затвердженої Вченою радою Університету 29 травня 2025 року протоколом №15.

Укладачі:



Т. ЯЦИК, к.ю.н., доцент, доцент
кафедри фінансових розслідувань
та економічної безпеки



М. КОРЖ, к.е.н., доцент, доцент
кафедри фінансових розслідувань
та економічної безпеки

Гарант освітньої програми
«Правоохоронна діяльність»



Т. ЧАСОВА, к.ю.н., доцент,
доцент кафедри фінансових
розслідувань та економічної
безпеки

Робочу програму навчальної дисципліни розглянуто та схвалено кафедрою фінансових розслідувань та економічної безпеки, від «01» вересня 2025 р. № 08/25-вс.

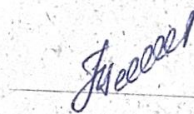
В.о. завідувача кафедри фінансових
розслідувань та економічної безпеки



М. РУДАЯ, к.е.н., доцент

Розглянуто і схвалено Вченою радою ННІ економічної безпеки та митної справи від «12» вересня 2025 р. № 1.

Голова Вченої ради
ННІ економічної безпеки
та митної справи



Т. ЯЦИК,
к.ю.н., доцент

Завідувач навчально-методичного
відділу:



Т. ГРИЦУК,
доктор філософії

Регістраційний № _____

Зміст

1. ПЕРЕДМОВА.....	4
2. ОПИС НАВЧАЛЬНОЇ ДИСЦИПЛІНИ.....	6
3. КОМПЕТЕНТНОСТІ І РЕЗУЛЬТАТИ НАВЧАННЯ.....	6
4. СТРУКТУРА НАВЧАЛЬНОЇ ДИСЦИПЛІНИ.....	8
5. ПРОГРАМА НАВЧАЛЬНОЇ ДИСЦИПЛІНИ.....	10
6. ПИТАННЯ ПІДСУМКОВОГО КОНТРОЛЮ.....	17
7. РОЗПОДІЛ БАЛІВ ТА КРИТЕРІЇ ОЦІНЮВАННЯ.....	22
8. РЕКОМЕНДОВАНА ЛІТЕРАТУРА.....	24
9. ЛИСТ МОНІТОРИНГУ ТА ДОДАТКИ.....	28

1. ПЕРЕДМОВА

Анотація навчальної дисципліни. Виявлення, документування та розслідування правопорушень, вчинених у сфері господарської діяльності, зокрема, фінансів та оподаткування (далі – фінансові правопорушення), є одним з ключових елементів в системі забезпечення економічної безпеки України. Професійно, у розумні строки здійснене досудове розслідування фінансових правопорушень дозволяє правильно визначити об'єми, кримінальні мережі та/або масштаби злочинності, відстежити рух злочинних доходів, терористичних коштів або інших доходів, що конфісковані, або можуть бути конфіскованими, зібрати та надати докази, які можуть бути використані в кримінальних провадженнях.

Вивчення дисципліни «Досудове розслідування фінансових правопорушень» є необхідним складником підготовки здобувачів спеціальності К9 «Правоохоронна діяльність», оскільки формує базові компетентності для забезпечення економічної та фінансової безпеки держави.

Метою навчальної дисципліни «Досудове розслідування фінансових правопорушень» є підготовка висококваліфікованих фахівців з фінансових розслідувань, які володіють системою знань у галузі права, знайомі з сучасними науковими досягненнями цієї сфери, можуть критично оцінювати та застосовувати на практиці теоретичні постулати та інноваційні методи, здатні розв'язувати складні спеціалізовані задачі у галузі професійної правничої діяльності, кваліфіковано виконувати певні функції, пов'язані із застосовуванням податкового, митного, кримінального та кримінального процесуального законодавства.

Завдання навчальної дисципліни «Досудове розслідування фінансових правопорушень» полягають у тому, щоб на основі теоретичних положень змістовних складових поглибити знання майбутніх фахівців у сфері фінансових розслідувань, протидії порушенням положень чинного законодавства як до початку кримінального провадження, так і під час кримінального провадження; сформувати у студентів розуміння процесу досудового розслідування кримінальних правопорушень, вчинених у сфері господарської діяльності, зокрема фінансів та оподаткування; прищепити вміння та навички грамотного складання процесуальних документів досудового розслідування; систематизувати знання, вміння, навички, набуті студентами при вивченні пов'язаних освітніх компонентів і встановити міжпредметні зв'язки.

Міждисциплінарні зв'язки. Дисципліни-пререквізити: «Методологія, організація та технологія наукових досліджень (з модулем «Академічне письмо»)), «Управління правоохоронною діяльністю», «Організація оперативно-розшукової діяльності», «Адміністративно-правове забезпечення правоохоронної діяльності», «Інформаційно-аналітичні та організаційні методи фінансових розслідувань», «Організація взаємодії суб'єктів досудового розслідування».

Дисципліни-постреквізити: «Антикорупція та доброчесність», «Тактичне забезпечення кримінального провадження», «Актуальні проблеми боротьби з кримінальними правопорушеннями у сфері економіки», «Адміністративно-правова протидія тінізації економіки», «Міжнародні стандарти правоохоронної діяльності».

Методи навчання. Під час проведення занять з навчальної дисципліни «Досудове розслідування фінансових правопорушень» використовуються такі методи навчання, як:

- пояснювально-ілюстративний (з метою розуміння сутності досудового розслідування фінансових правопорушень), пов'язаний із використанням засобів наочності;
- проблемний (з метою розв'язання проблемних ситуацій, які виникають під час виявлення, документування та використання в процесі доказування фінансових документів, фактичних даних бухгалтерського та податкового обліку);
- пошуковий метод (шляхом формулювання проблем з питань доказування та досудового розслідування фактів порушення законодавства у сфері господарської діяльності);
- дослідницький (шляхом формулювання проблем з розглядуваних питань самими здобувачами вищої освіти та самостійне їх вирішення).

Форми організації занять: лекції, практичні заняття, індивідуально-консультаційна робота під керівництвом викладача та самостійна робота здобувачів вищої освіти (індивідуальна дослідницька робота студента).

Форми та засоби діагностики результатів навчання. Поточний контроль за засвоєнням основних положень навчальної дисципліни здійснюється через оцінювання відповідей на питання запропоновані планами проведення практичних занять, а також шляхом проведення експрес-опитувань, тестування, підготовки доповідей, есе і презентацій, написання самостійних і модульних контрольних робіт. При оцінюванні враховується глибина теоретичних знань здобувачів вищої освіти і вміння застосовувати їх у практичній діяльності. Підсумковий контроль проводиться з метою оцінювання результатів вивчення навчального курсу на завершальному етапі у формі екзамену.

Здобувач вищої освіти вважається допущеним до семестрового контролю з навчальної дисципліни, якщо він виконав усі види робіт, передбачені робочою програмою цієї навчальної дисципліни та набрав мінімальну кількість балів, що має дорівнювати не менше 25 балів.

2. ОПИС НАВЧАЛЬНОЇ ДИСЦИПЛІНИ

Характеристика навчальної дисципліни для здобувачів другого (магістерського) рівня вищої освіти (150 год/5 кредитів ЄКТС)

Показники	Характеристика навчальної дисципліни	
	денна форма навчання	заочна форма навчання
Кількість кредитів ЄКТС – 5	Обов'язкова	
Модулів – 2	Рік підготовки:	
Змістових модулів – 2	1-й	1-й
Загальна кількість годин – 150	Семестр	
	2-й	2-й
	Лекції	
	26 год.	6 год.
	Практичні	
	24 год.	4 год.
	Лабораторні	
	-	-
	Самостійна робота	
	97 год.	138 год.
	Індивід.-консультаційна робота	
	3 год.	2 год.
	Форма підсумкового контролю	
	Екзамен	Екзамен

3. КОМПЕТЕНТНОСТІ І РЕЗУЛЬТАТИ НАВЧАННЯ

Після вивчення курсу здобувачі вищої освіти повинні володіти наступними компетентностями та програмними результатами навчання:

Компетентності	Результати навчання
<i>Інтегральна компетентність (ІК)</i> ІК. Здатність розв'язувати складні задачі і проблеми у сфері правоохоронної діяльності та/або у процесі навчання, що передбачає проведення досліджень та/або здійснення інновацій та характеризується невизначеністю умов і вимог.	<i>За результатами вивчення навчальної дисципліни здобувач вищої освіти повинен (ПРН):</i> РН1. Зрозуміло і недвозначно доносити власні знання, висновки та аргументацію до фахівців і нефахівців; зокрема, під час публічних виступів, дискусій, проведення занять. РН3. Організовувати та керувати діяльністю підрозділів, які здійснюють правоохоронну діяльність. РН4. Узагальнювати практичні результати роботи і пропонувати нові рішення, з урахуванням цілей, обмежень, правових, соціальних, економічних та етичних аспектів. РН5. Аналізувати умови і причини вчинення правопорушень, визначати шляхи їх усунення. РН7. Оцінювати та забезпечувати якість виконуваних робіт у процесі управління
<i>Загальні компетентності (ЗК)</i> ЗК5. Здатність вчитися і оволодівати сучасними знаннями. ЗК8. Здатність приймати обґрунтовані рішення.	
<i>Спеціальні (фахові, предметні) компетентності (СК)</i> СК1.Здатність брати участь у розробленні та кваліфіковано застосовувати нормативно-правові акти в різних сферах юридичної	

діяльності, реалізовувати норми матеріального й процесуального права в професійній діяльності. СК2. Здатність забезпечувати законність та правопорядок, безпеку особистості, суспільства, держави в межах виконання своїх посадових обов'язків. СК3. Здатність виявляти та аналізувати причини та умови, що сприяють вчиненню кримінальних та адміністративних правопорушень, вживати заходи для їх усунення. СК4. Спроможність організовувати і керувати діяльністю підрозділів, створених для виконання завдань у сфері правоохоронної діяльності. СК11. Здатність взаємодіяти з представниками інших органів виконавчої влади та місцевого самоврядування, громадськістю з питань правоохоронної діяльності. СК12. Здатність до використання технічних приладів та спеціальних засобів, інформаційно-пошукових систем та баз даних, спеціальної техніки, оперативних та оперативно-технічних засобів, здійснення оперативно-розшукової діяльності. СК13. Здатність у передбачених законом випадках застосовувати засоби фізичного впливу, спеціальні засоби та вогнепальну зброю, тактичні прийоми під час службової діяльності в разі отримання інформації чи безпосереднього виявлення ознак правопорушення перебуваючи на місці події та в інших службових ситуаціях. СК14. Здатність здійснювати контроль та координацію забезпечення умов дотриманням дозвільної системи та адміністративного нагляду.	правоохоронним підрозділом в різних умовах обстановки, а також розробляти відповідні аналітичні та інформаційні матеріали, робити усні та письмові звіти та доповіді. РН10. Користуватись державною системою урядового зв'язку, Національною системою конфіденційного зв'язку, формування та реалізації державної політики у сферах кіберзахисту критичної інформаційної інфраструктури, державних інформаційних ресурсів та інформації, криптографічного та технічного захисту інформації, телекомунікацій, користування радіочастотним ресурсом України, поштового зв'язку спеціального призначення, урядового фельд'єгерського зв'язку. РН17. Розуміти основи забезпечення національної безпеки, особливості застосування спеціальних засобів (вогнепальної зброї, спеціальних засобів, засобів фізичної сили); технології захисту даних, методи обробки, накопичення та оцінювання інформації; інформаційно-аналітичної роботи, бази даних (в тому числі міжвідомчі та міжнародні); оперативні та оперативно-технічні засоби, здійснення оперативно-розшукової діяльності). РН20. Виявляти, кваліфікувати та документувати факти протиправної діяльності у податковій, бюджетних сферах, сфері фінансів здійснювати розслідування адміністративних та кримінальних правопорушень.
--	---

4. СТРУКТУРА НАВЧАЛЬНОЇ ДИСЦИПЛІНИ
для здобувачів другого (магістерського) рівня вищої освіти денної форми навчання
(150 год/5 кредитів ЄКТС)

№ п/п	Змістові модулі	Кількість годин									
		Денна форма навчання					Заочна форма навчання				
		Лекції (год.)	Практичні (год.)	Інд.-конс. робота під кер.викладача (год.)	СРС (год.)	Всього (год.)	Лекції (год.)	Практичні (год.)	Інд.-конс. робота під кер.викладача (год.)	СРС (год.)	Всього (год.)
МОДУЛЬ І. УХИЛЕННЯ ВІД ОПОДАТКУВАННЯ, ПІДРОБЛЕННЯ ДОКУМЕНТІВ											
ЗМ 1. (Теми 1-4)											
Т.1	Методологія досудового розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 212 (Ухилення від сплати податків, зборів (обов'язкових платежів)) КК України	2	2	3	8	15	2	2	2	9	15
Т.2	Методологія досудового розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 212-1 (Ухилення від сплати єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування та страхових внесків на загальнообов'язкове державне пенсійне страхування) КК України	2	2	-	11	15	-	-	-	15	15
Т.3	Методологія досудового розслідування кримінальних правопорушень, передбачених стст. 358 (Підроблення документів, печаток, штампів та бланків, збут чи використання підроблених документів, печаток, штампів), 366 (Службове підроблення) КК України та ст. 205-1(Підроблення документів, які подаються для проведення державної реєстрації юридичної особи та фізичних осіб-підприємців) КК України	6	6	-	3	15	-	-	-	15	15
Т.4	Методологія досудового розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 209 (Легалізація (відмивання) майна, одержаного злочинним шляхом) КК України	2	2	-	11	15	-	-	-	15	15
Усього за модулем І:		12	12	3	33	60	2	2	2	54	60
Форма контролю: модульна контрольна робота (за рахунок практичних занять – 40 хв)											

МОДУЛЬ II. НЕЗАКОННІ ДІЇ З ФІНАНСОВИМИ РЕСУРСАМИ											
ЗМ 2. (Теми 5-10)											
T.5	Методологія досудового розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 218-1 (Доведення банку до неплатоспроможності) КК України	2	2	-	11	15	-	-	-	15	15
T.6	Методологія досудового розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 219 (Доведення до банкрутства) КК України	2	2	-	11	15	-	-	-	15	15
T.7	Методологія досудового розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 200 (Незаконні дії з документами на переказ, платіжними картками та іншими засобами доступу до банківських рахунків, електронними грошима, обладнанням для їх виготовлення) КК України	2	2	-	11	15	-	-	-	15	15
T.8	Методологія досудового розслідування кримінальних правопорушень, передбачених стст. 201-3 (Контрабанда товарів) та 201-4 (Контрабанда підакцизних товарів)	4	2	-	9	15	2	-	-	13	15
T.9	Методологія досудового розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 222 (Шахрайство з фінансовими ресурсами)	2	2	-	11	15	-	-	-	15	15
T.10	Методологія досудового розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 222-1 (Маніпулювання на організованих ринках) КК України	2	2	-	11	15	2	2	-	11	15
Усього за модулем II:		14	12	-	64	90	4	2	-	84	90
Форма контролю: модульна контрольна робота (за рахунок практичних занять – 40 хв)											
Форма підсумкового контролю – екзамен											
Усього за навчальною дисципліною:		26	24	3	97	150	6	4	2	138	150

5. ПРОГРАМА НАВЧАЛЬНОЇ ДИСЦИПЛІНИ

ЗМІСТОВНИЙ МОДУЛЬ 1. УХИЛЕННЯ ВІД ОПОДАТКУВАННЯ, ПІДРОБЛЕННЯ ДОКУМЕНТІВ

Тема 1. Методологія досудового розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 212 (Ухилення від сплати податків, зборів (обов'язкових платежів)) КК України

План лекційного заняття

1. Кримінально-правова характеристика кримінальних правопорушень, передбачених ст. 212 КК України (склад кримінального правопорушення).
2. Кримінальна процесуальна характеристика кримінальних правопорушень, передбачених ст. 212 КК України (обставини, які підлягають доказуванню – ст. 91 КПК України).
3. Криміналістична характеристика кримінальних правопорушень, передбачених ст. 212 КК України (елементи криміналістичної характеристика кримінального правопорушення).
4. Основні види процесуальних дій, особливості їх проведення та використання одержаних результатів під час розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 212 КК України.

План практичного заняття

1. Кримінально-правова характеристика кримінальних правопорушень, передбачених ст. 212 КК України (склад кримінального правопорушення).
2. Кримінальна процесуальна характеристика кримінальних правопорушень, передбачених ст. 212 КК України (обставини, які підлягають доказуванню – ст. 91 КПК України).

Самостійна робота здобувачів вищої освіти

1. Особливості проведення тимчасового доступу до документів під час розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 212 КК України.
2. Види обшуків та особливості їх проведення під час розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 212 КК України
3. Види оглядів та особливості їх проведення під час розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 212 КК України
4. Види допитів та особливості їх проведення під час розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 212 КК України
5. Види експертиз та особливості їх призначення під час розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 212 КК України
6. Види речових доказів та особливості їх зберігання під час розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 212 КК України

Індивідуально-консультаційна робота

1. Криміналістична характеристика кримінальних правопорушень, вчинених у сфері господарської діяльності, обігу фінансів та оподаткування (елементи криміналістичної характеристика кримінального правопорушення).
2. Основні види процесуальних дій, особливості їх проведення та використання одержаних результатів під час розслідування кримінальних правопорушень, вчинених у сфері господарської діяльності, обігу фінансів та оподаткування.

Рекомендована література: [1, 2, 5, 10, 11, 13, 15, 17, 20, 26].

Тема 2. Методологія досудового розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 212-1 (Ухилення від сплати єдиного внеску на загальнообов'язкове

державне соціальне страхування та страхових внесків на загальнообов'язкове державне пенсійне страхування) КК України

План лекційного заняття

1. Кримінально-правова характеристика кримінальних правопорушень, передбачених ст. 212-1 КК України (склад кримінального правопорушення).
2. Кримінальна процесуальна характеристика кримінальних правопорушень, передбачених ст. 212-1 КК України (обставини, які підлягають доказуванню – ст. 91 КПК України).
3. Криміналістична характеристика кримінальних правопорушень, передбачених ст. 212-1 КК України (елементи криміналістичної характеристика кримінального правопорушення).
4. Основні види процесуальних дій, особливості їх проведення та використання одержаних результатів під час розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 212-1 КК України.

План практичного заняття

1. Кримінально-правова характеристика кримінальних правопорушень, передбачених ст. 212-1 КК України (склад кримінального правопорушення).
2. Кримінальна процесуальна характеристика кримінальних правопорушень, передбачених ст. 212-1 КК України (обставини, які підлягають доказуванню – ст. 91 КПК України).

Самостійна робота здобувачів вищої освіти

1. Особливості проведення тимчасового доступу до документів під час розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 212-1 КК України.
2. Види обшуків та особливості їх проведення під час розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 212-1 КК України.
3. Види оглядів та особливості їх проведення під час розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 212-1 КК України.
4. Види допитів та особливості їх проведення під час розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 212-1 КК України.
5. Види експертиз та особливості їх призначення під час розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 212-1 КК України.
6. Види речових доказів та особливості їх зберігання під час розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 212-1 КК України.

Рекомендована література: [1, 2, 4, 5, 9, 10, 11, 13, 15, 17, 20].

Тема 3. Методологія досудового розслідування кримінальних правопорушень, передбачених стст. 358 (Підrobлення документів, печаток, штампів та бланків, збут чи використання підроблених документів, печаток, штампів), 366 (Службове підроблення) КК України та ст. 205-1 (Підrobлення документів, які подаються для проведення державної реєстрації юридичної особи та фізичних осіб-підприємців) КК України

План лекційного заняття

1. Кримінально-правова характеристика кримінальних правопорушень, передбачених стст. 358, 366 та 205-1 КК України (склад кримінального правопорушення).
2. Кримінальна процесуальна характеристика кримінальних правопорушень, передбачених стст. 358, 366 та 205-1 КК України (обставини, які підлягають доказуванню – ст. 91 КПК України).
3. Криміналістична характеристика кримінальних правопорушень, передбачених стст. 358, 366 та 205-1 КК України (елементи криміналістичної характеристика кримінального правопорушення).

4. Основні види процесуальних дій, особливості їх проведення та використання одержаних результатів під час розслідування кримінальних правопорушень, передбачених стст. 358, 366 та 205-1 України.

План практичного заняття

1. Кримінально-правова характеристика кримінальних правопорушень, передбачених стст. 358, 366 та 205-1 КК України (склад кримінального правопорушення).

2. Кримінальна процесуальна характеристика кримінальних правопорушень, передбачених стст. 358, 366 та 205-1 КК України (обставини, які підлягають доказуванню – ст. 91 КПК України).

Самостійна робота здобувачів вищої освіти

1. Особливості проведення тимчасового доступу до документів під час розслідування кримінальних правопорушень, передбачених стст. 358, 366 та 205-1 КК України.

2. Види обшуків та особливості їх проведення під час розслідування кримінальних правопорушень, передбачених стст. 358, 366 та 205-1 КК України.

3. Види оглядів та особливості їх проведення під час розслідування кримінальних правопорушень, передбачених стст. 358, 366 та 205-1 КК України.

4. Види допитів та особливості їх проведення під час розслідування кримінальних правопорушень, передбачених стст. 358, 366 та 205-1 КК України.

5. Види експертиз та особливості їх призначення під час розслідування кримінальних правопорушень, передбачених стст. 358, 366 та 205-1 КК України.

6. Види речових доказів та особливості їх зберігання під час розслідування кримінальних правопорушень, передбачених стст. 358, 366 та 205-1 КК України.

Рекомендована література: [1, 2, 3, 5, 10, 11, 13, 15, 17, 19, 28, 29].

Тема 4. Методологія досудового розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 209 (Легалізація (відмивання) майна, одержаного злочинним шляхом) КК України

План лекційного заняття

1. Кримінально-правова характеристика кримінальних правопорушень, передбачених ст. 209 КК України (склад кримінального правопорушення).

2. Кримінальна процесуальна характеристика кримінальних правопорушень, передбачених ст. 209 КК України (обставини, які підлягають доказуванню – ст. 91 КПК України).

3. Криміналістична характеристика кримінальних правопорушень, передбачених ст. 209 України (елементи криміналістичної характеристика кримінального правопорушення).

4. Основні види процесуальних дій, особливості їх проведення та використання одержаних результатів під час розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 209 України.

План практичного заняття

1. Кримінально-правова характеристика кримінальних правопорушень, передбачених ст. 209 КК України (склад кримінального правопорушення).

2. Кримінальна процесуальна характеристика кримінальних правопорушень, передбачених ст. 209 КК України (обставини, які підлягають доказуванню – ст. 91 КПК України).

Самостійна робота здобувачів вищої освіти

1. Особливості проведення тимчасового доступу до документів під час розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 209 КК України.

2. Види обшуків та особливості їх проведення під час розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 209 КК України.

3. Види оглядів та особливості їх проведення під час розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 209 КК України.
4. Види допитів та особливості їх проведення під час розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 209 КК України.
5. Види експертиз та особливості їх призначення під час розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 209 КК України.
6. Види речових доказів та особливості їх зберігання під час розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 209 КК України.

Рекомендована література: [1, 2, 3, 5, 10, 11, 13, 15, 17, 19, 24].

ЗМІСТОВНИЙ МОДУЛЬ 2. НЕЗАКОННІ ДІЇ З ФІНАНСОВИМИ РЕСУРСАМИ

Тема 5. Методологія досудового розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 218-1 (Доведення банку до неплатоспроможності) КК України

План лекційного заняття

1. Кримінально-правова характеристика кримінальних правопорушень, передбачених ст. 218-1 КК України (склад кримінального правопорушення).
2. Кримінальна процесуальна характеристика кримінальних правопорушень, передбачених ст. 218-1 КК України (обставини, які підлягають доказуванню – ст. 91 КПК України).
3. Криміналістична характеристика кримінальних правопорушень, передбачених ст. 218-1 КК України (елементи криміналістичної характеристика кримінального правопорушення).
4. Основні види процесуальних дій, особливості їх проведення та використання одержаних результатів під час розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 218-1 КК України.

План практичного заняття

1. Кримінально-правова характеристика кримінальних правопорушень, передбачених ст. 218-1 КК України (склад кримінального правопорушення).
2. Кримінальна процесуальна характеристика кримінальних правопорушень, передбачених ст. 218-1 КК України (обставини, які підлягають доказуванню – ст. 91 КПК України).

Самостійна робота здобувачів вищої освіти

1. Особливості проведення тимчасового доступу до документів під час розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 218-1 КК України.
2. Види обшуків та особливості їх проведення під час розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 218-1 КК України.
3. Види оглядів та особливості їх проведення під час розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 218-1 КК України.
4. Види допитів та особливості їх проведення під час розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 218-1 КК України.
5. Види експертиз та особливості їх призначення під час розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 218-1 КК України.
6. Види речових доказів та особливості їх зберігання під час розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 218-1 КК України.

Рекомендована література: [1, 2, 3, 5, 10, 11, 13, 15, 17, 19, 20, 21].

Тема 6. Методологія досудового розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 219 (Доведення до банкрутства) КК України

План лекційного заняття

1. Кримінально-правова характеристика кримінальних правопорушень, передбачених ст. 219 КК України (склад кримінального правопорушення).
2. Кримінальна процесуальна характеристика кримінальних правопорушень, передбачених ст. 219 КК України (обставини, які підлягають доказуванню – ст. 91 КПК України).
3. Криміналістична характеристика кримінальних правопорушень, передбачених ст. 219 КК України (елементи криміналістичної характеристика кримінального правопорушення).
4. Основні види процесуальних дій, особливості їх проведення та використання одержаних результатів під час розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 219 КК України.

План практичного заняття

1. Кримінально-правова характеристика кримінальних правопорушень, передбачених ст. 219 КК України (склад кримінального правопорушення).
2. Кримінальна процесуальна характеристика кримінальних правопорушень, передбачених ст. 219 КК України (обставини, які підлягають доказуванню – ст. 91 КПК України).

Самостійна робота здобувачів вищої освіти

1. Особливості проведення тимчасового доступу до документів під час розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 219 КК України.
2. Види обшуків та особливості їх проведення під час розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 219 КК України.
3. Види оглядів та особливості їх проведення під час розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 219 КК України.
4. Види допитів та особливості їх проведення під час розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 219 КК України.
5. Види експертиз та особливості їх призначення під час розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 219 КК України.
6. Види речових доказів та особливості їх зберігання під час розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 219 КК України.

Рекомендована література: [1, 2, 3, 4, 5, 7, 10, 11, 13, 15, 16, 17, 19].

Тема 7. Методологія досудового розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 200 (Незаконні дії з документами на переказ, платіжними картками та іншими засобами доступу до банківських рахунків, електронними грошима, обладнанням для їх виготовлення) КК України.

План лекційного заняття

1. Кримінально-правова характеристика кримінальних правопорушень, передбачених ст. 200 КК України (склад кримінального правопорушення).
2. Кримінальна процесуальна характеристика кримінальних правопорушень, передбачених ст. 200 КК України (обставини, які підлягають доказуванню – ст. 91 КПК України).
3. Криміналістична характеристика кримінальних правопорушень, передбачених ст. 200 КК України (елементи криміналістичної характеристика кримінального правопорушення).
4. Основні види процесуальних дій, особливості їх проведення та використання одержаних результатів під час розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 200 КК України.

План практичного заняття

1. Кримінально-правова характеристика кримінальних правопорушень, передбачених ст. 200 КК України (склад кримінального правопорушення).

2. Кримінальна процесуальна характеристика кримінальних правопорушень, передбачених ст. 200 КК України (обставини, які підлягають доказуванню – ст. 91 КПК України).

Самостійна робота здобувачів вищої освіти

1. Особливості проведення тимчасового доступу до документів під час розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 200 КК України.
2. Види обшуків та особливості їх проведення під час розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 200 КК України.
3. Види оглядів та особливості їх проведення під час розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 200 КК України.
4. Види допитів та особливості їх проведення під час розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 200 КК України.
5. Види експертиз та особливості їх призначення під час розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 200 КК України.
6. Види речових доказів та особливості їх зберігання під час розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 200 КК України.

Рекомендована література: [1, 2, 3, 4, 10, 11, 13, 15, 17, 19, 21].

Тема 8. Методологія досудового розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 201-3 (Контрабанда товарів) та ст. 201-4 (Контрабанда підакцизних товарів) КК України

План лекційного заняття

1. Кримінально-правова характеристика кримінальних правопорушень, передбачених стст. 201-3 та 201-4 КК України (склад кримінального правопорушення).
2. Кримінальна процесуальна характеристика кримінальних правопорушень, передбачених стст. 201-3 та 201-4 КК України (обставини, які підлягають доказуванню – ст. 91 КПК України).
3. Криміналістична характеристика кримінальних правопорушень, передбачених стст. 201-3 та 201-4 КК України (елементи криміналістичної характеристика кримінального правопорушення).
4. Основні види процесуальних дій, особливості їх проведення та використання одержаних результатів під час розслідування кримінальних правопорушень, передбачених стст. 201-3 та 201-4 КК України.

План практичного заняття

1. Кримінально-правова характеристика кримінальних правопорушень, передбачених стст. 201-3 та 201-4 КК України (склад кримінального правопорушення).
2. Кримінальна процесуальна характеристика кримінальних правопорушень, передбачених стст. 201-3 та 201-4 КК України (обставини, які підлягають доказуванню – ст. 91 КПК України).

Самостійна робота здобувачів вищої освіти

1. Особливості проведення тимчасового доступу до документів під час розслідування кримінальних правопорушень, передбачених стст. 201-3 та 201-4 КК України.
2. Види обшуків та особливості їх проведення під час розслідування кримінальних правопорушень, передбачених стст. 201-3 та 201-4 КК України.
3. Види оглядів та особливості їх проведення під час розслідування кримінальних правопорушень, передбачених стст. 201-3 та 201-4 КК України.
4. Види допитів та особливості їх проведення під час розслідування кримінальних правопорушень, передбачених стст. 201-3 та 201-4 КК України.

5. Види експертиз та особливості їх призначення під час розслідування кримінальних правопорушень, передбачених стст. 201-3 та 201-4 КК України.

6. Види речових доказів та особливості їх зберігання під час розслідування кримінальних правопорушень, передбачених стст. 201-3 та 201-4 КК України.

Рекомендована література: [3, 8; 10; 14, 15; 17, 21]

Тема 9. Методологія досудового розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 222 (Шахрайство з фінансовими ресурсами) КК України

План лекційного заняття

1. Кримінально-правова характеристика кримінальних правопорушень, передбачених ст. 222 КК України (склад кримінального правопорушення).

2. Кримінальна процесуальна характеристика кримінальних правопорушень, передбачених ст. 222 КК України (обставини, які підлягають доказуванню – ст. 91 КПК України).

3. Криміналістична характеристика кримінальних правопорушень, передбачених ст. 222 КК України (елементи криміналістичної характеристика кримінального правопорушення).

4. Основні види процесуальних дій, особливості їх проведення та використання одержаних результатів під час розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 222 КК України.

План практичного заняття

1. Кримінально-правова характеристика кримінальних правопорушень, передбачених ст. 222 КК України (склад кримінального правопорушення).

2. Кримінальна процесуальна характеристика кримінальних правопорушень, передбачених ст. 222 КК України (обставини, які підлягають доказуванню – ст. 91 КПК України).

Самостійна робота здобувачів вищої освіти

1. Особливості проведення тимчасового доступу до документів під час розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 222 КК України.

2. Види обшуків та особливості їх проведення під час розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 222 КК України.

3. Види оглядів та особливості їх проведення під час розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 222 КК України.

4. Види допитів та особливості їх проведення під час розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 222 КК України.

5. Види експертиз та особливості їх призначення під час розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 222 КК України.

6. Види речових доказів та особливості їх зберігання під час розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 222 КК України.

Рекомендована література: [2, 3, 5, 8; 10; 15; 17]

Тема 10. Методологія досудового розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 222-1 (Маніпулювання на організованих ринках) КК України

План лекційного заняття

1. Кримінально-правова характеристика кримінальних правопорушень, передбачених ст. 222-1 КК України (склад кримінального правопорушення).

2. Кримінальна процесуальна характеристика кримінальних правопорушень, передбачених ст. 222-1 КК України (обставини, які підлягають доказуванню – ст. 91 КПК України).

3. Криміналістична характеристика кримінальних правопорушень, передбачених ст. 222-1 КК України (елементи криміналістичної характеристика кримінального правопорушення).

4. Основні види процесуальних дій, особливості їх проведення та використання одержаних результатів під час розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 222-1 КК України.

План практичного заняття

1. Кримінально-правова характеристика кримінальних правопорушень, передбачених ст. 222-1 КК України (склад кримінального правопорушення).

2. Кримінальна процесуальна характеристика кримінальних правопорушень, передбачених ст. 222-1 КК України (обставини, які підлягають доказуванню – ст. 91 КПК України).

Самостійна робота здобувачів вищої освіти

1. Особливості проведення тимчасового доступу до документів під час розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 222-1 КК України.

2. Види обшуків та особливості їх проведення під час розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 222-1 КК України.

3. Види оглядів та особливості їх проведення під час розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 222-1 КК України.

4. Види допитів та особливості їх проведення під час розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 222-1 КК України.

5. Види експертиз та особливості їх призначення під час розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 222-1 КК України.

6. Види речових доказів та особливості їх зберігання під час розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 222-1 КК України.

Рекомендована література: [1, 2, 3, 4, 5, 10, 11, 13, 15, 17, 19].

6. ПИТАННЯ ПІДСУМКОВОГО КОНТРОЛЮ

1. Кримінально-правова характеристика кримінальних правопорушень, передбачених ст. 212 КК України.

2. Кримінальна процесуальна характеристика кримінальних правопорушень, передбачених ст. 212 КК України.

3. Кримінально-правова характеристика кримінальних правопорушень, передбачених ст. 212-1 КК України.

4. Кримінальна процесуальна характеристика кримінальних правопорушень, передбачених ст. 212-1 КК України.

5. Кримінально-правова характеристика кримінальних правопорушень, передбачених ст. 358 КК України.

6. Кримінальна процесуальна характеристика кримінальних правопорушень, передбачених ст. 358 КК України.

7. Кримінально-правова характеристика кримінальних правопорушень, передбачених ст. 366 КК України.

8. Кримінальна процесуальна характеристика кримінальних правопорушень, передбачених ст. 366 КК України.

9. Кримінально-правова характеристика кримінальних правопорушень, передбачених ст. 205-1 КК України.

10. Кримінальна процесуальна характеристика кримінальних правопорушень, передбачених ст. 205-1 КК України.

11. Кримінально-правова характеристика кримінальних правопорушень, передбачених ст.

[illegible]

КК України.

34. Основні види процесуальних дій, особливості їх проведення та використання одержаних результатів під час досудового розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 219 КК України.

35. Основні види процесуальних дій, особливості їх проведення та використання одержаних результатів під час досудового розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 200 КК України.

36. Основні види процесуальних дій, особливості їх проведення та використання одержаних результатів під час досудового розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 201-3 КК України.

37. Основні види процесуальних дій, особливості їх проведення та використання одержаних результатів під час досудового розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 201-4 КК України.

38. Основні види процесуальних дій, особливості їх проведення та використання одержаних результатів під час досудового розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 222 КК України.

39. Основні види процесуальних дій, особливості їх проведення та використання одержаних результатів під час досудового розслідування кримінальних правопорушень, передбачених ст. 222-1 КК України.

40. Сторони та інші учасники кримінального провадження, розпочатого за фактами вчинення кримінальних правопорушень у сфері господарської діяльності, фінансів та оподаткування.

41. Початок досудового розслідування фактів вчинення кримінальних правопорушень у сфері господарської діяльності, фінансів та оподаткування.

42. Підслідність слідчих органів, що здійснюють досудове розслідування кримінальних правопорушень, вчинених у сфері господарської діяльності, фінансів та оподаткування.

43. Поняття і види доказів та процесуальних джерел доказів у кримінальному провадженні, розпочатому за фактами вчинення кримінальних правопорушень у сфері господарської діяльності, фінансів та оподаткування.

44. Показання як процесуальне джерело доказів у кримінальному провадженні, розпочатому за фактами вчинення кримінальних правопорушень у сфері господарської діяльності, фінансів та оподаткування.

45. Речові докази у кримінальному провадженні, розпочатому за фактами вчинення кримінальних правопорушень у сфері господарської діяльності, фінансів та оподаткування.

46. Документи як процесуальні джерела доказів у кримінальному провадженні, розпочатому за фактами вчинення кримінальних правопорушень у сфері господарської діяльності, фінансів та оподаткування.

47. Висновки експертів як процесуальні джерела доказів у кримінальному провадженні, розпочатому за фактами вчинення кримінальних правопорушень у сфері господарської діяльності, фінансів та оподаткування.

48. Обставини, які підлягають доказуванню у кримінальному провадженні, розпочатому за фактами вчинення кримінальних правопорушень у сфері господарської діяльності, фінансів та оподаткування.

49. Збирання та оцінка доказів у кримінальному провадженні, розпочатому за фактами вчинення кримінальних правопорушень у сфері господарської діяльності, фінансів та оподаткування.

50. Форми фіксування кримінального провадження, розпочатого за фактами вчинення кримінальних правопорушень у сфері господарської діяльності, фінансів та оподаткування.

51. Порядок здійснення виклику та повідомлення учасника кримінального провадження під час досудового розслідування фактів вчинення кримінальних правопорушень у сфері господарської діяльності, фінансів та оподаткування.

52. Порядок застосування технічних засобів фіксування кримінального провадження, розпочатого за фактами вчинення кримінальних правопорушень у сфері господарської діяльності,

фінансів та оподаткування.

53. Заходи забезпечення кримінального провадження, розпочатого за фактами вчинення кримінальних правопорушень у сфері господарської діяльності, фінансів та оподаткування: їх види та загальні правила застосування.

54. Обставини, що враховуються при обранні запобіжних заходів у кримінальному провадженні, розпочатому за фактами вчинення кримінальних правопорушень у сфері оподаткування.

55. Підстави та порядок накладення грошового стягнення під час досудового розслідування фактів вчинення кримінальних правопорушень у сфері господарської діяльності, фінансів та оподаткування.

56. Підстави та порядок застосування тимчасового обмеження у користуванні спеціальним правом під час досудового розслідування фактів вчинення кримінальних правопорушень у сфері господарської діяльності, фінансів та оподаткування.

57. Підстави та порядок відсторонення від посади під час досудового розслідування фактів вчинення кримінальних правопорушень у сфері господарської діяльності, фінансів та оподаткування.

58. Підстави та порядок здійснення тимчасового доступу до речей і документів під час досудового розслідування фактів вчинення кримінальних правопорушень у сфері господарської діяльності, фінансів та оподаткування.

59. Підстави та порядок здійснення тимчасового вилучення майна під час досудового розслідування фактів вчинення кримінальних правопорушень у сфері господарської діяльності, фінансів та оподаткування.

60. Підстави та порядок застосування арешту майна під час досудового розслідування фактів вчинення кримінальних правопорушень у сфері господарської діяльності, фінансів та оподаткування.

61. Особисте зобов'язання та порядок його застосування під час досудового розслідування фактів вчинення кримінальних правопорушень у сфері господарської діяльності, фінансів та оподаткування.

62. Домашній арешт та порядок його застосування під час досудового розслідування фактів вчинення кримінальних правопорушень у сфері господарської діяльності, фінансів та оподаткування.

63. Застава та порядок її застосування під час досудового розслідування фактів вчинення кримінальних правопорушень у сфері господарської діяльності, фінансів та оподаткування.

64. Тримання під вартою та порядок його застосування під час досудового розслідування фактів вчинення кримінальних правопорушень у сфері господарської діяльності, фінансів та оподаткування.

65. Процесуальні строки: поняття, види, порядок їх обрахування та продовження слідчими органів, що здійснюють досудове розслідування кримінальних правопорушень, вчинених у сфері господарської діяльності, фінансів та оподаткування.

66. Загальна характеристика слідчих (розшукових) дій та особливості їх проведення під час досудового розслідування кримінальних правопорушень, вчинених у сфері господарської діяльності, фінансів та оподаткування.

67. Допит: поняття, види, порядок його проведення та фіксування досудового розслідування кримінальних правопорушень, вчинених у сфері господарської діяльності, фінансів та оподаткування.

68. Порядок проведення та фіксування пред'явлення для впізнання осіб та речей під час досудового розслідування кримінальних правопорушень, вчинених у сфері господарської діяльності, фінансів та оподаткування.

69. Проведення допиту, впізнання у режимі відеоконференції під час досудового розслідування кримінальних правопорушень, вчинених у сфері господарської діяльності, фінансів та оподаткування.

70. Проникнення до житла чи іншого володіння особи: порядок його здійснення та фіксування під час досудового розслідування кримінальних правопорушень, вчинених у сфері господарської діяльності, фінансів та оподаткування.

71. Обшук: поняття, види, порядок його проведення та фіксування під час досудового розслідування кримінальних правопорушень, вчинених у сфері господарської діяльності, фінансів та

оподаткування.

72. Огляд: поняття, види, порядок його проведення та фіксування під час досудового розслідування кримінальних правопорушень, вчинених у сфері господарської діяльності, фінансів та оподаткування.

73. Основні експертизи, які проводяться під час досудового розслідування кримінальних правопорушень, вчинених у сфері господарської діяльності, фінансів та оподаткування: їх види, підстави та порядок призначення.

74. Негласні слідчі (розшукові) дії: поняття, підстави та порядок їх проведення під час досудового розслідування кримінальних правопорушень, вчинених у сфері господарської діяльності, фінансів та оподаткування.

75. Порядок використання результатів негласних слідчих (розшукових) дій у процесі доказування фактів вчинення кримінальних правопорушень у сфері господарської діяльності, фінансів та оподаткування.

76. Аудіо-, відео контроль особи: поняття, підстави та порядок його проведення під час досудового розслідування кримінальних правопорушень, вчинених у сфері господарської діяльності, фінансів та оподаткування.

77. Накладення арешту на кореспонденцію: поняття, підстави та порядок його проведення під час досудового розслідування кримінальних правопорушень, вчинених у сфері господарської діяльності, фінансів та оподаткування.

78. Огляд і вилучення (виїмка) кореспонденції: поняття, підстави та порядок їх проведення під час досудового розслідування кримінальних правопорушень, вчинених у сфері господарської діяльності, фінансів та оподаткування.

79. Зняття інформації з транспортних телекомунікаційних мереж: поняття, підстави та порядок його здійснення під час досудового розслідування кримінальних правопорушень, вчинених у сфері господарської діяльності, фінансів та оподаткування.

80. Зняття інформації з електронних інформаційних систем: поняття, підстави та порядок його здійснення під час досудового розслідування кримінальних правопорушень, вчинених у сфері господарської діяльності, фінансів та оподаткування.

81. Обстеження публічно недоступних місць, житла чи іншого володіння особи: поняття, підстави та порядок його проведення під час досудового розслідування кримінальних правопорушень, вчинених у сфері господарської діяльності, фінансів та оподаткування.

82. Установлення місцезнаходження радіоелектронного засобу: поняття, підстави та порядок його здійснення під час розслідування кримінальних правопорушень, вчинених у сфері господарської діяльності, фінансів та оподаткування.

83. Спостереження за особою, річчю або місцем: поняття, підстави та порядок його проведення під час розслідування кримінальних правопорушень, вчинених у сфері господарської діяльності, фінансів та оподаткування.

84. Аудіо-, відео контроль місця: поняття, підстави та порядок його проведення під час розслідування кримінальних правопорушень, вчинених у сфері господарської діяльності, фінансів та оподаткування.

85. Контроль за вчиненням кримінальних правопорушень: поняття, підстави та порядок його проведення під час розслідування кримінальних правопорушень, вчинених у сфері господарської діяльності, фінансів та оподаткування.

86. Виконання спеціального завдання з розкриття злочинної діяльності організованої групи чи злочинної організації: підстави та порядок його здійснення під час розслідування кримінальних правопорушень, вчинених у сфері господарської діяльності, фінансів та оподаткування.

87. Негласне отримання зразків, необхідних для порівняльного дослідження: підстави та порядок його здійснення під час розслідування кримінальних правопорушень, вчинених у сфері господарської діяльності, фінансів та оподаткування.

88. Порядок засекречування та розсекречування матеріальних носіїв інформації щодо проведення негласних слідчих (розшукових) дій.

89. Повідомлення про підозру: поняття, зміст та порядок його здійснення під час розслідування кримінальних правопорушень, вчинених у сфері господарської діяльності, фінансів та оподаткування.

90. Зупинення та відновлення досудового розслідування: підстави та порядок їх застосування під час розслідуванні кримінальних правопорушень, вчинених у сфері господарської діяльності, фінансів та оподаткування.

91. Форми закінчення досудового розслідування кримінальних правопорушень, вчинених у сфері господарської діяльності, фінансів та оподаткування.

92. Закриття кримінального провадження: підстави та порядок його здійснення під час розслідування кримінальних правопорушень, вчинених у сфері господарської діяльності, фінансів та оподаткування.

93. Звільнення особи від кримінальної відповідальності: підстави та порядок його здійснення під час розслідування кримінальних правопорушень, вчинених у сфері господарської діяльності, фінансів та оподаткування.

94. Обвинувальний акт як форма закінчення досудового розслідування кримінальних правопорушень, вчинених у сфері господарської діяльності, фінансів та оподаткування.

95. Клопотання про застосування примусових заходів медичного характеру як форма закінчення досудового розслідування кримінальних правопорушень, вчинених у сфері господарської діяльності, фінансів та оподаткування.

7. РОЗПОДІЛ БАЛІВ ТА КРИТЕРІЇ ОЦІНЮВАННЯ

Структура розподілу балів для здобувачів денної форми навчання

Модулі	Змістовний модуль 1						Допуск – 50 балів
Загальна кількість балів за модулем №1	17						
Теми	T.1	T.2	T.3	T.4			
Практичне заняття	3	3	3	3			
Самостійна робота	Оцінювання самостійної роботи здійснюється під час семінарських занять та написання контрольної роботи						
Модульна контрольна робота	5						
Модулі	Змістовний модуль 2						
Загальна кількість балів за модулем №2	23						
Теми	T.5	T.6	T.7	T.8	T.9	T.10	
Практичне заняття	3	3	3	3	3	3	
Самостійна робота	Оцінювання самостійної роботи здійснюється під час семінарських занять та написання контрольної роботи						
Модульна контрольна робота	5						
Індивідуально-консультаційна робота	5						
Підсумковий тестовий контроль на порталі дистанційної освіти Moodle	5						

Екзамен - 50 балів
Загальна оцінка з курсу - 100 балів

Структура розподілу балів для здобувачів заочної форми навчання

Модулі	Змістовний модуль 1				Допуск – 50 балів Екзамен – 50 балів Загальна
Загальна кількість балів за модулем №1	18				
Теми	Т.1	Т.2	Т.3	Т.4	

Практичне заняття	6	-	-	-			
Самостійна робота	Оцінювання самостійної роботи здійснюється під час семінарських занять та написання контрольної роботи						
Модульна контрольна робота	12						
Модулі	Змістовний модуль 2						
Загальна кількість балів за модулем №2	18						
Теми	T.5	T.6	T.7	T.8	T.9	T.10	
Практичне заняття	-	-	-	-	-	6	
Самостійна робота	Оцінювання самостійної роботи здійснюється під час семінарських занять та написання контрольної роботи						
Модульна контрольна робота	12						
Індивідуально-консультаційна робота	9						
Підсумковий тестовий контроль на порталі дистанційної освіти Moodle	5						

Критерії оцінювання роботи на семінарських заняттях

Максимальна кількість балів отриманих здобувачем вищої освіти на практичному занятті для здобувачів денної форми навчання становить 3 бали. Для здобувачів заочної форми – 6 балів. (табл. 7.1). Виконання самостійної роботи оцінюється під час проведення семінарського заняття у вигляді опитування в тому числі за питаннями, які виносяться на самостійну роботу.

Таблиця 7.1

Шкала оцінювання роботи здобувачів вищої освіти на практичних заняттях

Критерії оцінювання	Кількість балів денна форма / заочна форма
Оцінюється робота здобувача, який у повному обсязі дав відповіді на всі питання. При цьому використовував актуальну наукову термінологію, належним чином обґрунтовував свої думки та зробив узагальнені підсумки.	3/6
Оцінюється робота здобувача, який в основному розкрив зміст теоретичних питань. Проте, при висвітленні деяких питань не вистачало достатньої аргументації, допускалися при цьому окремі неістотні неточності та незначні помилки.	2/4
Оцінюється робота здобувача, який дав фрагментарні відповіді на теоретичні питання (без аргументації й обґрунтування, підсумків), у відповідях присутні неточності та помилки або відповідь дана лише на окремі питання.	1/2
Оцінюється робота здобувача вищої освіти, який дав неправильну відповідь на всі теоретичні питання, допустив істотні помилки, оперував неактуальною застарілою інформацією або відповіді на питання відсутні взагалі.	0/0

Критерії оцінювання модульних контрольних робіт

Формою проміжного поточного контролю є модульні контрольні роботи, які проводяться у письмовій формі та кожна з яких оцінюється для денної форми навчання від 0 до 5 балів, для заочної форми навчання – від 0 до 12 балів (табл. 7.2).

Таблиця 7.2

Розподіл балів за різні види завдань в межах модульної контрольної роботи

Вид завдання	Максимальна кількість балів за виконання денна форма / заочна форма
Теоретичні питання	3/6
Тестовий блок	2/6
Всього	5/12

Критерії оцінювання індивідуально-консультаційної роботи

Індивідуальні завдання здобувачі вищої освіти виконують по одному із списку запропонованих питань. Індивідуальна робота здійснюється у формі реферату (есе), при цьому необхідно розкрити повністю зміст питання та проаналізувати проблемні питання даної тематики, шляхи удосконалення та перспективи розвитку. Підготувати презентацію на задану тему

Обсяг індивідуально-консультаційної роботи залежить від кількості опрацьованої здобувачем вищої освіти літератури та викладення матеріалу у вигляді таблиці та презентації. Індивідуальна робота оцінюється від 0 до 5 балів для денної форми навчання та від 0 до 9 балів – для заочної (табл. 7.3).

Таблиця 7.3

Шкала оцінювання індивідуально-консультаційної роботи здобувачів вищої освіти

Критерії оцінювання	Кількість балів денна форма / заочна форма
Послідовність, логічність написання реферату, а також підготування по ньому презентації та, відповідно, його захист, а також виокремлення з різних джерел основних положень, які структурно об'єднанні, проаналізовані та узагальнені висновками.	5/9
Послідовність, логічність написання реферату, але без підготування презентації.	3/5
Не написання реферату та презентації по ньому.	0

Підсумкове оцінювання знань здобувачів вищої освіти здійснюється за результатами поточного контролю (від 0 до 50 балів) та підсумкового контролю (від 0 до 50 балів). Критерієм успішного проходження здобувачем освіти підсумкового оцінювання є отримання не менше 25 балів за поточний контроль та 25 балів за підсумковий контроль у формі екзамену.

Загальний розподіл балів, які здобувач вищої освіти може отримати в межах 100-бальної системи оцінювання, повинен включати обов'язкове комп'ютерне тестування на платформі дистанційного навчання ДПУ Moodle (максимально до 5 балів).

Неформальна освіта

Таблиця 7.4

Шкала та критерії перезарахування результатів навчання, здобутих в неформальній освіті здобувача (до 25% обсягу контактних годин дисципліни)

Кількість балів денна форма / заочна форма	Форма заняття та діяльності	Критерії оцінювання	Рекомендовані ресурси для здобуття результату
5/9	Індивідуально-консультаційна робота	Оцінюється робота за результатами надання сертифікату обсягом 30 годин (1 кредит ECTS) або більше	Масові онлайн курси https://www.dpu.edu.ua/osvita/neformalnainformal-na-osvita
3/6	Практичне заняття	Оцінюється робота за результатами надання сертифікату за темою заняття	Масові онлайн курси на платформі EdERA, Прометеус тощо. Онлайн курси мережевої академії Cisco (https://www.netacad.com/) тощо
0		Відсутній результат або результат не відповідає тематиці дисципліни	

8. РЕКОМЕНДОВАНА ЛІТЕРАТУРА

Основна:

1. Кримінальний процес України: навч. посіб.; за заг. ред. О. П. Кучинської, Ю. В. Циганюк. 3-тє вид., допов. Київ: Юрінком Інтер, 2023. 652 с.

2. Основи кримінального процесу : навч. посіб. / О. В. Пчеліна, Т. Г. Фоміна, В. В. Романюк, Г. І. Глобенко ; за заг. ред. д-ра юрид. наук, доц. Т. Г. Фоміної. – Харків : ХНУВС, 2023. – 132 с.
3. Кримінальний процес : підручник / І. В. Басиста, Р. І. Благута, І. В. Гловюк та ін. ; за заг. ред. А. Я. Хитри, Р. М. Шехавцова. Львів : Львівський державний університет внутрішніх справ, 2022. Ч. 1. 492 с.
4. Кримінальний процес : підручник / І. В. Басиста, Р. І. Благута, І. В. Гловюк та ін. ; за заг. ред. А. Я. Хитри, Р. М. Шехавцова. Львів : Львівський державний університет внутрішніх справ, 2022. Ч. 3. 316 с.
5. Кримінальне право України. Загальна частина : посіб. для підгот. до заліків та іспитів / В. І. Тютюгін, М. А. Рубашенко ; відп. ред. В. І. Тютюгін. – 7-ме вид., перероб. і допов. – Харків : Право, 2024. – 250 с.
6. Вереша Р. В. Кримінальне право України. Загальна частина. Вид. 10-те, перероб. та допов. Київ: Алерта, 2024. 604 с..
7. Кримінальне право України. Особлива частина : посіб. для підгот. до заліків та іспитів / В. І. Тютюгін, М. А. Рубашенко ; відп. ред. В. І. Тютюгін. – 7-ме вид., перероб. і допов. – Харків : Право, 2024. – 192 с.
8. Криміналістика : підручник / Р. І. Благута, О. І. Гарасимів, О. М. Дуфенюк та ін. ; за заг. ред. Є. В. Пряхіна. 4-те вид., перероб. і допов. Львів : Львівський державний університет внутрішніх справ, 2023. 820 с.
9. Криміналістика : підручник / [В. В. Пясковський, Ю. М. Чорноус, А. В. Самодін та ін.]; за заг. ред. В. В. Пясковського. – 2-ге вид., перероб. і допов. Київ : Філія вид-ва «Право», 2020. 752 с.

Допоміжна:

10. Податковий кодекс України: закон України від 02.12.2010 № 2755-VI (із змінами і доповненнями). URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/2755-17#n3917>.
11. Про електронні довірчі послуги: закон України від 5 жовтня 2017 року № 2155-VIII (із змінами і доповненнями). URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/2155-19#Text>.
12. Про затвердження Положення про Єдиний реєстр досудових розслідувань, порядок його формування та ведення: наказ Офісу Генерального прокурора від 30.06.2020 № 298. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/v0298905-20#Text>.
13. Про реалізацію окремих положень Кримінального процесуального кодексу України: постанова Кабінету Міністрів України від 19.11.2012 № 1104 (із змінами і доповненнями). URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/1104-2012-%D0%BF#Text>.
14. Про затвердження та введення в дію Інструкції про порядок вилучення, обліку, зберігання та передачі речових доказів у кримінальних справах, цінностей та іншого майна органами дізнання, досудового слідства і суду (в новій редакції): спільний наказ Генеральної Прокуратури України, Міністерства внутрішніх справ України, Державної податкової адміністрації України, Служби безпеки України, Верховного Суду України та Державної судової адміністрації України від 27.08.2010 N 51/401/649/471/23/125. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/v0051900-10/page#Text>.
15. Про затвердження Інструкції про призначення та проведення судових експертиз та експертних досліджень та Науково-методичних рекомендацій з питань підготовки та призначення судових експертиз та експертних досліджень: наказ Міністерства юстиції України від 8.10.1998 N 53/5 (із змінами і доповненнями). URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/z0705-98#Text>.
16. Про загальнообов'язкове державне пенсійне страхування: Закон України від 9.07.2003 № 1058-IV (із змінами і доповненнями). URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/1058-15#Text>.
17. Про пенсійне забезпечення: Закон України від 05.11.1991 N 1788-XII (із змінами і доповненнями). URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/1788-12#Text>.
18. Про збір та облік єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування: Закон України від 08.07.2010 № 2464-VI (із змінами і доповненнями). URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/2464-17#Text>.
19. Про затвердження Порядку взяття на облік та зняття з обліку в органах Пенсійного фонду

України платників єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування: постанова Правління Пенсійного фонду України від 27.09.2010 року № 21-6 (із змінами і доповненнями). URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/z0995-10#Text>.

20. Про затвердження форм актів, які складаються під час або за результатами проведення планового (позапланового) заходу державного нагляду (контролю) щодо дотримання суб'єктом господарювання вимог законодавства у сфері загальнообов'язкового державного пенсійного страхування, та інших організаційно-розпорядчих документів: постанова Правління Пенсійного фонду України від 20.11.2019 № 20-1. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/z0043-20#Text>.

21. Про державну реєстрацію юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань: Закон України від 15.05.2003 № 755-IV (із змінами і доповненнями). URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/755-15#Text>.

22. Про Єдиний державний демографічний реєстр та документи, що підтверджують громадянство України, посвідчують особу чи її спеціальний статус: Закон України від 20.11.2012 № 5492-VI (із змінами і доповненнями). URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/5492-17#Text>.

23. Про електронні документи та електронний документообіг: закон України від 22.05.2003 № 851-IV (із змінами і доповненнями). URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/851-15#Text>.

24. Про запобігання та протидію легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення: Закон України від 06.12.2019 № 361-IX (із змінами і доповненнями). URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/361-20#Text>.

25. Про затвердження Положення про документальне забезпечення записів у бухгалтерському обліку: наказ Міністерства фінансів України від 24.05.1995 № 88 (із змінами і доповненнями). URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/z0168-95#Text>.

26. Про запровадження Єдиного реєстру довіреностей та внесення змін і доповнень до деяких нормативно-правових актів Міністерства юстиції України: наказ Міністерства юстиції України від 28 грудня 2006 р. за № 1378/13252 (із змінами і доповненнями), зареєстровано в Міністерстві юстиції України 28 грудня 2006 р. за № 1378/13252. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/z1378-06#Text>.

27. Про організаційні заходи з постачання, зберігання, обігу, обліку спеціальних бланків нотаріальних документів і звітності про їх використання: наказ Міністерства юстиції України від 04.11.2009 N 2053/5 (із змінами і доповненнями), зареєстровано в Міністерстві юстиції України 9 листопада 2009 р. за N 1043/17059. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/z1043-09#Text>.

28. Про банки і банківську діяльність: закон України від 7 грудня 2000 року № 2121-III (із змінами і доповненнями). URL: <http://zakon5.rada.gov.ua/laws/show/2121-14>.

29. Про систему гарантування вкладів фізичних осіб: закон України від 23 лютого 2012 року

30. № 4452-VI (із змінами і доповненнями). URL: <http://zakon5.rada.gov.ua/laws/show/4452-17>.

31. Кодекс України з процедур банкрутства від 18 жовтня 2018 року № 2597-VIII (із змінами і доповненнями). URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/2597-19>.

32. Про затвердження Положення про визначення пов'язаних із банком осіб: постанова Правління Національного банку України від 12.05.2015 № 315 (із змінами і доповненнями). URL: <http://zakon2.rada.gov.ua/laws/show/v0315500-15>.

33. Про затвердження Порядку проведення аналізу фінансово-господарського стану суб'єктів господарювання щодо наявності ознак фіктивного банкрутства, доведення до банкрутства, приховування стійкої фінансової неспроможності, незаконних дій у разі банкрутства: наказ Міністерства юстиції України від 10.09.2020 № 3105/5. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/z0872-20#Text>.

34. Про ринки капіталу та організовані товарні ринки: закон України від 23 лютого 2006 року N 3480-IV (із змінами і доповненнями). URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/3480-15>;

35. Про державне регулювання ринків капіталу та організованих товарних ринків: закон України від 30.10.1996 № 448/96-BP (із змінами і доповненнями). URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/448/96-%D0%B2%D1%80#Text>.

36. Про платіжні послуги: закон України від 30 червня 2021 року № 1591-IX (із змінами і доповненнями). URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/1591-20#n1249>.

37. Про затвердження Порядку казначейського обслуговування державного бюджету за витратами: наказ Міністерства фінансів України від 24.12.2012 № 1407 (із змінами і доповненнями), зареєстровано в Міністерстві юстиції України 17 січня 2013 р. за № 130/22662. URL: <http://zakon2.rada.gov.ua/laws/show/z0130-13>.

38. Про затвердження Положення про порядок емісії та еквайрингу платіжних інструментів: постанова Правління Національного банку України від 29.07.2022 № 164 (із змінами і доповненнями). URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/v0164500-22#Text>.

39. Про стандартизацію: закон України від 5 червня 2014 року № 1315-VII (із змінами і доповненнями). URL: <http://zakon5.rada.gov.ua/laws/show/1315-18/page>.

40. Про авторське право і суміжні права: закон України від 1 грудня 2022 року № 2811-IX (із змінами і доповненнями). URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/2811-20#n855>.

Інформаційні ресурси Інтернет:

41. Офіційний веб-сайт Президента України: URL: <http://www.president.gov.ua>
42. Офіційний веб-сайт Верховної Ради України. URL: <https://rada.gov.ua>.
43. Офіційний веб-сайт Кабінету Міністрів України. URL: <http://www.kmu.gov.ua>.
44. Офіційний веб-сайт Міністерства внутрішніх справ України. URL: <http://www.mvs.gov.ua>.
45. Офіційний Міністерства юстиції України. URL: <http://minjust.gov.ua>.
46. Офіційний веб-сайт Верховного Суду. URL: <https://supreme.court.gov.ua/supreme/>.
47. Офіційний веб-сайт Служби безпеки України. URL: <http://www.sbu.gov.ua>.
48. Офіційний веб-сайт Офісу Генерального прокурора. URL: <http://www.gp.gov.ua>.
49. Офіційний веб-сайт Національної бібліотеки України ім. В. І. Вернадського. URL: <http://www.nbuv.gov.ua>.
50. Офіційний веб-сайт Національної бібліотеки України імені Ярослава Мудрого. URL: <http://www.nplu.org>.

Міжнародні видання:

51. CFATF (2023). Anti-Money Laundering and Counter-Terrorist Financing Measures – Virgin Islands (British), Mutual Evaluation Report. URL: <https://www.cfatf-gafic.org/documents/4th-round-meal-reports> European Commission. URL: https://home-affairs.ec.europa.eu/whats-new_en
52. VIRGIN ISLANDS FINANCIAL INVESTIGATION AGENCY (AMENDMENT) ACT, 2023. URL: <https://laws.gov.vg/Laws/financial-investigation-agency-amendment-act-2023-bill>
53. Canada's Anti-Money Laundering and Anti-Terrorist Financing Regime Strategy 2023-2026. URL: <http://surl.li/ubyujl>
54. Challenges of legal science and education: an experience of EU countries and introduction in Ukraine : Collective monograph. Frankfurt (Oder) : Izdevniecība "Baltija Publishing", 2020. 468 p.
55. Керівництво Канади з ризик-орієнтованого підходу. URL: <https://www.fintrac-canafe.gc.ca/guidance-directives/compliance-conformite/1-eng> (англ. версія).

**ЛИСТ ОНОВЛЕННЯ ТА ПЕРЕЗАТВЕРДЖЕННЯ
РОБОЧОЇ ПРОГРАМИ НАВЧАЛЬНОЇ ДИСЦИПЛІНИ**

РОЗГЛЯНУТО ТА СХВАЛЕНО
на засіданні кафедри фінансових
розслідувань та економічної безпеки
від _____ 20__ р. № _____.

Укладачі:		Т. ЯЦИК, к.ю.н., доцент, доцент кафедри фінансових розслідувань та економічної безпеки
		М. КОРЖ, к.е.н., доцент, доцент кафедри фінансових розслідувань та економічної безпеки

Лист оновлення та перезатвердження робочої програми навчальної дисципліни

(протягом 5 років після затвердження або до затвердження освітньої програми)

Навчальний рік	Дата засідання кафедри	Номер протоколу	Підпис завідувача кафедри	Підпис гаранта ОП