

Документ подписан простой электронной подписью
Информация о владельце:
ФИО: Сыров Игорь Анатольевич
Должность: Директор
Дата подписания: 30.10.2023 11:15:58
Уникальный программный ключ:
b683afe664d7e9f64175886cf9626a196149ad36

СТЕРЛИТАМАКСКИЙ ФИЛИАЛ
ФЕДЕРАЛЬНОГО ГОСУДАРСТВЕННОГО БЮДЖЕТНОГО ОБРАЗОВАТЕЛЬНОГО
УЧРЕЖДЕНИЯ ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
«УФИМСКИЙ УНИВЕРСИТЕТ НАУКИ И ТЕХНОЛОГИЙ»

Факультет
Кафедра

Юридический
Уголовного права и процесса

Рабочая программа дисциплины (модуля)

дисциплина

Б1.В.ДВ.06.02 Экономические преступления

часть, формируемая участниками образовательных отношений

Специальность

40.05.04

Судебная и прокурорская деятельность

код

наименование специальности

Программа

Судебная деятельность

Форма обучения

Очная

Для поступивших на обучение в
2023 г.

Разработчик (составитель)

Крепышев А. М.

ученая степень, должность, ФИО

Стерлитамак 2023

| | |
|---|-----------|
| 1. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с установленными в образовательной программе индикаторами достижения компетенций | 3 |
| 2. Цели и место дисциплины (модуля) в структуре образовательной программы | 4 |
| 3. Объем дисциплины (модуля) в зачетных единицах с указанием количества академических или астрономических часов, выделенных на контактную работу обучающихся с преподавателем (по видам учебных занятий) и на самостоятельную работу обучающихся | 5 |
| 4. Содержание дисциплины (модуля), структурированное по темам (разделам) с указанием отведенного на них количества академических часов и видов учебных занятий..... | 5 |
| 4.1. Разделы дисциплины и трудоемкость по видам учебных занятий (в академических часах)..... | 5 |
| 4.2. Содержание дисциплины, структурированное по разделам (темам) | 6 |
| 5. Учебно-методическое обеспечение для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине (модулю)..... | 13 |
| 6. Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины (модуля) | 16 |
| 6.1. Перечень учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины (модуля) | 16 |
| 6.2. Перечень электронных библиотечных систем, современных профессиональных баз данных и информационных справочных систем | 16 |
| 6.3. Перечень лицензионного и свободно распространяемого программного обеспечения, в том числе отечественного производства | 17 |
| 7. Материально-техническая база, необходимая для осуществления образовательного процесса по дисциплине (модулю) | 17 |

1. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с установленными в образовательной программе индикаторами достижения компетенций

| Формируемая компетенция (с указанием кода) | Код и наименование индикатора достижения компетенции | Результаты обучения по дисциплине (модулю) |
|--|---|--|
| ПК-7. Способен обеспечивать реализацию актов правоприменительной деятельности | ПК-7.1 | Обучающийся должен: знать: виды актов правоприменительной деятельности, их особенности и порядок составления; способы и порядок их реализации |
| | ПК-7.2 | Обучающийся должен: уметь реализовывать акты правоприменительной деятельности |
| | ПК-7.3 | Обучающийся должен: владеть: методикой реализации правоприменительных актов |
| ПК-6. Способен в соответствии с профилем профессиональной деятельности осуществлять профилактику, предупреждение, пресечение преступлений и правонарушений, выявлять и устранять причины и условия, способствующие их совершению | ПК-6.1 | Обучающийся должен знать: признаки и формы коррупционного поведения; объективные и субъективные коррупциогенные факторы в государстве и обществе; виды, механизмы выявления и оценки коррупционных рисков в различных сферах деятельности, в том числе, связанной с использованием бюджетных средств положения законодательства, направленные на создание системы мер противодействия коррупции. |
| | ПК-6.2 | Обучающийся должен уметь: анализировать деятельность органов государственной власти, политических и общественных организаций в сфере противодействия коррупции; определять признаки |

| | | |
|---|--------|---|
| | | коррупционного поведения и противодействия законной профессиональной деятельности; выявлять и анализировать коррупциогенные нормы законодательства; планировать и осуществлять деятельность по предупреждению и профилактике коррупционных преступлений. |
| | ПК-6.3 | Обучающийся должен владеть: навыками выявления факторов, способствующих возникновению условий для осуществления деяний коррупционной направленности; навыками предотвращения коррупционного поведения; навыками выявления признаков коррупционного поведения. |
| ПК-5. Способен применять теоретические знания для выявления правонарушений, своевременного реагирования и принятия необходимых мер к восстановлению нарушенных прав | ПК-5.1 | Обучающийся должен: знать методы и способы выявления, пресечения, раскрытия и расследования экономических преступлений. |
| | ПК-5.2 | Обучающийся должен: уметь принимать решения о квалификации преступлений и правонарушений |
| | ПК-5.3 | Обучающийся должен: владеть навыками принятия мер для восстановления нарушенных прав участников правосудия. |

2. Цели и место дисциплины (модуля) в структуре образовательной программы

Цели изучения дисциплины:

Дисциплина «Экономические преступления» реализуется в рамках вариативной части образовательной программы ООП по специальности 40.05.04 Судебная и прокурорская деятельность (уровень специалитет).

В то же время дисциплина «Экономические преступления» базируется на сумме знаний, полученных студентами в ходе освоения дисциплин «Уголовно право», «Криминалистика», «Уголовный процесс» и способствует овладению определенными профессиональными компетенциями.

Приступая к изучению дисциплины «Экономические преступления», обучающийся должен:

знать:- сущность и содержание основных понятий, категорий, институтов; знать сущность, содержание основных понятий конституционного права и соответственно знать круг регулируемых отношений уголовным правом;

уметь:- формировать способности анализировать нормативные правовые акты на основе их всестороннего изучения; анализировать юридические факты и возникающие в связи с ними правоотношения;

владеть: -навыками анализа различных правовых явлений, юридических фактов, правовых норм и правовых отношений, являющихся объектами профессиональной деятельности.

Дисциплина изучается на 5 курсе в 9 семестре

3. Объем дисциплины (модуля) в зачетных единицах с указанием количества академических или астрономических часов, выделенных на контактную работу обучающихся с преподавателем (по видам учебных занятий) и на самостоятельную работу обучающихся

Общая трудоемкость (объем) дисциплины составляет 3 зач. ед., 108 акад. ч.

| Объем дисциплины | Всего часов |
|--|----------------------|
| | Очная форма обучения |
| Общая трудоемкость дисциплины | 108 |
| Учебных часов на контактную работу с преподавателем: | |
| лекций | 20 |
| практических (семинарских) | 28 |
| другие формы контактной работы (ФКР) | 0,2 |
| Учебных часов на контроль (включая часы подготовки): | |
| зачет | |
| Учебных часов на самостоятельную работу обучающихся (СР) | 59,8 |

| Формы контроля | Семестры |
|----------------|----------|
| зачет | 9 |

4. Содержание дисциплины (модуля), структурированное по темам (разделам) с указанием отведенного на них количества академических часов и видов учебных занятий

4.1. Разделы дисциплины и трудоемкость по видам учебных занятий (в академических часах)

| № п/п | Наименование раздела / темы дисциплины | Виды учебных занятий, включая самостоятельную работу обучающихся и трудоемкость (в часах) | | | | СР |
|----------|---|---|-----------|----------|-------------|----|
| | | Контактная работа с преподавателем | | | | |
| | | Лек | Пр/Сем | Лаб | | |
| 1 | Экономические преступления общего характера | 10 | 14 | 0 | 29,8 | |
| 1.1 | Тема 1. Понятие, система и общая характеристика преступлений в сфере экономической деятельности | 2 | 2 | 0 | 4,8 | |
| 1.2 | Тема 2. Должностные преступления в сфере экономической деятельности | 2 | 2 | 0 | 5 | |
| 1.3 | Тема 3. Преступления, посягающие на порядок ведения предпринимательской и банковской деятельности | 0 | 2 | 0 | 5 | |

| | | | | | |
|----------|--|-----------|-----------|----------|-------------|
| 1.4 | Тема 4. Преступления, связанные с оборотом имущества незаконного происхождения | 2 | 2 | 0 | 5 |
| 1.5 | Тема 5. Преступления, посягающие на экономическую свободу субъектов рыночных отношений | 2 | 4 | 0 | 5 |
| 1.6 | Тема 6. Преступления, посягающие на порядок обращения денег, ценных бумаг и платежных документов | 2 | 2 | 0 | 5 |
| 2 | Иные экономические преступления | 10 | 14 | 0 | 30 |
| 2.1 | Тема 7. Кредитные преступления | 2 | 2 | 0 | 5 |
| 2.2 | Тема 8. Таможенные преступления | 0 | 2 | 0 | 5 |
| 2.3 | Тема 9. Валютные преступления | 2 | 2 | 0 | 5 |
| 2.4 | Тема 10. Налоговые преступления | 2 | 4 | 0 | 5 |
| 2.5 | Тема 11. Контрабанда | 2 | 2 | 0 | 5 |
| 2.6 | Тема 12. Преступное банкротство | 2 | 2 | 0 | 5 |
| | Итого | 20 | 28 | 0 | 59,8 |

4.2. Содержание дисциплины, структурированное по разделам (темам)

Курс лекционных занятий

| № | Наименование раздела / темы дисциплины | Содержание |
|----------|---|---|
| 1 | Экономические преступления общего характера | |
| 1.1 | Тема 1. Понятие, система и общая характеристика преступлений в сфере экономической деятельности | Понятие экономической преступности и экономических преступлений. Преступления против собственности. Преступления в сфере экономической деятельности. Преступления против интересов службы в коммерческих и иных организациях. Характерные черты данных преступлений на современном этапе: повышенный уровень преступного профессионализма, преобладание данных преступлений в общей структуре преступности, больший удельный вес несовершеннолетних групповых преступлений. Особенности лиц, совершающих данные преступления. |
| 1.2 | Тема 2. Должностные преступления в сфере экономической деятельности | Экономические преступления должностных лиц, когда нарушение закона связано с тем, что виновное лицо при этом занимает определенную должность и имеет те или иные полномочия. О том, какие преступления относятся к этой категории, чем они отличаются от обычных экономических преступлений, какое наказание за них положено и как защитить свои интересы, если вас обвиняют в подобных действиях, мы поговорим в рамках данной статьи. |
| 1.3 | Тема 3. Преступления, посягающие на порядок ведения предпринимательской и банковской деятельности | |

| | | |
|----------|--|---|
| 1.4 | Тема 4. Преступления, связанные с оборотом имущества незаконного происхождения | Понятие, принципы и формы предпринимательской деятельности. Преступления, совершаемые должностными лицами с использованием своего служебного положения. Преступления, связанные с оборотом имущества, заведомо добытого или приобретенного преступным путем. Преступления, совершаемые предпринимателями либо иными участниками экономической деятельности. |
| 1.5 | Тема 5. Преступления, посягающие на экономическую свободу субъектов рыночных отношений | Преступления, связанные с проявлением монополизма и недобросовестной конкуренции. Понятие и развитие антимонопольного законодательства. Виды преступлений, связанных с проявлением монополизма и недобросовестной конкуренции по уголовному праву России. Ограничение конкуренции. Преступления, связанные с проявлением монополизма и недобросовестной конкуренции и другие. |
| 1.6 | Тема 6. Преступления, посягающие на порядок обращения денег, ценных бумаг и платежных документов | Преступления в сфере финансовой деятельности. Понятие и основные направления финансовой деятельности. Преступления в сфере обращения денег и ценных бумаг. Преступления в сфере оборота драгоценных металлов, драгоценных камней, жемчуга и валютных ценностей. Преступления в сфере кредитных отношений. |
| 2 | Иные экономические преступления | |
| 2.1 | Тема 7. Кредитные преступления | Классификация преступлений в сфере экономической деятельности на основании критерия качественных признаков предмета этих преступлений имеет не только прикладное (прежде всего, оперативно-розыскное, криминалистическое и уголовно-процессуальное), но и нормотворческое значение. : 1) мошенничество в виде приобретения права на имущество, составляющее кредитные средства, путем обмана или злоупотребления доверием (ст. 159 УК РФ), не являющееся хищением; 2) причинение имущественного ущерба кредиторам путем обмана или злоупотребления доверием при отсутствии признаков хищения (ст. 165 УК РФ); 3) незаконное получение кредита (в том числе, государственного целевого) льготных условий 20 кредитования путем предоставления банку или иному кредитору заведомо ложных сведений о хозяйственном положении либо финансовом состоянии индивидуального предпринимателя или организации, причинившее крупный ущерб (ст. 176 УК РФ); 4) использование государственного целевого кредита не по прямому назначению (ч. 2 ст. 176 УК РФ); 5) злостное уклонение от погашения кредиторской задолженности в крупном размере (ст. 177 УК РФ); 6) совершение должником при банкротстве или в предвидении банкротства обманных действий (актов бездействия), |

| | | |
|-----|---------------------------------|---|
| | | <p>причинивших крупный ущерб кредитору (неправомерные действия при банкротстве -ст. 195 УК РФ); 7) умышленное создание или увеличение неплатежеспособности после получения кредита, причинившее крупный ущерб кредитору (преднамеренное банкротство -ст. 196 УК РФ); 8) заведомо ложное объявление о своей несостоятельности в целях введения в заблуждение кредиторов для получения отсрочки или рассрочки причитающихся кредиторам платежей или скидки с долгов, а равно для неуплаты долгов, причинившее крупный ущерб (фиктивное банкротство -ст. 197 УК РФ).</p> |
| 2.2 | Тема 8. Таможенные преступления | |
| 2.3 | Тема 9. Валютные преступления | <p>Преступлениями в сфере экономической деятельности являются общественно опасные деяния, посягающие на общественные отношения, складывающиеся по поводу производства, распределения, обмена и потребления материальных благ и услуг. В соответствии с "Уголовным кодексом Российской Федерации" от 13.06.1996 N 63-ФЗ (ред. от 22.11.2016) к преступлениям в валютной сфере относятся: Статья 193, УК РФ -Уклонение от исполнения обязанностей по репатриации денежных средств в иностранной валюте или валюте Российской Федерации.(наказывается штрафом в размере от двухсот тысяч до пятисот тысяч рублей или в размере заработной платы или иного дохода осужденного за период от одного года до трех лет, либо принудительными работами на срок до трех лет, либо лишением свободы на срок до трех лет). Те же деяния, совершенные группой лиц по предварительному сговору: наказываются штрафом в размере от трехсот тысяч до пятисот тысяч рублей или в размере заработной платы или иного дохода осужденного за период от двух до трех лет, либо принудительными работами на срок до четырех лет, либо лишением свободы на тот же срок. Статья 193.1, УК РФ - Совершение валютных операций по переводу денежных средств в иностранной валюте или валюте Российской Федерации на счета нерезидентов с использованием подложных документов. Статья 194, УК РФ - Уклонение от уплаты таможенных платежей, взимаемых с организации или физического лица.</p> |
| 2.4 | Тема 10. Налоговые преступления | <p>Налоговые преступления – это преступления, связанные с уклонением от уплаты налогов. Уголовный кодекс РФ содержит четыре статьи – ст. 198 УК РФ, ст. 199 УК РФ, ст. 199.1 УК РФ, ст. 199.2 УК РФ. Все четыре статьи предусматривают ответственность за нарушение налогового законодательства. В данной статье рассмотрены</p> |

| | |
|--|---|
| | <p>понятие и характеристика каждого из видов налоговых преступлений, и как складывается судебная практика привлечения к уголовной ответственности за их совершение.</p> <p>Обязанность каждого физического и юридического лица по уплате налогов установлена ст. 57 Конституции РФ, которая гласит «Каждый обязан платить законно установленные налоги и сборы. Законы, устанавливающие новые налоги или ухудшающие положение налогоплательщиков, обратной силы не имеют». Перечень налогов, подлежащих уплате, налоговые ставки, сроки уплаты и категории налогоплательщиков предусмотрены Налоговым кодексом РФ. Налоговые преступления и налоговые правонарушения: в чем отличия?</p> <p>Многих интересует вопрос, в чем же отличия между понятиями «налоговые преступления» и «налоговые правонарушения»? Оба эти понятия имеют, пожалуй, одну отличительную разницу, которая заключается в виде характера и степени ответственности виновного в совершении налогового преступления/правонарушения. Приведу краткую характеристику налоговых преступлений и правонарушений. Так, по Уголовному кодексу РФ, как было отмечено ранее, налоговое преступление – это виновное противоправное общественное деяние в сфере налогообложения, за совершение которого предусмотрена уголовная ответственность. В то время, как согласно налоговому законодательству РФ под налоговым правонарушением понимается виновно совершенное противоправное (в нарушение законодательства о налогах и сборах) деяние (действие или бездействие) налогоплательщика, налогового агента и иных лиц, за которое Кодексом установлена ответственность в виде налоговой санкции (штрафа), об этом говорится в ст. 114 НК РФ. Существенное отличие налогового преступления от налогового правонарушения – общественная опасность деяния, а равно отличие и в форме реализации ответственности. И даже несмотря на то, что признаки рассматриваемых деяний тождественны (состав налогового преступления, ответственность и т.д.), налоговое правонарушение, в отличие от налогового преступления, не представляет серьезной общественной опасности. Также важной отличительной особенностью этих двух видов указанных деяний является то, на кого может возлагаться ответственность за их совершение. Так, за совершение налогового преступления, ответственность может нести только физическое</p> |
|--|---|

| | | |
|-----|---------------------------------|---|
| | | лицо. При совершении налогового правонарушения ответственность могут нести как физические лица, так и юридические лица (см. ст. 107 НК РФ). |
| 2.5 | Тема 11. Контрабанда | Преступления в сфере таможенной деятельности. Таможенный союз на базе Евразийского экономического сообщества Понятие и основные направления таможенной деятельности. История развития законодательства об ответственности за нарушения в сфере таможенной деятельности. Уклонение от уплаты таможенных платежей, взимаемых с организации или физического лица, Специальные виды контрабанды и другие таможенные преступления |
| 2.6 | Тема 12. Преступное банкротство | Понятие банкротства или финансовой несостоятельностью. В преимущественном большинстве случаев речь в данном случае идет о кредитах, однако задолженность может быть и по налогам, таможенным платежам, коммунальным платежам и т.д. Однако признание финансовой несостоятельности может осуществляться с некоторыми нарушениями. Они бывают не только административными, но также и уголовными. Криминальные банкротства распространены в отрасли признания финансовой несостоятельности юридических лиц. При банкротстве ИП и физлиц такие нарушения единичны. Если оформляется финансовая несостоятельность любой категории граждан, в процессе обращается внимание на поиск признаков фиктивного или преднамеренного банкротства. Именно эти нарушения квалифицируются как уголовно наказуемые экономические преступления. Суть фиктивного банкротства – это признание финансовой несостоятельности в тот момент, когда на деле должник или юридическое лицо могут выполнить свои финансовые обязательства в полном объеме. Преднамеренным называется банкротство, когда к финансовой несостоятельности привели умышленные действия со стороны должника непосредственно или его представителей (руководства компании). |

Курс практических/семинарских занятий

| № | Наименование раздела / темы дисциплины | Содержание |
|----------|--|------------------------------------|
| 1 | Экономические преступления общего характера | |
| 1.1 | Тема 1. Понятие, система и | Критерии определения экономической |

| | | |
|-----|---|---|
| | общая характеристика преступлений в сфере экономической деятельности | преступности.2. В чем суть законодательного, нормативно-правоприменительного и доктринального подхода к понятию экономической преступности?3. Представьте собственный вариант признаков экономической преступности.4. Отечественные и зарубежные ученые, занимавшиеся экономической преступностью.5. Представьте собственный вариант видов экономической преступности. |
| 1.2 | Тема 2. Должностные преступления в сфере экономической деятельности | Воспрепятствование законной предпринимательской или иной деятельности. Регистрация незаконных сделок с недвижимым имуществом. Фальсификация единого государственного реестра юридических лиц, реестра владельцев ценных бумаг или системы депозитарного учета. |
| 1.3 | Тема 3. Преступления, посягающие на порядок ведения предпринимательской и банковской деятельности | Незаконное предпринимательство Производство, приобретение, хранение, перевозка или сбыт товаров и продукции без маркировки и (или) нанесения информации, предусмотренной законодательством Российской Федерации Незаконные организация и проведение азартных игр Статья 171.3. Незаконное производство и (или) оборот этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции Статья 171.4. Незаконная розничная продажа алкогольной и спиртосодержащей пищевой продукции Незаконная банковская деятельность Фальсификация финансовых документов учета и отчетности финансовой организации Организация деятельности по привлечению денежных средств и (или) иного имущества Невнесение в финансовые документы учета и отчетности кредитной организации сведений о размещенных физическими лицами и индивидуальными предпринимателями денежных средствах Незаконное образование (создание, реорганизация) юридического лица Незаконное использование документов для образования (создания, реорганизации) юридического лица |
| 1.4 | Тема 4. Преступления, связанные с оборотом имущества незаконного происхождения | Легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем Легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных лицом в результате совершения им преступления Приобретение или сбыт имущества, заведомо добытого преступным путем |
| 1.5 | Тема 5. Преступления, посягающие на | Незаконное получение кредита Злостное уклонение от погашения кредиторской |

| | | |
|----------|--|---|
| | экономическую свободу субъектов рыночных отношений | <p>задолженности</p> <p>Ограничение конкуренции</p> <p>Принуждение к совершению сделки или к отказу от ее совершения</p> <p>Незаконное использование средств индивидуализации товаров (работ, услуг)</p> <p>Нарушение правил изготовления и использования государственных пробирных клейм</p> <p>Незаконные получение и разглашение сведений, составляющих коммерческую, налоговую или банковскую тайну</p> |
| 1.6 | Тема 6. Преступления, посягающие на порядок обращения денег, ценных бумаг и платежных документов | <p>Изготовление или сбыт поддельных денег или ценных бумаг (фальшивомонетничество). Предмет данного преступления. Способы изготовления и сбыта поддельных денег или ценных бумаг. Момент окончания фальшивомонетничества. Особенности субъективной стороны состава. Квалифицированные виды данного преступления. Отличия изготовления или сбыта поддельных денег или ценных бумаг от мошенничества. Вопрос о квалификации последствий сбыта поддельных денег или ценных бумаг.</p> <p>Изготовление или сбыт поддельных кредитных либо расчетных карт и иных платежных документов. Понятия кредитных, расчетных карт и иных платежных документов, не являющихся ценными бумагами. Отличия данного преступления от фальшивомонетничества. Квалифицированные виды изготовления или сбыта поддельных кредитных либо расчетных карт и иных платежных документов. Соотношение данного преступления с мошенничеством</p> |
| 2 | Иные экономические преступления | |
| 2.1 | Тема 7. Кредитные преступления | <p>Незаконное получение кредита. Особенности предмета, способа, последствий, субъекта и направленности умысла в преступлениях, предусмотренных ч.ч. 1 и 2 ст. 176 УК. Отличия незаконного получения кредита от мошенничества. Злостное уклонение от погашения кредиторской задолженности. Особенности объективной стороны данного преступления. Понятие «злостного» уклонения. Понятие «крупного размера» кредиторской задолженности. Отличия данного преступления от незаконного получения кредита и от хищения.</p> |
| 2.2 | Тема 8. Таможенные преступления | <p>Уклонение от исполнения обязанностей по репатриации денежных средств в иностранной валюте или валюте Российской Федерации</p> <p>Совершение валютных операций по переводу денежных средств в иностранной валюте или валюте</p> |

| | | |
|-----|---------------------------------|--|
| | | Российской Федерации на счета нерезидентов с использованием подложных документов Уклонение от уплаты таможенных платежей, взимаемых с организации или физического лица |
| 2.3 | Тема 9. Валютные преступления | Незаконный оборот драгоценных металлов, природных драгоценных камней или жемчуга. Понятия драгоценных металлов, природных драгоценных камней. Нарушение правил сдачи государству драгоценных металлов и драгоценных камней. Понятие крупного размера. Невозвращение из-за границы средств в иностранной валюте. Уклонение от уплаты таможенных платежей, взимаемых с организации или физического лица |
| 2.4 | Тема 10. Налоговые преступления | Уклонение от уплаты налогов и (или) сборов с физического лица. Уклонение от уплаты налогов и (или) сборов с организаций. Способы уклонения от уплаты налога или страхового взноса. Момент окончания преступления Неисполнение обязанностей налогового агента Соккрытие денежных средств либо имущества организации или индивидуального предпринимателя, за счет которых должно производиться взыскание налогов и (или) сборов. |
| 2.5 | Тема 11. Контрабанда | Контрабанда наличных денежных средств и (или) денежных инструментов Контрабанда алкогольной продукции и (или) табачных изделий |
| 2.6 | Тема 12. Преступное банкротство | Неправомерные действия при банкротстве. Преднамеренное банкротство. Фиктивное банкротство |

5. Учебно-методическое обеспечение для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине (модулю)

Внеаудиторная самостоятельная работа обучающихся – это планируемая учебная, учебно-исследовательская, научно-исследовательская работа студента, выполняемая во внеаудиторное время по заданию и при методическом руководстве преподавателя, при этом носящая сугубо индивидуальный характер. По курсу «Экономические преступления» самостоятельная работа обучаемых предполагает выработку навыков изучения первоисточников и другой литературы во внеаудиторное время.

Целью самостоятельной работы обучающихся является овладение фундаментальными знаниями, профессиональными умениями и навыками деятельности по профилю, опытом творческой, исследовательской деятельности. Самостоятельная работа студентов способствует развитию самостоятельности, ответственности и организованности, творческого подхода к решению проблем учебного и профессионального уровня.

Основные виды самостоятельной работы – сбор и анализ рекомендованной литературы,

написание эссе, реферата.

По темам: «Понятие, система и общая характеристика преступлений в сфере экономической деятельности», «Должностные преступления в сфере экономической деятельности», «Преступления, посягающие на порядок ведения предпринимательской и банковской деятельности», «Преступления, связанные с оборотом имущества незаконного происхождения», «Кредитные преступления» видом самостоятельной работы студента является написание реферата.

Перечень тем рефератов

1. Понятие, система и общая характеристика преступлений в сфере экономической деятельности.
2. Воспрепятствование законной предпринимательской и иной деятельности.
3. Незаконное предпринимательство. Разграничение с незаконной банковской деятельностью.
4. Незаконное получение кредита.
5. Злостное уклонение от погашения кредиторской задолженности.
6. Незаконное использование товарного знака.
7. Монополистические действия и ограничение конкуренции. Виды этого преступления.
8. Неправомерные действия при банкротстве.
9. Невозвращение из-за границы средств в иностранной валюте.
10. Изготовление, хранение, перевозка или сбыт поддельных денег и ценных бумаг. Разграничение со смежными составами.
12. Уклонение от уплаты налогов или сборов с физического лица.
13. Уклонение от уплаты налогов или сборов с юридического лица.
14. Уголовно-правовая борьба с отмыванием «грязных» денег. Легализация денежных средств или иного имущества, приобретенных в результате совершения преступления лицом либо иными лицами.
15. Неисполнение обязанностей налогового агента.
16. Преднамеренное банкротство.
17. Изготовление или сбыт поддельных кредитных либо расчетных карт и иных платежных документов.
18. Принуждение к совершению сделки либо к отказу от ее совершения.
19. Соккрытие денежных средств либо имущества организации или индивидуального предпринимателя, за счет которых должно производиться взыскание налогов и сборов.
20. Фиктивное банкротство.
21. Злоупотребления при эмиссии ценных бумаг.
22. Регистрация незаконных сделок с землей.

Методические рекомендации по написанию рефератов по дисциплине «Экономические преступления»

Написание рефератов является одной из форм обучения студентов, направленных на организацию и повышение уровня самостоятельной работы студентов, а также на усиление контроля за этой работой.

Цель написания рефератов - привить студентам навыки самостоятельной работы над литературными и законодательными источниками, опубликованной судебной практикой с тем, чтобы на основе их анализа и обобщения студенты могли делать собственные выводы теоретического и практического характера, обосновывая их соответствующим образом.

В отличие от теоретических занятий, при проведении которых студент приобретает, в частности, навыки высказывания своих суждений и изложения мнений других авторов в устной форме, написание рефератов даст ему навыки лучше делать то же самое, но уже в письменной форме, юридически грамотным языком и в хорошем стиле.

При написании реферата студент должен изучить и кратко изложить имеющиеся в

литературе суждения по определенному, спорному в теории, вопросу (проблеме) по данной изучаемой теме, высказать по этому вопросу (проблеме) собственную точку зрения с соответствующим ее обоснованием.

Студент также может подготовить обзорно-информационный реферат. Разновидностями такого реферата могут быть:

- 1) краткое изложение основных положений той или иной книги, монографии, другого издания (или их частей: разделов, глав и т.д.), как правило, только что опубликованных, содержащих материалы, относящиеся к изучаемой теме;
- 2) подбор и краткое изложение содержания статей по определенной проблеме (теме, вопросу), опубликованных в различных юридических журналах за тот или иной период, либо в сборниках («научных трудах», «ученых записках» и т.д.).

Объем реферата должен быть в пределах 15–20 страниц машинописного текста через два интервала.

По темам: «Преступления, посягающие на порядок обращения денег, ценных бумаг и платежных документов», «Валютные преступления», «Преступления в сфере предпринимательства, выражающиеся в нарушении законодательства о банкротстве», «Налоговые преступления», - составление эссе.

Перечень тем эссе:

1. Экономические преступления: понятие, виды.
2. Психология преступника, совершающего преступления в сфере экономики.
3. Основные последствия экономической преступности.
4. Правовые возможности совершенствования борьбы с экономической преступностью в России.
5. Преступления в сфере предпринимательства и налогообложения.
6. Теневая экономика.
7. Борьба с кредитными преступлениями.
8. Преступления в сфере экономической деятельности.
9. Налоговые преступления.
10. Проблемы борьбы с преступностью в сфере налогообложения.
11. Борьба с незаконной предпринимательской деятельностью.
12. Профилактика корыстно-насильственных преступлений.

Требования к написанию эссе

Эссе – это самостоятельная письменная работа студента на темы, предложенные преподавателем. Они должны содержать:

- введение, содержащее постановку проблемы;
- основную часть, содержащую логически последовательное изложение темы (предпосылок и путей решения поставленной проблемы);
- краткие выводы, обобщающие авторскую позицию по поставленной проблеме;
- список использованной литературы (указывается только та литература, которой фактически пользовался автор; все случаи использования источников - цитаты, сведения, оценки и т.д. - отмечаются сносками в виде примечаний с указанием страниц источника).

Объем эссе должен составлять примерно 3-5 страниц (до 2 тыс. слов), печатного текста (шрифт Times, размер 12, один интервал). Включение в эссе материалов, не имеющих прямого отношения к теме, а также источников, не указанных в базовом списке литературы (в частности, текстов из Интернета), служит основанием для признания работы не соответствующей требованиям или существенного снижения общей оценки.

Эссе оценивается по следующим критериям:

- самостоятельность выполнения работы, способность аргументировано защищать основные положения и выводы (+/-);
- соответствие формальным требованиям: структура, наличие списка литературы, сносок, грамотность изложения;
- способность сформулировать проблему;
- уровень освоения темы и изложения материала: обоснованность отбора материала, использование первичных источников, способность самостоятельно осмысливать выявленные факты, логика изложения;
- четкость и содержательность выводов.

6. Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины (модуля)

6.1. Перечень учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины (модуля)

Основная учебная литература:

1. Русанов, Г. А. Экономические преступления : учебное пособие для вузов / Г. А. Русанов. — Москва : Издательство Юрайт, 2021. — 224 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-00225-6. — URL : <https://urait.ru/bcode/468507>
2. Преступления в сфере экономики : учебник для вузов / И. А. Подройкина [и др.] ; под редакцией И. А. Подройкиной, С. И. Улезько. — 2-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2021. — 312 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-14501-4. — URL : <https://urait.ru/bcode/477755>
3. Тюнин, В. И. Преступления в сфере экономической деятельности : учебное пособие для вузов / В. И. Тюнин. — 3-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2021. — 323 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-14104-7. — URL : <https://urait.ru/bcode/467788>

Дополнительная учебная литература:

1. 2. Трунцевский, Ю.В. Экономические и финансовые преступления : учебное пособие / Ю.В. Трунцевский, О.Ш. Петросян. - М. : Юнити-Дана, 2015. - 289 с. - Библиогр. в кн. - ISBN 978-5-238-01352-7 ; То же [Электронный ресурс]. - URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=114563>.
2. 3. Корнеева, А.В. Теоретические основы квалификации преступлений: учеб. пособие / А. В. Корнеева ; под ред. А.И. Рарог. - 2-е изд. - М. : Проспект, 2014. - 159с. - Библиогр.: с.158-159. - ISBN 978-5-392-12214-1: Кол-во экземпляров: всего – 20.
3. 1. Конституционно-правовые основы регулирования экономических отношений в РФ: Уч.пос./ В.И.Авдийский, И.Н.Вишнякова.; Под ред. проф. В.И. Авдийского, 2013-160с. Кол-во экземпляров: всего – 25.

6.2. Перечень электронных библиотечных систем, современных профессиональных баз данных и информационных справочных систем

| № п/п | Наименование документа с указанием реквизитов |
|--------------|---|
| 1 | Договор на доступ к ЭБС ZNANIUM.COM между БашГУ в лице директора СФ БашГУ и ООО «Знаниум» № 3/22-эбс от 05.07.2022 |
| 2 | Договор на доступ к ЭБС «ЭБС ЮРАЙТ» (полная коллекция) между БашГУ в лице директора СФ БашГУ и ООО «Электронное издательство ЮРАЙТ» № 1/22-эбс от |

| | |
|----|--|
| | 04.03.2022 |
| 3 | Договор на доступ к ЭБС «Университетская библиотека онлайн» между БашГУ и «Нексмедиа» № 223-950 от 05.09.2022 |
| 4 | Договор на доступ к ЭБС «Лань» между БашГУ и издательством «Лань» № 223-948 от 05.09.2022 |
| 5 | Договор на доступ к ЭБС «Лань» между БашГУ и издательством «Лань» № 223-949 от 05.09.2022 |
| 6 | Соглашение о сотрудничестве между БашГУ и издательством «Лань» № 5 от 05.09.2022 |
| 7 | ЭБС «ЭБ БашГУ», бессрочный договор между БашГУ и ООО «Открытые библиотечные системы» № 095 от 01.09.2014 г. |
| 8 | Договор на БД диссертаций между БашГУ и РГБ № 223-796 от 27.07.2022 |
| 9 | Договор о подключении к НЭБ и о предоставлении доступа к объектам НЭБ между БашГУ в лице директора СФ БашГУ с ФГБУ «РГБ» № 101/НЭБ/1438-П от 11.06.2019 |
| 10 | Договор на доступ к ЭБС «ЭБС ЮРАЙТ» (полная коллекция) между УУНиТ в лице директора СФ УУНиТ и ООО «Электронное издательство ЮРАЙТ» № 1/23-эбс от 03.03.2023 |

Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» (далее - сеть «Интернет»)

| № п/п | Адрес (URL) | Описание страницы |
|-------|---|---|
| 1 | https://epp.genproc.gov.ru/web/gprf | Официальный сайт Генеральной прокуратуры РФ |
| 2 | https://xn--b1aew.xn--plai/ | Официальный сайт МВД РФ |

6.3. Перечень лицензионного и свободно распространяемого программного обеспечения, в том числе отечественного производства

| Наименование программного обеспечения |
|--|
| Office Standart 2007 Russian OpenLicensePack NoLevel Acdmc |
| Сопровождение «Система ГАРАНТ» |
| Office Standart 2010 RUS OLP NL Acdmc |

7. Материально-техническая база, необходимая для осуществления образовательного процесса по дисциплине (модулю)

| Тип учебной аудитории | Оснащенность учебной аудитории |
|--|--|
| Читальный зал: помещение для самостоятельной работы | Учебная мебель, учебно-наглядные пособия, компьютеры с доступом к сети «Интернет» и ЭИОС Филиала |
| Учебная аудитория для проведения занятий семинарского типа, учебная аудитория для проведения практических работ, учебная аудитория для проведения групповых и индивидуальных консультаций, учебная аудитория текущего контроля и промежуточной аттестации; аудитория, оборудованная для проведения занятий по информационным технологиям; компьютерный класс с | учебная мебель, доска, компьютеры |

| | |
|--|--|
| доступом к сети "Интернет" | |
| <p>Учебная аудитория для проведения занятий лекционного типа, учебная аудитория для проведения занятий семинарского типа, учебная аудитория для проведения практических работ, учебная аудитория для проведения групповых и индивидуальных консультаций, учебная аудитория текущего контроля и промежуточной аттестации</p> <p>учебная мебель, доска, мультимедиа-проектор, экран настенный, учебно-наглядные пособия, ноутбук</p> | <p>учебная мебель, доска, мультимедиа-проектор, экран настенный, учебно-наглядные пособия, ноутбук</p> |