

Сибирский институт управления – филиал РАНХиГС
Кафедра уголовного права и процесса

АННОТАЦИЯ
РАБОЧЕЙ ПРОГРАММЫ
ДИСЦИПЛИНЫ
ПРЕСТУПЛЕНИЯ В СФЕРЕ ЭКОНОМИКИ

Б1.О.33.08

краткое наименование дисциплины – Эконом.преступления
по специальности 38.05.01 Экономическая безопасность

специализация: "Финансовый учет и контроль в правоохранительных органах"

квалификация выпускника: Экономист

форма обучения: очная, заочная

Год набора - 2022

Автор–составитель: канд. социол. наук, доцент, доцент кафедры
налогообложения, учёта и экономической безопасности Е.М. Куницына

Новосибирск, 2021

1. Цель освоения дисциплины:

Сформировать компетенции по организации и проведению мероприятий в сфере выявления, профилактики и противодействия преступлениям в сфере экономики, необходимых специалистам для осуществления своей профессиональной деятельности.

2. План курса:

Тема 1.1. Общая характеристика преступлений в сфере экономики

Понятие экономических преступлений. Общая характеристика составов экономических преступлений. Виды преступлений в сфере экономической деятельности. Общая характеристика административных правонарушений в сфере экономической деятельности

Тема 1.2. Правонарушения и преступления должностных лиц в сфере экономической деятельности

Ограничение конкуренции органами власти, органами местного самоуправления (ст. 14.9 КоАП РФ). Нарушение законодательства о государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей (ст. 14.25 КоАП РФ). Нарушение законодательства о государственном кадастровом учете недвижимого имущества и кадастровой деятельности (ст. 14.35 КоАП РФ). Воспрепятствование законной предпринимательской или иной деятельности (ст. 169 УК РФ). Регистрация незаконных сделок с недвижимым имуществом (ст. 170 УК РФ). Фальсификация единого государственного реестра юридических лиц, реестра владельцев ценных бумаг или системы депозитарного учета (ст. 170.1 УК РФ).

Тема 1.3. Административные правонарушения и преступления, нарушающие общий порядок осуществления предпринимательской деятельности

Осуществление предпринимательской деятельности без государственной регистрации или без специального разрешения (лицензии) (ст. 14.1 КоАП РФ). Незаконная организация и проведение азартных игр (ст.14.1.1 КоАП РФ). Осуществление предпринимательской деятельности в области транспорта без лицензии (ст. 14.1.2 КоАП РФ). Незаконная продажа товаров (иных вещей), свободная реализация которых запрещена или ограничена (ст. 14.2 КоАП РФ). Незаконное предпринимательство (ст. 171 УК РФ). Производство, приобретение, хранение, перевозка или сбыт немаркированных товаров и продукции (ст.171.1 УК РФ). Незаконная банковская деятельность (ст. 172 УК РФ). Легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем (ст. 174 УК РФ) Приобретение или сбыт имущества, заведомо добытого преступным путем (ст. 175 УК РФ)

Тема 1.4. Правонарушения и преступления в области кредитных отношений

Незаконное получение кредита или займа (ст. 14.11 КоАП РФ). Незаконное получение или предоставление кредитного отчета (ст.14.29 КоАП РФ). Нарушение установленного порядка сбора, хранения, защиты и обработки сведений, составляющих кредитную историю (ст. 14.30 КоАП РФ). Незаконное получение кредита (ст. 176 УК РФ). Злостное уклонение от погашения кредиторской задолженности (ст. 177 УК РФ).

Тема 1.5. Правонарушения и преступления, связанные с монополизацией рынка и недобросовестной конкуренцией

Незаконное использование средств индивидуализации товаров (работ, услуг) (ст. 14.10 КоАП РФ). Заключение ограничивающего конкуренцию соглашения, осуществление ограничивающих конкуренцию согласованных действий, координация экономической деятельности (ст. 14.32 КоАП РФ). Недобросовестная конкуренция (ст. 14.33 КоАП РФ). Ограничение конкуренции (ст. 178 УК РФ). Незаконное использование средств индивидуализации товаров (работ, услуг) (ст. 180 УК РФ). Нарушение правил изготовления и использования пробирных клейм (ст. 181 УК РФ). Незаконное получение и разглашение сведений, составляющих коммерческую, налоговую или банковскую тайну (ст. 183 УК

РФ). Оказание противоправного влияния на результат официального спортивного соревнования или зрелищного коммерческого конкурса (ст. 184 УК РФ).

Тема 2.1. Правонарушения и преступления в сфере денежного обращения и ценных бумаг

Нарушение порядка работы с денежной наличностью и порядка ведения кассовых операций, а также нарушение требований об использовании специальных банковских счетов (ст. 15.1 КоАП РФ). Недобросовестная эмиссия ценных бумаг (ст. 15.17 КоАП РФ). Незаконные операции с эмиссионными ценными бумагами (ст. 15.18 КоАП РФ). Воспрепятствование осуществлению прав, удостоверенных ценными бумагами (ст. 15.20 КоАП РФ). Злоупотребления при эмиссии ценных бумаг (ст. 185 УК РФ). Воспрепятствование осуществлению или незаконное ограничение прав владельцев ценных бумаг (ст. 185.4 УК РФ). Изготовление, хранение, перевозка или сбыт поддельных денег или ценных бумаг (ст. 186 УК РФ). Изготовление или сбыт поддельных кредитных либо расчетных карт и иных платежных документов (ст. 187 УК РФ).

Тема 2.2. Таможенные правонарушения и преступления

Незаконное перемещение через таможенную границу Таможенного союза товаров и (или) транспортных средств международной перевозки (ст. 16.1 КоАП РФ). Недекларирование либо недостоверное декларирование товаров (Ст. 16.2. КоАП). Недекларирование либо недостоверное декларирование физическими лицами иностранной валюты или валюты Российской Федерации (ст. 16.4 КоАП РФ). Нарушение режима зоны таможенного контроля (ст. 16.5 КоАП РФ). Нарушение сроков уплаты таможенных платежей (ст. 16.22 КоАП РФ). Незаконный экспорт или передача сырья, материалов, оборудования, технологий, научно-технической информации, незаконное выполнение работ (оказание услуг), которые могут быть использованы при создании оружия массового поражения, вооружения и военной техники (ст. 189 УК РФ). Невозвращение на территорию РФ предметов художественного, исторического и археологического достояния народов РФ и зарубежных стран (ст. 190 УК РФ). Уклонение от уплаты таможенных платежей, взимаемых с организации или физического лица (ст. 194 УК РФ). Контрабанда наличных денежных средств и (или) денежных инструментов (ст. 200.1 УК РФ).

Тема 2.3. Валютные правонарушения и преступления

Нарушение валютного законодательства Российской Федерации и актов органов валютного регулирования (ст. 15.25 КоАП РФ). Незаконный оборот драгоценных металлов, природных драгоценных камней или жемчуга (ст. 191 УК РФ). Нарушение правил сдачи государству драгоценных металлов и драгоценных камней (ст. 192 УК РФ). Уклонение от исполнения обязанностей по репатриации денежных средств в иностранной валюте или валюте Российской Федерации (ст. 193 УК РФ).

Тема 2.4. Правонарушения и преступления, связанные с банкротством

Фиктивное или преднамеренное банкротство (ст. 14.12 КоАП РФ). Неправомерные действия при банкротстве (ст. 14.13 КоАП РФ). Неправомерные действия при банкротстве (ст. 195 УК РФ). Преднамеренное банкротство (ст. 196 УК РФ). Фиктивное банкротство (ст. 197 УК РФ).

Тема 2.5. Налоговые правонарушения и преступления

Нарушение срока постановки на учет в налоговом органе (ст. 15.3 КоАП РФ). Нарушение срока представления сведений об открытии и о закрытии счета в банке или иной кредитной организации (ст. 15.4 КоАП РФ). Нарушение сроков представления налоговой декларации (ст. 15.5 КоАП РФ). Нарушение срока исполнения поручения о перечислении налога или сбора (взноса) (ст. 15.8 КоАП РФ). Уклонение от уплаты налогов и (или) сборов с физического лица (ст. 198 УК РФ). Уклонение от уплаты налогов и (или) сборов с организации (ст. 199 УК РФ). Неисполнение обязанностей налогового агента (ст. 199.1 УК РФ). Соккрытие денежных средств либо имущества организации или индивидуального предпринимателя, за счет которых должно производиться взыскание налогов и (или) сборов (ст. 199.2 УК РФ).

3. Формы текущего контроля и промежуточной аттестации.

Тема (раздел)	Методы текущего контроля успеваемости
Тема 1. Общая характеристика преступлений в сфере экономики	Опрос Практическое задание
Тема 2. Правонарушения и преступления должностных лиц в сфере экономической деятельности	Опрос Практическое задание
Тема 3. Административные правонарушения и преступления, нарушающие общий порядок осуществления предпринимательской деятельности	Опрос Практическое задание
Тема 4. Правонарушения и преступления в области кредитных отношений	Опрос Практическое задание
Тема 5. Правонарушения и преступления, связанные с монополизацией рынка и недобросовестной конкуренцией	Опрос Тестирование
Тема 2.1. Правонарушения и преступления в сфере денежного обращения и ценных бумаг	Опрос Практическое задание
Тема 2.2. Таможенные правонарушения и преступления	Опрос Практическое задание
Тема 2.3. Валютные правонарушения и преступления	Опрос Практическое задание
Тема 2.4. Правонарушения и преступления, связанные с банкротством	Опрос Практическое задание
Тема 2.5. Налоговые правонарушения и преступления.	Опрос Тестирование
Выполнение контрольной работы по разделам 1-2	Контрольная работа

Форма промежуточной аттестации в соответствии с учебным планом – зачет.

4. Основная литература.

1. Олимписев, А. Ю. Преступления в кредитно-банковской сфере: Общая характеристика, виды и методические рекомендации по их расследованию [Электронный ресурс] : учеб. пособие / А. Ю. Олимписев. - Электрон. дан. - Москва : Юнити-Дана, 2015. - 279 с. - Доступ из ЭБС «Унив. б-ка ONLINE». - Режим доступа : <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=119514>, требуется авторизация. - Загл. с экрана.

2 Петросян, О. Ш. Налоговые преступления [Электронный ресурс] : учеб. пособие / О. Ш. Петросян, Ю. А. Артемьева. - Электрон. дан. - Москва : Юнити-Дана, 2015. - 191 с. - Доступ из ЭБС «Унив. б-ка ONLINE». - Режим доступа : <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=436801>, требуется авторизация. - Загл. с экрана. – То же [Электронный ресурс]. - Доступ из ЭБС «IPRbooks». - Режим доступа : <http://www.iprbookshop.ru/8730.html>, требуется авторизация. - Загл. с экрана.

3. Трунцевский, Ю. В. Экономические и финансовые преступления [Электронный ресурс] : учеб. пособие / Ю. В. Трунцевский, О. Ш. Петросян. - Электрон. дан. - Москва : Юнити-Дана, 2015. - 289 с. - Доступ из ЭБС «Унив. б-ка ONLINE». - Режим доступа : <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=114563>, требуется авторизация. - Загл. с экрана.

4. Экономические и финансовые преступления [Электронный ресурс] : учеб. пособие для студентов вузов / О. Ш. Петросян, Ю. В. Трунцевский, Е. Н. Барикаев, А. Ж. Саркисян. - Электрон. дан. - Москва : ЮНИТИ-ДАНА, 2012. - 311 с. - Доступ из ЭБС «IPRbooks». - Режим доступа : <http://www.iprbookshop.ru/8790.html>, требуется авторизация. - Загл. с экрана. – То же [Электронный ресурс]. – Доступ из ЭБС «Унив. б-ка ONLINE». - Режим доступа : <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=118555>, требуется авторизация. - Загл. с экрана.