

Министерство науки и высшего образования Российской Федерации
Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение
высшего образования
«Оренбургский государственный университет»

Кафедра бухгалтерского учета, анализа и аудита

ОРГАНИЗАЦИЯ ПРЕДУПРЕЖДЕНИЯ ПРАВОНАРУШЕНИЙ В ЭКОНОМИЧЕСКОЙ СФЕРЕ

Методические указания

Составитель Е.Н. Егорова

Рекомендовано к изданию редакционно-издательским советом федерального государственного бюджетного образовательного учреждения высшего образования «Оренбургский государственный университет» для обучающихся по образовательной программе высшего образования по специальности 38.05.01 Экономическая безопасность

Оренбург
2021

УДК 347.7:338(076.5)
ББК 67.408.12я7+65я7
О 64

Рецензент – доцент, кандидат экономических наук Т.А. Терентьева

О 64 **Организация предупреждения правонарушений в экономической сфере** : методические указания / составитель Е.Н. Егорова; Оренбургский гос. ун-т. – Оренбург: ОГУ, 2021.– 44 с.

В методических указаниях приводятся задания для практических работ по дисциплине «Организация предупреждения правонарушений в экономической сфере».

Методические указания по дисциплине «Организация предупреждения правонарушений в экономической сфере» предназначены для обучающихся очной и заочной формы обучения специальности 38.05.01 Экономическая безопасность, специализации «Экономико-правовое обеспечение экономической безопасности».

УДК347.7:338(076.5)

ББК 67.408.12я7+65я7

© Егорова Е.Н.,
составление, 2021
© ОГУ, 2021

Содержание

Введение.....	4
1 Компетенции, реализуемые в ходе изучения дисциплины.....	6
2 Задания к практическим занятиям	8
2.1 Задания к практической работе №1 по теме 1 «Уголовная политика в сфере обеспечения экономической безопасности России» (2 ч.)	8
2.2 Задания к практической работе №2 по теме 2 «Тенденции развития правонарушений в сфере экономики» (2 ч.).....	11
2.3 Задания к практической работе №3 по теме 3 «Преступления в сфере экономики» (2 ч.).....	13
2.4 Задания к практической работе №4 по теме 4 «Организация предупреждения правонарушений в сфере экономики» (2 ч.).....	20
2.5 Задания к практической работе №5 по теме 5 «Основные направления профилактики правонарушений в сфере взаимоотношений государства и бизнеса» (2 ч.)	24
2.6 Задания к практической работе №6 по теме 6 «Приоритетные задачи противодействия правонарушениям в сфере экономики» (2 ч.)	27
2.7 Задания к практической работе № 7 по теме 7 «Планирование противодействия коррупции» (2 ч.)	30
2.8 Задания к практической работе № 8 по теме 8 «Организация расследования преступлений, совершаемых в сфере экономике» (2 ч.).....	34
3 Вопросы к экзамену	38
4Рекомендуемая литература	42

Введение

Преступлениями в сфере экономической деятельности являются предусмотренные главой 22 Уголовного кодекса РФ общественно опасные деяния, посягающие на общественные отношения, складывающиеся по поводу производства, распределения, обмена и потребления материальных благ и услуг. Непосредственными объектами выступают конкретные общественные отношения, складывающиеся в процессе функционирования определенной сферы экономической деятельности.

Целью освоения дисциплины является развитие юридического мышления студентов, углубление полученных теоретических знаний о проблемах применения уголовно-правовых норм, предусматривающих ответственность за преступления в сфере экономики, закрепление полученных навыков юридического анализа признаков конкретных составов преступлений.

Задачи:

– ознакомление с терминологией и основными положениями нормативно-правовых актов в области экономической безопасности, основными мерами правового регулирования обеспечения экономической безопасности, с системой органов государственной власти в области обеспечения экономической безопасности и правовых рисков;

– расширить круг знаний студентов в области правового обеспечения экономической безопасности общества и государства в целом, о принципах организационно-правового обеспечения экономической безопасности; научить обучающихся самостоятельно применять положения законодательства в области обеспечения экономической безопасности страны;

– привить им навыки работы с нормативно-правовыми актами, их анализа, поиска информации по вопросам обеспечения экономической безопасности;

– формирование умения толковать действующую нормативно-законодательную базу в области экономической безопасности, юридически правильно квалифицировать факты и обстоятельства в области экономической

безопасности, устанавливать факты правонарушений в области экономической безопасности и возникающих правовых рисков.

Методические указания разработаны в соответствии с рабочей программой курса «Организация предупреждения правонарушений в экономической сфере» и содержат задания для практических работ.

Цель настоящих указаний заключается в оказании методической помощи обучаемым в процессе закрепления и систематизации, полученных ими знаний в ходе лекционного курса.

Каждая практическая работа выполняется в папке для практических работ.

При подготовке к занятию студент должен изучить теоретический материал по теме предстоящей работы, используя учебники и учебные пособия, законы, указы и научные статьи по конкретной проблематике. Для контроля усвоения каждой темы предлагаются вопросы для опроса, контрольно-тестовые задания, ситуации и практические задания. После выполнения всех практических работ студент допускается до сдачи экзамена.

1 Компетенции, реализуемые в ходе изучения дисциплины

Таблица 1 – Соответствие тем практических работ и реализуемых компетенций

Шифр	Содержание компетенции по ФГОС	Шифр темы							
		П 1	П 2	П 3	П 4	П 5	П 6	П 7	П 8
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
ПК-3	способностью на основе типовых методик и действующей нормативно-правовой базы рассчитывать экономические показатели, характеризующие деятельность хозяйствующих субъектов	+	+	+	+	+	+	+	+
ПК-28	способностью осуществлять сбор, анализ, систематизацию, оценку и интерпретацию данных, необходимых для решения профессиональных задач	+	+	+	+	+	+	+	+
ПСК*- 2	способностью выявлять и предотвращать правонарушения в области экономики	+	+	+	+	+	+	+	+

Общая трудоемкость дисциплины составляет 3 зачетные единицы (108 академических часов), из них выделено на практические занятия – 16 часов.

Структура методических указаний к практическим работам представлена в таблице 2.

В данной таблице представлены виды оценочных средств, к которым относятся задания, требующие различного типа подготовки.

Блок А содержит контрольно-тестовые задания и задания для опроса. Для выполнения контрольно-тестовых заданий предназначен Фонд тестовых заданий по дисциплине «Организация предупреждения правонарушений в экономической сфере».

Блок Б содержит задания реконструктивного уровня, позволяющие оценивать и диагностировать умения синтезировать, анализировать, обобщать фактический и теоретический материал. К ним относят: ситуационные задачи и практические задания по изучаемым темам.

Блок В содержит задания творческого уровня, позволяющие оценивать и диагностировать умения, интегрировать знания различных областей, аргументировать собственную точку, а именно: разработку индивидуальных творческих заданий.

Таблица 2 – Структура методических указаний к практическим работам

№ п/ п	Раздел учебной дисциплины	Блок А		Блок Б	Блок В
		(вопросы для опроса), их количество	контроль но-тестовые задания	практические задания (ситуации), их количество	ИТЗ, их количество
1	Уголовная политика в сфере обеспечения экономической безопасности России	6	5	4	1
2	Тенденции развития правонарушений в сфере экономики	3	5	3	1
3	Преступления в сфере экономики	9	5	14	1
4	Организация предупреждения правонарушений в сфере экономики	8	5	12	1
5	Основные направления профилактики правонарушений в сфере взаимоотношений государства и бизнеса	3	5	6	1
6	Приоритетные задачи противодействия правонарушениям в сфере экономики	3	5	3	1
7	Планирование противодействия коррупции	5	5	7	1
8	Организация расследования преступлений, совершаемых в сфере экономике	5	5	9	1

2 Задания к практическим занятиям

2.1 Задания к практической работе №1 по теме 1 «Уголовная политика в сфере обеспечения экономической безопасности России» (2 ч.)

Цель: изучить основы уголовной политики в сфере обеспечения экономической безопасности России.

Блок А

Вопросы для опроса:

1 Основополагающие идеи уголовной политики в обеспечении экономической безопасности России

2 Уголовно-правовые нормы преступлений в сфере экономики

3 Реализация уголовной политики в сфере экономической безопасности России

4 Уголовная ответственность

5 Понятие предупреждения правонарушений

6 Общие и специальные правила квалификации преступлений в сфере экономической деятельности

Контрольно-тестовые задания:

1. Причины экономической преступности:

а) определяются характером политической системы;

б) зависят от экономической политики государства;

в) порождены внешнеэкономическими связями;

г) все ответы верны.

2. В экономическую преступность входят ...

а) преступления, ответственность за совершение которых предусмотрена главой 21 УК РФ «Преступления против собственности»;

б) преступления, ответственность за совершение которых предусмотрена главой 21 УК РФ «Преступления против собственности», главой 22 УК РФ «Преступления в сфере экономической деятельности», главой 23 УК РФ «Преступления против интересов службы в коммерческих и иных организациях»;

в) преступления, ответственность за совершение которых предусмотрена главой 22 УК РФ «Преступления в сфере экономической деятельности», а также хищения в сфере финансово-хозяйственной деятельности (ст. 158, 159, 160 УК РФ), коррупционные (ст. 201-204, 285, 289-291 УК РФ) и бюджетные преступления (285.1 и 285.2 УК РФ);

г) преступления, ответственность за совершение которых предусмотрена главой 22 УК РФ «Преступления в сфере экономической деятельности», главой 23 УК РФ «Преступления против интересов службы в коммерческих и иных организациях».

3. Преступления в сфере экономики – это ...

а) преступления против интересов службы в коммерческих и иных организациях;

б) преступления в сфере экономической деятельности;

в) преступления против собственности;

г) все ответы верны.

4. Следы экономических преступлений ...

а) в общем не отличаются от следов общеуголовных преступлений;

б) имеют специфику и находят свое отражение в первую очередь в различных видах документации хозяйствующих субъектов;

в) требуют для сбора применения специальных технических средств и аппаратуры;

г) нет верного ответа.

5. Понятие «беловоротничковой» преступности (white color crime) впервые ввел в научный обиход

а) известный шведский криминолог Бу Свенссон;

б) австрийский следователь и ученый Г. Грос;

в) американский ученый Эдвин Сатерленд;

г) ведущий российский криминолог В.В. Лунеев.

Методические указания к заданиям блока Б

В качестве заданий обучаемым предложено выполнить практические ситуации и раскрыть вопросы практического занятия. При подготовке к вопросам акцентировать внимание необходимо на ключевых моментах и более сложных из них для лучшего запоминания. При изучении данной темы студент должен освоить законодательные основы уголовной политики в сфере обеспечения экономической безопасности России. Необходимо рассмотреть предложенные ситуации и выполнить задания.

Задание 1

Ответьте письменно на следующие вопросы:

1. Какие принципы устойчивого социально-экономического развития страны на основе материалов (п. 6 Указа Президента Российской Федерации от 12 мая 2009 г. № 537 «О Стратегии национальной безопасности Российской Федерации до 2020 года»)?

2. Какие национальные интересы России в сфере экономики?

3. Назовите объекты экономической безопасности?

4. Перечислите признаки общественной опасности теневой экономики.

5. Какие принимаемые меры обеспечения экономической безопасности.

6. Основы содержания уголовной политики в сфере экономики.

Задание 2

Необходимо раскрыть уголовно-политический механизм в экономической сфере. Элементы уголовно-правового, уголовно-процессуального и уголовно-исполнительного воздействия.

Задание 3

Необходимо раскрыть основные признаки современного этапа происходящей в стране правовой реформы направленной на либерализацию уголовной ответственности за совершение преступлений в сфере экономической деятельности.

Задание 4

Необходимо определить центральное звено уголовной политики правовую базу, регламентирующую: деятельность, как хозяйствующих субъектов, так и правоохранительных органов в сфере обеспечения экономической безопасности;

особенности правоприменительной практики; характер восприятия населением криминогенной ситуации и результатов борьбы государства с преступлениями экономической направленности.

2.2 Задания к практической работе №2 по теме 2 «Тенденции развития правонарушений в сфере экономики» (2 ч.)

Цель: ознакомиться с тенденциями развития и предметным составом правонарушений в сфере экономики.

Блок А

Вопросы для опроса:

- 1 Природа и тенденции развития экономических правонарушений
- 2 Экономические правонарушения как база организованной преступности
- 3 Правила расчета финансово-экономических показателей деятельности

коммерческих организаций с целью определения экономических правонарушений

Контрольно-тестовые задания:

1. Налоговое преступление считается оконченным с момента ...

- а) подачи искаженных налоговых деклараций в налоговый орган;
- б) истечения срока уплаты налога, по которому осуществляется уклонение;
- в) выявления уклонения от уплаты налога налоговыми органами или органом внутренних дел РФ;
- г) внесения заведомо ложных сведений в налоговую декларацию или неподачи налоговой декларации.

2. Субъективная сторона налогового преступления может выступать в форме

...

- а) неосторожности;
- б) небрежности;
- в) прямого умысла;
- г) косвенного умысла.

3. Каков состав преступления, предусмотренный ст. 188 УК РФ («Контрабанда») по конструкции?

- а) материальный;
- б) формальный;
- в) усеченный;
- г) нематериальный.

4. Обязательный признак субъективной стороны, необходимый для квалификации действий по ст. 175 УК РФ («Приобретение или сбыт имущества, заведомо добытого преступным путем»)

а) лицо осознает, что приобретает или сбывает вещи, полученные преступным путем;

б) лицо не осознает, что приобретает или сбывает вещи, полученные преступным путем;

в) лицо систематически занимается приобретением или сбытом вещей, полученных преступным путем;

г) нет верного ответа.

5. Предмет преступления, предусмотренного ст. 1711 УК РФ («Производство, приобретение, хранение, перевозка или сбыт немаркированных товаров и продукции»)

а) любые товары, продажа которых запрещена законом на территории РФ;

б) товары, оборот которых ограничен на территории РФ;

в) немаркированные товары и продукция, которые подлежат обязательной маркировке;

г) нет верного ответа.

Методические указания к заданиям блока Б

В качестве заданий обучаемым предложено выполнить практические ситуации и раскрыть вопросы практического занятия. При подготовке к вопросам акцентировать внимание необходимо на ключевых моментах и более сложных из них для лучшего запоминания. При изучении данной темы студент должен освоить теоретические понятия, закономерности и тенденции развития правонарушений в сфере экономики.

Задание 1

Проведите сравнительный криминологический и уголовно-правовой анализ Раздела VIII УК РФ (Преступления в сфере экономики). Исчерпываются ли, с вашей точки зрения, преступления в сфере экономики составами преступлений, перечисленными в Разделе VIII УК РФ? Ответ обоснуйте.

Задание 2

Классифицируйте преступления в сфере экономической деятельности по различным основаниям.

Задание 3

Дайте оценку проводимых в последнее время изменений уголовного законодательства в отношении экономических преступлений. В чем, по-вашему, заключается фундаментальная основа таких изменений? Насколько приведенные изменения соответствуют современной экономической ситуации в России? Взять за основу закон от 29 декабря 2009 г. № 383-ФЗ «О внесении изменений в часть первую Налогового кодекса Российской Федерации и отдельные законодательные акты Российской Федерации».

2.3 Задания к практической работе №3 по теме 3 «Преступления в сфере экономики» (2 ч.)

Цель: изучить виды, характер и состав преступлений в сфере экономики.

Блок А

Вопросы для опроса:

- 1 Структура и состав экономических правонарушений
- 2 Правонарушения в сфере налогообложения
- 3 Правонарушения в сфере внешнеэкономической деятельности
- 4 Ложное и преднамеренное банкротство
- 5 Правонарушения в бюджетной сфере
- 6 Другие правонарушения в сфере экономики
- 7 Преступления против собственности
- 8 Преступления в сфере экономической деятельности

9 Преступления против интересов службы коммерческих и иных организаций

Контрольно-тестовые задания:

1. Мошенничество – это...

- а) открытое хищение чужого имущества;
- б) хищение чужого имущества или приобретение права на чужое имущество путем обмана или злоупотребления доверием;
- в) хищение чужого имущества, вверенного виновному;
- г) требование передачи чужого имущества или права на имущество или совершения других действий имущественного характера под угрозой применения насилия либо уничтожения или повреждения чужого имущества.

2. Преднамеренное банкротство – это ...

- а) совершение руководителем или учредителем (участником) юридического лица либо индивидуальным предпринимателем действий (бездействия), заведомо влекущих неспособность юридического лица или индивидуального предпринимателя в полном объеме удовлетворить требования кредиторов по денежным обязательствам и (или) исполнить обязанность по уплате обязательных платежей, если эти действия (бездействие) причинили крупный ущерб;
- б) заведомо ложное публичное объявление руководителем или учредителем (участником) юридического лица о несостоятельности данного юридического лица, а равно индивидуальным предпринимателем о своей несостоятельности, если это деяние причинило крупный ущерб;
- в) сокрытие имущества, имущественных прав, сведений об имуществе, передача имущества во владение иным лицам, отчуждение или уничтожение имущества, а также сокрытие, уничтожение, фальсификация бухгалтерских и иных учетных документов, отражающих экономическую деятельность юридического лица или индивидуального предпринимателя, если эти действия совершены при наличии признаков банкротства и причинили крупный ущерб;
- г) нет верного ответа.

3. К способам фиктивных банкротств относятся действия направленные на:

а) введение в заблуждение кредиторов посредством объявления о своей несостоятельности для рассрочки или отсрочки платежей;

б) заведомо невыгодное получение кредитов, например, под неоправданно высокий процент или залог;

в) заключение мнимых или притворных сделок с целью сокрытия истинных намерений;

г) получение значительных сумм в виде кредитов или инвестиций и не возвращение этого долга под предлогом банкротства.

4. Ответственность за совершение налоговых правонарушений несут...

а) только физические лица;

б) только организации;

в) организации и физические лица;

г) резиденты.

5. Налоговой санкцией является...

а) штраф;

б) пеня;

в) арест имущества;

г) залог имущества.

Методические указания к заданиям блока Б

В качестве заданий обучаемым предложено выполнить практические ситуации и раскрыть вопросы практического занятия. При подготовке к вопросам акцентировать внимание необходимо на ключевых моментах и более сложных из них для лучшего запоминания. При изучении данной темы студент должен освоить виды и характеристику различных преступлений в экономической сфере. Необходимо рассмотреть предложенные ситуации и выполнить задания.

Задание 1

Директор ООО «АТЕ» Л. в день ликвидации ООО с его счета перечислил предоплату за продукцию на счет АО «Ливиз» в сумме 600 тысяч рублей. После ликвидации ООО Л. занялся предпринимательской деятельностью как физическое лицо без регистрации в администрации и без лицензии на продажу ликероводочных

изделий. Получил в АО «Ливиз» 12 тысяч бутылок водки согласно предоплате. Водку реализовал с торговой наценкой 20%, получив доход в сумме 720 тысяч рублей. Расходы на осуществление предпринимательской деятельности составили 20 тысяч рублей. Содержится ли в действиях Л. состав преступления? Что следует понимать под извлечением дохода в крупном размере?

Задание 2

Гражданин Германии Ш. был задержан на таможне в аэропорту «Пулково-2» при попытке ввоза через таможенную границу двух картин русских художников-передвижников без соответствующего оформления. В аэропорту по предварительной договоренности его встречал С., который намеревался приобрести картины. Ш. пояснил, что мотивом его действий стало желание вернуть в Россию культурные ценности, вывезенные в годы второй мировой войны. Дайте юридическую оценку действиям Ш. и С..

Задание 3

Житель Калининграда Е. самостоятельно осуществлял добычу янтаря. Им было найдено несколько редких янтарных образований, которые он продал жителю Санкт-Петербурга И.. Содержится ли в действиях Е. и И. состав преступления?

Задание 4

Представители российской и японской фирм заключили договор о поставке компьютеров и сканеров. Согласно условиям контракта оплата таможенной пошлины возлагалась на российскую фирму. Президент фирмы Н. по предложению заместителя О. с целью снижения таможенных платежей указал в декларации вместо компьютеров Pentium- IV компьютеры Pentium-II. В результате таможенная пошлина вместо 1 миллиона 200 тысяч рублей составила 600 тысяч рублей. Признаки, какого состава преступления содержатся в действиях Н. и О.?

Задание 5

Гражданин М. подготовил необходимые документы для создания предприятия по изготовлению мягкой игрушки, зарегистрировав его в установленном порядке, не имея намерения заниматься предпринимательской деятельностью. Используя имеющиеся документы и благодаря подкупу заместителя председателя

коммерческого банка К., он получил в банке крупный кредит в размере 1 миллион 500 тысяч рублей под низкий процент, после чего объявил о ликвидации предприятия и скрылся. Квалифицируйте действия М. и К.

Задание 6

Гражданин П., являясь индивидуальным предпринимателем без образования юридического лица, занимался разрешенной предпринимательской деятельностью. За три финансовых года подряд его доход составил 900 тысяч рублей. Он предоставил в налоговую инспекцию декларацию, в которой уменьшил доход в 6 раз. При проверке финансовых документов обман был вскрыт. Дайте юридическую оценку действиям П. Возможно ли освобождение от уголовной ответственности при условии полного возмещения причиненного ущерба?

Задание 7

Гражданин С. являлся организатором преступной группировки, которая занималась вымогательством на городских рынках. На деньги, добытые в результате преступной деятельности, он построил больницу для онкологических больных - стоимостью 2 миллиона рублей, приобрел для себя предметы антиквариата - стоимостью 800 тысяч рублей. 1 миллион 200 тысяч подарил гражданке Г., которая, зная о происхождении этих денег, вложила их в модельный бизнес. Имеется ли в действиях С. и Г. состав преступления?

Задание 8

Сотрудниками СЭБиПК пресечена деятельность группы лиц, организовавшей подпольную типографию по изготовлению поддельных акцизных и специальных марок. Обнаружено и изъято более 2 миллионов полуфабрикатов специальных марок на алкогольную продукцию и 500 тысяч готовых к реализации акцизных марок. Марки продавались предпринимателю К., который в свою очередь на законных основаниях занимался изготовлением прохладительных напитков, а параллельно изготовлением алкогольной продукции без регистрации и специального разрешения. Дайте юридическую оценку выявленным фактам.

Задание 9

Гражданин Х., работая заместителем директора ОАО «Дина», скупил на свое имя и на имя своих родственников более 50 % акций данного предприятия и был утвержден собранием акционеров на должность генерального директора. Несмотря на финансовые трудности предприятия, перечислил полученный кредит 250 миллионов рублей на счет частного предприятия, оформленного на имя своей матери. Закупил партию сахара по завышенной цене. Умышленно создавал и увеличивал неплатежеспособность предприятия, заключая заведомо невыгодные сделки, принимая на себя чужие долги в качестве поручителя. В результате банкротства предприятия акционерам был причинен ущерб на сумму 400 миллионов рублей. Дайте юридическую оценку действиям Х.

Задание 10

Генеральный директор «Каскад-Лимитсд» Б., получив в Сбербанке кредит в размере 300 тысяч рублей, уклонился от его погашения. Часть денег вложил в ценные бумаги. На этапе предварительного следствия Б. частично возместил причиненный ущерб в размере 100 тысяч рублей. Содержится ли в действиях Б. состав преступления?

Задание 11

Директор колхоза М. при получении в Департаменте сельского хозяйства кредита в размере 70 тысяч рублей для приобретения семян, ГСМ и удобрений, представил фиктивные документы о наличии овцепоголовья в качестве залога. Овцепоголовье в действительности принадлежало КФЗ «Простор». Полученные денежные средства М. были изъяты из оборота предприятия и использованы в личных целях. Квалифицируйте действия М.

Задание 12

Гражданин А. был признан виновным в том, что, являясь судебным приставом-исполнителем, получил взятку в крупном размере за совершение в пользу взяткодателя действий, входящих в его полномочия и осужден по п. «г» ч.4 ст.290 УК РФ. Адвокат А. ходатайствовал о переквалификации его действий на ч.3 ст.159 УК РФ в связи с тем, что он не мог осуществить вменяемое ему преступление из-за того, что использовать имеющееся служебное положение в пользу лиц,

дающих ему взятку он не мог. Вышестоящий суд установил, что судебный пристав не вправе направлять постановления о снятии ареста либо уведомления об отсутствии ареста на принадлежащее ОАО строению. Чем отличается получение взятки от мошенничества? Квалифицируйте действия А. при обстоятельствах, установленных вышестоящим судом.

Задание 13

Гражданка А., работая заведующей отделом народного образования, по предварительному сговору с главным бухгалтером, необоснованно подписала приказы на выплаты премии себе и сотрудникам отдела на сумму, соответственно, 914 и более 3 тыс. рублей. Ее действия были квалифицированы следственными органами как присвоение и растрата по ч.3 ст.160 УК РФ. Суд указал в приговоре, что указанные действия виновной не содержат признаков этого преступления, поскольку А. допустила нецелевое использование денежных средств, которое не было предусмотрено сметой. Ознакомьтесь со ст. 160 и ст.285¹ УК РФ. Дайте юридическую оценку действиям А.

Задание 14

Старолесским городским судом Брянской области А. осужден по ч.3 ст.160 УК РФ за совершение хищения путем растраты, связанной с использованием своего служебного положения и в крупном размере. Будучи генеральным директором ОАО «Хлебпром» он по договору ответственного хранения оставил в ОАО 12192 тонны пшеницы с обязательством расходовать только по специальному распоряжению руководства Госрезерва. Однако по личному распоряжению А. это зерно было переработано в муку, которая использовалась на нужды ОАО. В результате изъятия этого количества зерна государству причинен ущерб на сумму более 20 млн. рублей. Осужденный ходатайствовал в переквалификации его действий на ч.2 ст.201 УК РФ, поскольку, давая распоряжение об использовании сданного ему на хранение зерна, он намеревался вернуть его из других источников по заранее составленному им графику. Последний был одобрен руководством Госрезерва, взявшим выполнение данного графика под свой контроль. ОАО возместило часть пени и штрафа за необеспечение количественной сохранности пшеницы. Вышестоящий суд не

согласился с этими доводами. По его мнению, объектом преступления, предусмотренного ст.201 УК РФ является имущество коммерческой организации, а А. растратил зерно Госрезерва РФ, вверенное ему на ответственное хранение. Зависит ли квалификация преступления как хищения либо злоупотребления полномочиями от формы собственности растраченного имущества? Является ли наличие цели извлечения выгоды имущественного характера (корыстной цели) достаточным основанием для квалификации содеянного как хищения? Квалифицируйте деяние, совершенное А.

2.4 Задания к практической работе №4 по теме 4 «Организация предупреждения правонарушений в сфере экономики» (2 ч.)

Цель: рассмотреть способы и порядок организации предупреждения правонарушений в сфере экономики.

Блок А

Вопросы для опроса:

- 1 Основные понятия профилактики экономических преступлений
- 2 Способы и методы выявления и предотвращения правонарушений в сфере экономики
- 3 Основы общесоциального предупреждения экономических преступлений в условиях рыночной трансформации экономики России
- 4 Теоретические и правовые основы профилактики экономических преступлений органами внутренних дел
- 5 Характеристика профилактики экономических преступлений органами внутренних дел
- 6 Специальное предупреждение экономических преступлений как функция органов внутренних дел
- 7 Основные направления повышения эффективности профилактики экономических преступлений органами внутренних дел
- 8 Ошибки в квалификации преступлений в сфере экономики, совершаемые в правоприменительной практике

Контрольно-тестовые задания:

1. Способами воздействия на преступность являются:

а) профилактика преступности и борьба с преступностью;

б) предупреждение преступности и контроль преступности;

в) предупреждение преступности; профилактика преступности; борьба с преступностью;

г) все ответы верны.

2. Целью предупреждения преступлений является:

а) противодействие криминальным процессам в обществе, обеспечение сдерживания, сокращение преступности и темпов ее роста, защита личности, общества и государства от преступных посягательств;

б) противодействие преступности в целом; защита личности и общества от преступных посягательств

в) только индивидуальное воздействие на конкретную личность;

г) нет верного ответа.

3. Виктимология – это:

а) подотрасль криминологии, которая изучает преступление, жертву и преступника;

б) самостоятельное направление в криминологии, исследующее характер и поведение жертвы преступления, ее связь и взаимоотношения с преступником на стадиях до, во время и после совершения преступления;

в) специальное направление в области профилактики и предупреждения преступности;

г) все ответы верны.

4. Предупреждение коррупции осуществляется путем применения следующих основных мер:

а) формирование в обществе нетерпимости к коррупционному поведению;

б) проведение антикоррупционной экспертизы правовых актов и их проектов;

в) предъявление квалификационных требований к гражданам, претендующим на замещение государственных должностей, а также проверка сведений, представляемых указанными гражданами;

г) все вышеперечисленное.

5. Противодействие коррупции – деятельность органов государственной власти, органов местного самоуправления, институтов гражданского общества, организаций и физических лиц в пределах их полномочий:

а) по предупреждению коррупции, в том числе по выявлению и последующему устранению причин коррупции (профилактика коррупции);

б) по недопущению коррупции, в том числе по выявлению и последующему устранению причин коррупции (профилактика коррупции);

в) по выявлению, предупреждению, пресечению, раскрытию и расследованию коррупционных правонарушений (борьба с коррупцией);

г) по минимизации и (или) ликвидации последствий коррупционных правонарушений.

Методические указания к заданиям блока Б

В качестве заданий обучаемым предложено выполнить практические ситуации и раскрыть вопросы практического занятия. При подготовке к вопросам акцентировать внимание необходимо на ключевых моментах и более сложных из них для лучшего запоминания. При изучении данной темы студент должен освоить механизм предупреждения экономических преступлений.

Задание 1

Составьте схему «Система органов и учреждений предупреждения преступности в России»

Задание 2

Обоснуйте роль общих и специальных субъектов предупреждения. Определить роль и задачи каждого из них.

Задание 3

Определите компетенцию органов внутренних дел по предупреждению экономических преступлений.

Задание 4

Можно ли считать основным показателем эффективности профилактики преступлений снижение экономической преступности? Ответ аргументируйте, подтвердив примерами.

Задание 5

Оцените информационно-правовое воздействие СМИ на население в предупреждении экономических преступлений в стране и на местном уровне (подтвердите примерами).

Задание 6

Составьте схему видов источников информации используемой в процессе изучения экономической преступности?

Задание 7

На примере Вашего региона опишите систему конкретных мер предупреждения экономических преступлений и административных правонарушений, проводимых органами внутренних дел.

Задание 8

Выполните криминологический прогноз по отдельным видам экономической преступности на ближайшие пять лет.

Задание 9

Выделите факторы, способствующие расширению взаимосвязи преступности в сфере экономики с организованной преступностью.

Задание 10

Дайте оценку эффективности международного сотрудничества в борьбе с экономической преступностью. Какие на Ваш взгляд нужно ввести новые формы сотрудничества или усовершенствовать действующие для активизации деятельности в сфере предупреждения?

Задание 11

Определите перспективную, на Ваш взгляд, фундаментальную основу воспитания предпринимателя нового типа: проблемы и перспективы формирования личности современного предпринимателя. Насколько важна роль государства в этом процессе?

Задание 12

Каким по форме и содержанию видится вам возможность социального контроля в сфере предупреждения экономической преступности?

2.5 Задания к практической работе №5 по теме 5 «Основные направления профилактики правонарушений в сфере взаимоотношений государства и бизнеса» (2 ч.)

Цель: освоить основные способы и меры профилактики правонарушений в сфере экономики.

Блок А

Вопросы для опроса:

1 Предупреждение административных правонарушений в сфере экономической деятельности

2 Профилактика экономических преступлений (международно-правовой и зарубежный опыт)

3 Организация внутреннего контроля за соблюдением государственных нормативов и стандартов в деятельности хозяйствующего субъекта

Контрольно-тестовые задания:

1. Противодействие коррупции - это:

а) деятельность федеральных органов государственной власти, органов государственной власти субъектов Российской Федерации, органов местного самоуправления, институтов гражданского общества, организаций и физических лиц в пределах их полномочий по предупреждению коррупции, в том числе по выявлению и последующему устранению причин коррупции (профилактика коррупции); по выявлению, предупреждению, пресечению, раскрытию и расследованию коррупционных правонарушений (борьба с коррупцией);

б) деятельность правоохранительных органов по минимизации и (или) ликвидации последствий коррупционных правонарушений;

в) деятельность всех правоохранительных органов по выявлению и пресечению коррупционных преступлений;

г) нет верного ответа.

2. На какие группы можно разделить специальные меры профилактики преступлений?

а) учетно-аналитические;

б) административно-хозяйственные;

в) информационно-воспитательные и виктимологические;

г) нет верного ответа.

3. К общесоциальным мерам, направленным на предупреждение хищений путем присвоения и растраты, преступлений в сфере экономики, относятся:

а) совершенствование бухгалтерского учета;

б) техническое перевооружение промышленности, переход на преимущественно интенсивный путь развития с использованием самой совершенной техники и технологии;

в) информирование населения о появлении случаев краж, грабежей, разбойных нападений, вымогательств, мошенничеств в определенных местах, в определенное время и определенными категориями лиц;

г) выявление и пресечение формирования преступных групп.

4. К организационным мерам предупреждения преступлений в сфере экономики относятся:

а) совершенствование деятельности органов управления и конт-роля, призванных осуществлять финансовый, налоговый, таможенный и иные виды государственного контроля;

б) повышение уровня профессиональной подготовки и подбора кадров для органов, осуществляющих финансовый, налоговый, таможенный и другие виды контроля;

в) создание условий и механизма функционирования общественных формирований, призванных защищать права и интересы потребителей от различных противоправных действий субъектов экономических отношений;

г) все ответы верны.

5. К правовым мерам предупреждения преступлений в сфере экономики относятся:

а) разработка на законодательном уровне общеобязательных правил поведения на рынке для всех субъектов экономических отношений;

б) выработка системы материальных санкций к юридическим и физическим лицам, осуществляющим хозяйственную деятельность за нарушения законодательства, причиняющие ущерб интересам потребителей;

в) приватизация и разгосударствление собственности;

г) верны ответы а и б.

Методические указания к заданиям блока Б

В качестве заданий обучаемым предложено выполнить практические ситуации и раскрыть вопросы практического занятия. При подготовке к вопросам акцентировать внимание необходимо на ключевых моментах и более сложных из них для лучшего запоминания. При изучении данной темы студент должен освоить основные меры профилактики экономических преступлений.

Задание 1

Выполните уголовно-правовой и криминологический анализ следующих преступлений должностных лиц, посягающих на осуществление предпринимательской деятельности:

а) статья 169 УК РФ. Воспрепятствование законной предпринимательской и иной деятельности;

б) статья 170 УК РФ. Регистрация незаконных сделок с землей.

Обратите внимание на то, что данные нормы являются достаточно сложными. Сложность составов заключается в том, что диспозиции статей носят отсылочный характер к многочисленным нормам гражданского права. К тому же по субъекту

преступления у статьи 169 УК РФ возможна конкуренция со статьями 285 и 286 УК РФ, а в ряде случаев – с иными нормами о должностных преступлениях.

Задание 2

Составьте схему системы субъектов профилактики правонарушений.

Задание 3

Дайте характеристику личности должностного лица, совершающего рассматриваемые преступления.

Задание 4

Составьте схему классификации предупредительных мер и раскройте каждый из ее элементов.

Задание 5

Назовите причины и условия, способствующие совершению должностных преступлений в сфере предпринимательства.

Задание 6

Попробуйте сформулировать систему профилактических мер, которая позволила бы противодействовать преступности должностных лиц в сфере предпринимательства.

2.6 Задания к практической работе №6 по теме 6 «Приоритетные задачи противодействия правонарушениям в сфере экономики» (2 ч.)

Цель: освоить основные задачи противодействия экономическим правонарушениям.

Блок А

Вопросы для опроса:

1 Совершенствование законотворческой и правоприменительной работы

2 Развитие нормативной базы и соответствующих инструментов борьбы с правонарушениями в сфере экономики

3 Проведение государственной политики в области профилактики правонарушений в сфере экономической деятельности

Контрольно-тестовые задания

1. Назовите приоритетные задачи в области противодействия экономическим преступлениям:

а) улучшение законотворческой и правоприменительной работы, в том числе предоставление высокой степени адаптации действующих норм законодательства (включая уголовного законодательства и законодательства об административных правонарушениях) к изменяющимся хозяйственным условиям;

б) формирование методической и методологической основы, на базе которой государственные органы смогли бы оперативно и командой среагировать на перемены в хозяйственных условиях, возникновение новых видов экономических правонарушений;

в) развитие нормативно-правовой базы и соответствующих инструментов борьбы с правонарушениями в сфере экономики;

г) все ответы верны.

2. Основными задачами системы профилактики правонарушений являются:

а) обеспечение защиты прав, свобод и законных интересов граждан от противоправных деяний;

б) предупреждение правонарушений, выявление и устранение причин и условий, способствующих их совершению;

в) обеспечение участия граждан в профилактике правонарушений;

г) все вышеперечисленное.

3. Удовлетворение экономических потребностей как способность государства обеспечить экономическую безопасность – это удовлетворение:

а) потребностей в продуктах труда, являющихся материальной основой производительной и социальной инфраструктуры;

б) потребностей в материальных благах производственного и потребительского назначения и в научных разработках;

в) потребностей в энергии, транспорте и услугах;

г) все перечисленное.

4. Функции по борьбе с налоговой преступностью в современной России возложены на ...

- а) Минфин;
- б) Федеральную службу безопасности;
- в) Министерство внутренних дел;
- г) все ответы верны.

5. Для того чтобы быстрее разобраться в том, какие допущены нарушения действующих норм и правил, регулирующих конкретный вид финансовой деятельности рекомендуется применение метода ...

- а) криминалистической диагностики;
- б) криминалистического матрицирования;
- в) криминалистического моделирования;
- г) нет верного ответа.

Методические указания к заданиям блока Б

В качестве заданий обучаемым предложено выполнить практические ситуации и раскрыть вопросы практического занятия. При подготовке к вопросам акцентировать внимание необходимо на ключевых моментах и более сложных из них для лучшего запоминания. При изучении данной темы студент должен освоить основные приоритетные направления противодействия правонарушениям в сфере экономики.

Задание 1

Охарактеризуйте основные меры выявления и предупреждения правонарушений в сфере экономики: коммерческий подкуп, незаконное участие в предпринимательской деятельности.

Задание 2

Используя метод контент-анализа (воспользуйтесь справочно-правовыми системами), найдите нормативные правовые акты, которые содержат меры по противодействию правонарушениям в сфере экономики.

Задание 3

Охарактеризуйте модельные случаи возникновения личной заинтересованности должностного лица, осуществляющего контрольно-надзорные

полномочия в сфере предпринимательской деятельности, которые влияют или могут повлиять на объективное исполнение им своих обязанностей.

2.7 Задания к практической работе № 7 по теме 7 «Планирование противодействия коррупции» (2 ч.)

Цель: изучить основные направления противодействия коррупции в РФ.

Блок А

Вопросы для опроса:

- 1 Планирование противодействия коррупции
- 2 Законодательство в области противодействия коррупции
- 3 Антикоррупционная программа
- 4 Меры по профилактике и борьбе с коррупцией
- 5 Отечественный и зарубежный опыт борьбы с коррупцией

Контрольно-тестовые задания:

1. Определите, на основе каких принципов строится противодействие коррупции в Российской Федерации:

а) признание, обеспечение и защита основных прав и свобод человека и гражданина, законность, публичность и открытость деятельности государственных органов и органов местного самоуправления;

б) неотвратимость ответственности за совершение коррупционных правонарушений;

в) комплексное использование политических, организационных, информационно-пропагандистских, социально-экономических, правовых, специальных и иных мер;

г) все ответы верны.

2. Определите, кому поручено в соответствии с Национальным планом противодействия коррупции организовывать в централизованном порядке переподготовку и повышение квалификации федеральных государственных служащих, в должностные обязанности которых входит участие в противодействии коррупции?

а) Правительству Российской Федерации, президиуму Совета при Президенте Российской Федерации по противодействию коррупции;

б) Правительству Российской Федерации;

в) Министерству образования и науки Российской Федерации;

г) нет верного ответа.

3. Чем является ситуация, когда происходит непринятие гражданским служащим, который является стороной конфликта интересов, мер по предотвращению или урегулированию конфликта интересов?

а) несоблюдением требований к служебному поведению, влекущим наложение дисциплинарного взыскания;

б) правонарушением, влекущим увольнение гражданского служащего с гражданской службы;

в) несоблюдением обязанностей, установленных в целях противодействия коррупции, влекущим наложение дисциплинарного взыскания;

г) нет верного ответа.

4. Определите, какие из данных правонарушений являются коррупционными:

а) злоупотребление служебным положением

б) дача взятки, получение взятки, посредничество во взяточничестве

в) злоупотребление полномочиями

г) все выше указанные.

5. Дайте определение коррупции:

а) необходимое условие для существования российского общества;

б) удобный формат решения вопросов;

в) окисление железа под действием кислорода воздуха, влаги и углекислого газа, сопровождающееся образованием на поверхности металла слоя ржавчины, состоящей главным образом из водной окиси железа;

г) злоупотребление служебным положением, дача взятки, получение взятки, злоупотребление полномочиями, коммерческий подкуп либо иное незаконное использование физическим лицом своего должностного положения вопреки законным интересам общества и государства в целях получения выгоды в виде

денег, ценностей, иного имущества или услуг имущественного характера, иных имущественных прав для себя или для третьих лиц либо незаконное предоставление такой выгоды указанному лицу другими физическими лицами.

Методические указания к заданиям блока Б

В качестве заданий обучаемым предложено выполнить практические ситуации и раскрыть вопросы практического занятия. При подготовке к вопросам акцентировать внимание необходимо на ключевых моментах и более сложных из них для лучшего запоминания. При изучении данной темы студент должен освоить порядок основы антикоррупционного законодательства.

Задание 1

Расставьте, на ваш взгляд, по значимости основные принципы противодействия коррупции. Цифра «1» – самый значимый, цифра «7» – наименее значимы. Постарайтесь аргументировать свой ответ.

1) сотрудничество государства с институтами гражданского общества, международными организациями и физическими лицами.

2) законность;

3) неотвратимость ответственности за совершение коррупционных правонарушений;

4) публичность и открытость деятельности государственных органов и органов местного самоуправления;

5) комплексное использование политических, организационных, информационно-пропагандистских, социально-экономических, правовых, специальных и иных мер;

6) приоритетное применение мер по предупреждению коррупции;

7) признание, обеспечение и защита основных прав и свобод человека и гражданина.

Задание 2

Государственный служащий участвует в осуществлении отдельных функций государственного управления и/или в принятии кадровых решений в отношении родственников и/или иных лиц, с которыми связана личная заинтересованность

государственного служащего. Обоснуйте данную операцию и порядок урегулирования.

Задание 3

Государственный служащий участвует в принятии решения о закупке государственным органом товаров, являющихся результатами интеллектуальной деятельности, исключительными правами на которые обладает он сам, его родственники или иные лица, с которыми связана личная заинтересованность государственного служащего.

Задание 4

Гражданин Н. в течение шести месяцев получал от предпринимателя Г. по 6 тыс. р. Первые три месяца Н. в работал оперуполномоченным ОЭБиПК в районе, где осуществлял свою предпринимательскую деятельность Г. Затем Н. был переведен с повышением в должности в соседний район. Узнав о том, что Н. переведен в другой район, Г. перестал ему платить. На следствии Г. пояснил, что деньги передавались Н. на «всякий случай», что с сотрудниками ОЭБиПК необходимо поддерживать хорошие отношения. Перестал же он платить в силу того, что Н. уже не представлял для него интереса, поскольку работал в другом районе и ничем при случае помочь был уже не в состоянии. Как квалифицировать действия Н.? Почему?

Задание 5

Преподаватели одного из государственных вузов создали ООО «Репетитор». Студенты вносили в кассу этого ООО деньги, и преподаватели проводили с ними занятия, по результатам которых они засчитывали или не засчитывали отработки лабораторных работ. Согласно сложившейся практике студенты, которые не отрабатывали лабораторные, не допускались к сессии. Однако такой порядок не был нормативно урегулирован. Принимать отработки бесплатно преподаватели отказывались, ссылаясь на то, что им это не идет в учебную нагрузку. По такой же схеме некоторые преподаватели принимали и повторные зачеты, которые также не были предусмотрены учебным планом и, соответственно, не оплачивались вузом. Как квалифицировать действия преподавателей?

Задание 6

Необходимо провести анализ международного сотрудничества в сфере противодействия коррупции:

- сотрудничество в рамках международных организаций;
- сотрудничество в рамках неправительственных организаций.

Задание 7

Необходимо исследовать и обозначить основные документы в рамках международного сотрудничества по противодействию коррупции:

- нормативно-законодательную базу РФ;
- нормативно-законодательную базу зарубежных стран.

2.8 Задания к практической работе № 8 по теме 8 «Организация расследования преступлений, совершаемых в сфере экономике» (2 ч.)

Цель: изучить методические аспекты организации расследования экономических преступлений.

Блок А

Вопросы для опроса:

1 Общие положения методики расследования преступлений, совершаемых в сфере экономической деятельности

2 Расследование налоговых преступлений

3 Расследование криминальных банкротств

4 Определение угроз от совершенных экономических правонарушений

5 Ранжирование правонарушений по вероятности реализации и величине ущерба

Контрольно-тестовые задания:

1. Криминализация экономических отношений представляет собой:

а) искажение экономических отношений, регламентируемых позитивным законодательством под влиянием совершения преступлений;

б) процесс установления уголовной ответственности за экономические преступления;

в) совершение экономических преступлений;

г) все ответы не верны.

2. В первоначальной стадии расследования экономических преступлений залогом дальнейших эффективных действий является ...

а) своевременное и полное изъятие документов в рамках выемки;

б) оказание психологического эффекта на подозреваемого;

в) квалифицированное предъявление обвинения;

г) нет верного ответа.

3. Расследование преступления в сфере экономики осуществляется с помощью

...

а) частной методики расследования;

б) индивидуальной методики расследования;

в) следственной методики расследования;

г) нет верного ответа.

4. Эксперт-экономист вовлекается в производство по конкретному уголовному делу об экономическом преступлении

а) на стадии возбуждения уголовного дела;

б) с момента вынесения постановления о назначении судебно-экономической экспертизы;

в) при необходимости производства следственного осмотра документов;

г) все ответы верны.

5. Следы экономических преступлений ...

а) в общем не отличаются от следов общеуголовных преступлений;

б) имеют специфику и находят свое отражение в первую очередь в различных видах документации хозяйствующих субъектов;

в) требуют для сбора применения специальных технических средств и аппаратуры;

г) нет верного ответа.

Методические указания к заданиям блока Б

В качестве заданий обучаемым предложено выполнить практические ситуации и раскрыть вопросы практического занятия. При подготовке к вопросам акцентировать внимание необходимо на ключевых моментах и более сложных из них для лучшего запоминания. При изучении данной темы студент должен освоить методику расследования преступлений, совершаемых в сфере экономики.

Задание 1

Обозначьте общие положения методики расследования преступлений, совершаемых в сфере экономической деятельности.

Задание 2

Определите признаки преступлений в сфере предпринимательской деятельности.

Задание 3

Определите признаки преступлений связанных с проявлением монополизма и недобросовестной конкуренции.

Задание 4

Определите признаки преступлений, связанных с банкротством. Опишите алгоритм расследования криминальных банкротств.

Задание 5

Определите признаки преступлений в сфере налоговых и иных платежей. Опишите алгоритм расследования налоговых преступлений.

Задание 6

Определите признаки преступлений в сфере внешнеэкономической деятельности. Исследуйте процедуру расследования преступлений в сфере внешнеэкономической деятельности.

Задание 7

Определите признаки преступлений в сфере валютного регулирования. Обозначьте методику расследования преступлений в финансово-валютной сфере.

Задание 8

Определите признаки преступлений, нарушающих установленный порядок обращения денег и ценных бумаг.

Задание 9

Определите признаки преступлений и процедуру расследования в сфере кредитно-денежных отношений.

Индивидуальное творческое задание (ИТЗ)

Задание 1

Необходимо подготовить доклад с презентацией на любую тему, выбранную студентом.

Темы докладов:

1. Переход к рынку и криминализация экономических отношений.
2. Влияние процессов криминализации в экономике на социальное и экономическое равновесие.
3. Сущность и масштабы теневой экономики в условиях перехода России к рынку.
4. Структура и механизм теневой экономики и теневых экономических процессов.
5. Особенности эволюции теневого сектора российской экономики.
6. Экономическая преступность и рыночные реформы в переходном обществе.
7. Специфика и масштабы преступлений в сфере бизнеса.
8. Причины экономической преступности и криминализации экономики.
9. Организованная преступность в сфере экономики.
10. Преступность в сфере приватизации и криминальный предел собственности в условиях рыночного реформирования российской экономики.
11. Преступления в сфере финансово-кредитных отношений.
12. Преступность в сфере банковской деятельности.
13. Теневая экономика и проблемы налогообложения.
14. Преступность в сфере внешнеэкономической деятельности.
15. «Бегство капиталов»: криминальные аспекты и социально-экономические последствия.
16. Механизм отмывания «грязных» денег.
17. Способы легализации теневых и криминальных капиталов.
18. Мошенничество в сфере бизнеса.
19. Мошенничество при заключении коммерческих сделок.

20. Обман кредиторов и вкладчиков со стороны банковских учреждений, чековых и инвестиционных фондов.
21. Механизм создания лжепредприятий и проведения лжебанкrotов.
22. Особенности и масштабы теневой экономики на потребительском рынке.
23. Теневая экономика и акционерная собственность.
24. Транснациональные экономические преступления.
25. Криминальный бизнес.
26. Организованная экономическая преступность и коррупция.
27. Предупреждение экономической преступности и нейтрализация процессов криминализации экономики (сферы бизнеса).
28. Законодательство и борьба с преступностью в сфере экономики.
29. Правоохранительные органы в борьбе с экономической преступностью.
30. Прогнозирование в области развития теневой экономики и криминальных процессов в сфере хозяйственной деятельности.
31. Экономическая преступность и борьба с ней в дореволюционный период.
32. Проблемы борьбы с экономической преступностью и роль правоохранительных органов в ее проведении.

3 Вопросы к экзамену

1. Понятие, общая характеристика и виды преступлений в сфере экономики.
2. Система преступлений в сфере экономики, их объект
3. Соотношение экономической преступности и экономического преступления
4. Особенности квалификации преступлений в сфере экономики
5. Понятие, общая характеристика и виды преступлений против собственности
6. Понятие и признаки хищения
7. Характеристика предмета хищения
8. Формы и виды хищений
9. Кража, ее понятие и признаки

10. Мошенничество, его виды. Разграничение мошенничества и кражи, сопряженной с обманом
11. Присвоение и растрата. Их отличие от кражи
12. Грабеж. Его отграничение от кражи
13. Разбой: понятие и разграничение с насильственным грабежом
14. Хищение предметов, имеющих особую ценность
15. Вымогательство: понятие и отличие от насильственного грабежа и разбоя
16. Причинение имущественного ущерба путем обмана или злоупотребления доверием. Его отличие от мошенничества
17. Неправомерное завладение автомобилем или иным транспортным средством без цели хищения
18. Умышленное и по неосторожности уничтожение или повреждение имущества: понятие и виды
19. Понятие экономических преступлений и место в экономических преступлениях преступлений в сфере экономической деятельности
20. Объект преступлений в сфере экономической деятельности
21. Основные характеристики преступлений в сфере экономической деятельности
22. Классификация преступлений в сфере экономической деятельности
23. Понятие преступности в сфере экономической деятельности. Соотношение преступления в сфере экономической деятельности с преступность в сфере экономической деятельности
24. Понятие уголовной политики в отношении преступлений в сфере экономики. Предмет и методы уголовной политики
25. Основание и принципы криминализации и декриминализации преступлений в сфере экономики
26. Воспрепятствование законной предпринимательской или иной деятельности и его формы
27. Регистрация незаконных сделок с землей
28. Незаконное предпринимательство и его формы

29. Производство, приобретение, хранение, перевозка или сбыт немаркированных товаров и продукции
30. Незаконная банковская деятельность
31. Легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем
32. Приобретение или сбыт имущества, заведомо добытого преступным путем
33. Незаконное получение кредита
34. Злостное уклонение от погашения кредиторской задолженности
35. Недопущение, ограничение или устранение конкуренции, его формы и способы
36. Принуждение к совершению сделки или к отказу от ее совершения и его отличие от вымогательства
37. Незаконное использование товарного знака
38. Нарушение правил изготовления и использования государственных пробирных клейм
39. Незаконное получение и разглашение сведений, составляющих коммерческую, налоговую или банковскую тайну
40. Изготовление или сбыт поддельных кредитных либо расчетных карт и иных платежных документов
41. Уклонение от уплаты таможенных платежей, взимаемых с организации или физического лица
42. Неправомерные действия при банкротстве
43. Преднамеренное банкротство и его отличие от неправомерных действий при банкротстве
44. Фиктивное банкротство
45. Уклонение от уплаты налогов и (или) сборов с физического лица
46. Уклонение от уплаты налогов и (или) сборов с организации
47. Неисполнение обязанностей налогового агента

48. Понятие, общая характеристика и виды преступлений против интересов службы в коммерческих и иных организациях

49. Субъект преступлений против интересов службы в коммерческих и иных организациях

50. Злоупотребление полномочиями

51. Коммерческий подкуп

52. Злоупотребление полномочиями частными нотариусами и аудиторами

4 Рекомендуемая литература

1 Гражданский кодекс РФ от 30 ноября 1994 г. № 51-ФЗ // Консультант Плюс: справочная правовая система/ разработ. НПО «Вычисл. Математика и информатика». – М.: Консультант Плюс, 1997-2021. – Режим доступа: <http://www.consultant.ru> (10.05.2021).

2 Уголовный кодекс РФ от 13 июня 1996 г. № 63-ФЗ // Консультант Плюс: справочная правовая система/ разработ. НПО «Вычисл. Математика и информатика». – М.: Консультант Плюс, 1997-2021. – Режим доступа: <http://www.consultant.ru> (02.06.2021).

3 Кодекс РФ об административных правонарушениях от 30 декабря 2001 г. № 195-ФЗ // Консультант Плюс: справочная правовая система/ разработ. НПО «Вычисл. Математика и информатика». – М.: Консультант Плюс, 1997-2021. – Режим доступа: <http://www.consultant.ru> (04.06.2021).

4 Налоговый Кодекс Российской Федерации Часть вторая [Электронный ресурс]. : федер. закон от 05.08.2000 № 117-ФЗ // Консультант Плюс : справочная правовая система / разработ. НПО «Вычисл. математика и информатика». – Москва : Консультант Плюс, 1997-2021. – Режим доступа: <http://www.consultant.ru>. – 11.05.2021.

5 О бухгалтерском учете РФ [Электронный ресурс]: федер. закон от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ // Консультант Плюс : справочная правовая система / разработ. НПО «Вычисл. математика и информатика». – Москва : Консультант Плюс, 1997-2021. – Режим доступа: <http://www.consultant.ru>. – 11.05.2021.

6 О противодействии коррупции : федеральный закон Российской Федерации от 25.12.2008 № 273-ФЗ.– Режим доступа: <https://genproc.gov.ru/anticor/npa/> (10.05.2021).

7 О проверке достоверности сведений об имуществе и обязательствах имущественного характера за пределами территории Российской Федерации, о расходах по каждой сделке по приобретению объектов недвижимости, транспортных средств, ценных бумаг и акций, представляемых кандидатами на

выборах в органы государственной власти, выборах глав муниципальных районов и глав городских округов, а также политическими партиями в связи с внесением Президенту Российской Федерации предложений о кандидатурах на должность высшего должностного лица (руководителя высшего исполнительного органа государственной власти) субъекта Российской Федерации : указ Президента РФ от 06.06.2013 № 546.– Режим доступа: <https://genproc.gov.ru/anticor/npa/> (10.06.2021).

8 Бавсун, М.В. Квалификация преступлений по признакам субъективной стороны : учеб. пособие для бакалавриата и магистратуры / М.В. Бавсун, С.В. Векленко. – 2-с изд., испр. и доп., 2017.

9 Бондырев, В.Е. Разработка и принятие профилактических мер в борьбе с коррупцией / В.Е. Бондырев // Государственная власть и местное самоуправление, 2013. – № 5. – С. 44 - 48.

10 Вобликов, А.Б. Основы квалификации преступлений в сфере таможенного дела : учебное пособие / А.Б. Вобликов, А.Г. Никольская ; лит. ред. В. Зассеева. - Санкт-Петербург : Троицкий мост, 2017. - 256 с. - ISBN 978-5-9909159-2-3 ; То же [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=445293> (03.04.2021).

11 Государственная антикоррупционная политика : учебник / Р.А. Абрамов, Р.Т. Мухаев, Л.А. Жигун [и др.] ; под ред. Р.А. Абрамова и Р.Т. Мухаева. – М. : ИНФРА-М, 2019. – 429 с. – (Высшее образование: Бакалавриат). – www.dx.doi.org/10.12737/24969. – Режим доступа: <http://znanium.com/catalog/product/1002544> (11.04.2021).

12 Криминология : учебник для вузов / ред. В.Д. Малков. - 4-е изд., перераб. и доп. - Москва : Юстицинформ, 2011. - 544 с. - (Образование). - ISBN 978-5-7205-0839-5 ; То же [Электронный ресурс]. – URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=120682> (08.04.2021).

13 Кропачев, Н.М. Криминология : учеб. пособие. / Н.М. Кропачев, В.В. Вандышев, В.Н. Бурлаков, С-Пб.: Питер, 2019. – 304 с.

14 Логинов, Е.Л. Криминальные операции в российских и зарубежных корпорациях : учебное пособие / Е.Л. Логинов. - Москва : Юнити-Дана, 2015. – 303 с. - Библиогр. в кн. - ISBN 5-238-00916-X ; То же [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=118243> (03.04.2021).

15 Сотникова, Л.В. Мошенничество в финансовой отчетности: обнаружение и предупреждение : учебник / Л.В. Сотникова – М.: КноРус, 2019. – 395 с.

16 Попов, И.А. Борьба с преступностью в сфере экономики : учебное пособие / И.А. Попов ; Министерство образования и науки Российской Федерации, Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего профессионального образования «Московский педагогический государственный университет». - Москва : МПГУ, 2017. - 388 с. : ил. - Библиогр. в кн. - ISBN 978-5-4263-0471-0 ; То же [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=471148> (03.04.2021).

17 Попонова, Н.А. О проблеме разграничения налоговых правонарушений и налоговых преступлений / Н.А. Попонова // Хроноэкономика. – 2020. – № 5 (26). – С. 35-39.

18 Причинность и объективная сторона преступления : Монография / З.Б.Соктоев - М.: Юр. Норма, НИЦ ИНФРА-М, 2015. - 256 с.: 60x90 1/16 (Обложка) ISBN 978-5-91768-606-6 - Режим доступа: <http://znanium.com/catalog/product/504557>.

19 Решетников, А.Ю. Криминология и предупреждение преступлений : учеб. пособие для СПО / О.Р. Афанасьева – М.: Юрайт, 2017. – 168 с.

20 Экономика: Учебник для студентов вузов, обучающихся по направлению подготовки «Экономика» / Липсиц И.В., - 8-е изд., стер. - М.:Магистр, НИЦ ИНФРА-М, 2018. - 607 с.: 60x90 1/16. - (Высшее экономическое образование) - Режим доступа: <http://znanium.com/catalog/product/780388>.