



1920

МИНИСТЕРСТВО ОБРАЗОВАНИЯ И НАУКИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
Филиал Федерального государственного бюджетного образовательного учреждения
высшего профессионального образования
«Кубанский государственный университет»
в г. Тихорецке

Кафедра уголовного права, процесса и криминалистики

УТВЕРЖДАЮ
Директор филиала

_____ Е.Н. Астанкова
«02» сентября 2013г.

УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКИЙ КОМПЛЕКС
по дисциплине

ДС.Ф.9 ЭКОНОМИЧЕСКИЕ И СЛУЖЕБНЫЕ ПРЕСТУПЛЕНИЯ

Специальность 030501.65 – Юриспруденция
Форма обучения: очная, заочная
Курс 4 Семестр 8

Тихорецк 2013

СОДЕРЖАНИЕ

1.	Организационно-методическая часть	3
2.	Рабочая учебная программа	7
3.	Планы семинарских занятий	19
4.	Задания для самостоятельной работы и формы контроля за их исполнением	23
5.	Тематика рефератов	36
6.	Материалы для промежуточного контроля	37
7.	Вопросы для подготовки к экзамену	44
8.	Глоссарий	47
9.	Список рекомендуемой литературы	50
10.	Материально-техническое обеспечение дисциплины	54

1. ОРГАНИЗАЦИОННО-МЕТОДИЧЕСКАЯ ЧАСТЬ

Цель освоения дисциплины

Современный уровень развития практики борьбы с преступностью предъявляет особые требования к качеству профессиональной подготовки юристов. Знание современного законодательства, навыки его практического применения, учет специфики соответствующего направления профилактики, развитие социально-личностных и профессиональных качеств являются необходимыми условиями трудоустройства специалистов.

Учитывая эту потребность практики, система высшей школы обязана обеспечить доступными ей средствами решение проблемы углубления содержания профессионального обучения, сочетая его с достижением разносторонности и фундаментальности образования

Общепрофессиональные цели включают следующие:

- *коммуникативную*: научить студента представлять и цивилизованно отстаивать свою точку зрения в диалоге и в публичном выступлении на основе признания разнообразия позиций авторов и уважительного отношения к ценностям (религиозным, этническим, профессиональным, личностным и т.п.) других людей;

- *социально-политическую*: способность и готовность взять на себя ответственность, совместно выработать решения и участвовать в их реализации, толерантность к разным этнокультурам и религиям, проявление сопряженности личных интересов с потребностями предприятия и общества;

- *социально-правовую*: понимание механизма социального контроля в обществе, знание конституционных прав и обязанностей граждан, правовых основ обеспечения безопасности; противодействие правовому нигилизму; знание нормативно-правовой базы противодействия преступности.

Общенаучные цели обусловлены формированием у студентов следующих условий:

- *методологической*: сформировать у студентов представления о системе, видах экономических и служебных преступлений;

- *информационной*: научить студента критически оценивать, анализировать полученную информацию о последних научных достижениях в области уголовной ответственности за экономические и служебные преступления, использовать полученную информацию при разработке предложений и рекомендаций по совершенствованию уголовного законодательства и разрешения проблем квалификации преступлений в сфере экономической деятельности в практической деятельности;

- *правовой*: выработать у студента умение ориентироваться в современно законодательстве, применять его на практике, анализировать правовой материал на предмет соответствия задачам охраны экономических интересов граждан, общества, государства, умение осуществлять анализ конкретной ситуации и дать правильную уголовно-правовую оценку совершенного деяния;

- *социально-личностной*: развить у студента умения гармонично сочетать социально-личностные (культура межнационального общения, законопослушность, мобильность, активная гражданская позиция, личная ответственность за собственную судьбу и судьбу отечества, правовое воспитание) и профессиональные качества (разрешение уголовных дел в соответствии с законом, установление достоверности фактов, грамотное составление документов, знание законов, анализировать и разрешать противоречия, препятствующие эффективности работы коллектива, ощущать ответственность за принятые решения и т.д.) в практической деятельности.

Задачи дисциплины:

Задачи, решаемые в процессе преподавания данной дисциплины можно представить следующим образом:

- *теоретические задачи*: изучить такие проблемы уголовного права, как систему, виды экономических и служебных преступлений;

- *практические*: умение правильно применять нормы, регламентирующие уголовную ответственность за экономические и служебные преступления;

- *воспитательные и развивающие*: развить профессионально-личностные качества: культуру межнационального общения, законопослушность, мобильность; активную гражданскую позицию, личную ответственность за собственную судьбу и судьбу отечества; правовое воспитание; грамотное

составление документов; знание законов; анализировать и разрешать противоречия, препятствующие эффективности работы коллектива; ощущать ответственность за принятые решения и т.д.

Место дисциплины в профессиональной подготовке

Студент должен знать: значение уголовно-правовой охраны установленного порядка осуществления предпринимательской и иной экономической деятельности в современных условиях; основные этапы развития законодательства об ответственности за экономические и служебные преступления; общую характеристику, систему и виды преступлений в сфере экономической деятельности; характеристику конкретных преступлений в сфере служебной деятельности; виды наказаний за экономические и служебные преступления.

Студент должен уметь: ориентироваться в современном законодательстве, применять его на практике; анализировать правовой материал на предмет соответствия задачам охраны интересов личности, общества, государства в сфере экономике; критически анализировать последние научные достижения в области уголовной ответственности за экономические и служебные преступления; в конкретной ситуации дать правильную уголовно-правовую оценку совершенного деяния. Кроме того, реализация рабочей программы учебной дисциплины направлена на формирование определенных компетенций: повышать правовое воспитание студентов; развивать культуру межнационального общения.

В процессе преподавания настоящего спецкурса используются следующие общенаучные методологические подходы современной гуманистической психологии и педагогики высшей школы: личностно-деятельностный, профессионально-личностный, практико-ориентированный подход. Кроме того, используются следующие инновационные психолого-педагогические технологии: коммуникативно-диалоговые технологии (дискуссия; интеллектуальная дуэль и др.); проблемно-поисковые технологии (решение проблемных задач; проблемных ситуаций, презентации и защиты творческих проектов); имитационно-игровые технологии (игры-практикумы; игры-исследования; игры-инсценировки), способствующие развитию творчества, самостоятельности, мобильности, формированию внутренней мотивации у специалистов к самосовершенствованию и саморазвитию.

Формы контроля - итоговой формой контроля является - экзамен.

Содержание разделов дисциплины

Общая трудоемкость дисциплины составляет 150 часов. В соответствии с рабочим учебным планом дисциплина изучается в 8 семестре по очной и заочной формам обучения. Итоговый контроль по курсу – экзамен для студентов всех форм обучения.

Распределение часов дисциплины по темам и видам работ

№ п/п	Название темы	Всего	Очная форма обучения		
			лекции	семинары	сам. работа
1.	Понятие, система и виды преступлений в сфере экономической деятельности	12	4	2	6
2.	Преступления, нарушающие основы установленного порядка осуществления предпринимательской и иной экономической деятельности	12	4	2	6
3.	Преступления против интересов кредиторов	12	4	2	6
4.	Преступления, нарушающие отношения добросовестной конкуренции	12	4	2	6
5.	Преступления, нарушающие установленный порядок обращения денег и ценных бумаг	12	4	2	6
6.	Преступления против установленного порядка внешнеэкономической деятельности	12	4	2	6
7.	Преступления, нарушающие порядок обращения драгоценных металлов, драгоценных камней и иностранной валюты	14	4	2	8
8.	Преступления против установленного порядка уплаты налогов и сборов	14	4	2	8
9.	Преступления в сфере осуществления служебных полномочий	14	4	2	8
	Экзамен	36			
	<i>Всего по дисциплине</i>	<i>150</i>	<i>36</i>	<i>18</i>	<i>60</i>

2. РАБОЧАЯ УЧЕБНАЯ ПРОГРАММА

Тема 1. Понятие, система и виды преступлений в сфере экономической деятельности.

Понятие, система и виды преступлений в сфере экономической деятельности. Экономическая система Российской Федерации. Государственная политика в области регулирования рыночных отношений. Пределы государственного вмешательства в экономической сфере. Задачи уголовно-правовой охраны рыночных отношений. Основные направления криминализации и декриминализации деяний в экономической сфере в связи с изменениями социально-политической ситуации в стране, переходом к рыночной экономике ведения хозяйства и реформированием уголовного законодательства об ответственности за экономические преступления.

Дискуссионные вопросы объекта экономических преступлений (родовой и видовой объекты этих преступлений их соотношение). Объективная сторона преступлений в сфере экономической деятельности. Субъективная сторона преступлений, предусмотренных главой 22 УК РФ. Субъект преступлений в сфере экономической деятельности. Проблема классификации преступлений в сфере экономической деятельности.

Тема 2. Преступления, нарушающие основы установленного порядка осуществления предпринимательской и иной экономической деятельности.

Преступления должностных лиц, посягающих на установленные Конституцией РФ и федеральными законами гарантии и свободу осуществления предпринимательской и иной экономической деятельности:

Воспрепятствование предпринимательской и иной деятельности (ст. 169 УК РФ).

Непосредственный объект данного преступления как показатель характера и степени его общественной опасности. Понятие потерпевшего. Законодательное определение воспрепятствования предпринимательской или иной деятельности. Способы совершения этого преступления: отказ в государственной регистрации; уклонение от регистрации, неправомерный отказ в выдаче специального разрешения (лицензии); уклонение от выдачи специального разрешения (лицензии); ограничение прав и законных интересов субъектов предпринимательской или иной деятельности; ограничение их самостоятельности; незаконное вмешательство в деятельность индивидуального предпринимателя или юридического лица. Момент окончания преступного деяния и конструкция состава преступления.

Субъективная сторона преступления. Понятие и характеристика специального субъекта преступления.

Квалифицирующие признаки состава преступления. Дополнительный объект преступления. Понятие крупного ущерба и критерии его определения.

Проблема отграничения от смежных составов преступлений и административных правонарушений.

Федеральный закон РФ от 8 августа 2001 г. «О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей». Федеральный закон РФ от 8 августа 2001 г. «О лицензировании отдельных видов деятельности». Постановление Правительства РФ от 16 октября 2003 г. № 630 «О Едином государственном реестре индивидуальных предпринимателей, Правилах хранения в единых государственных реестрах юридических лиц и индивидуальных предпринимателей документов (сведений) и передачи их на постоянное хранение в государственные архивы, а также о внесении изменений и дополнений в постановления Правительства РФ».

Регистрация незаконных сделок с землей (ст. 170 УК РФ).

Объект рассматриваемого преступления. Способы совершения этого преступления: регистрация незаконных сделок с землей; искажение сведений государственного кадастра недвижимости; занижение размеров платежей за землю. Конструкция состава преступления и определение момента его окончания.

Субъективная сторона преступления. Мотивы преступления. Субъект преступления.

Отграничение регистрации незаконных сделок с землей от иных преступлений.

Федеральный закон РФ от 24 июля 2007 г. «О Государственном кадастре недвижимости». Федеральный закон РФ от 24 июля 2002 г. «Об обороте земель сельскохозяйственного назначения». Федеральный закон РФ от 21 июля 1997 г. «О государственной регистрации прав на недвижимое имущество и сделок с ним». Постановление Правительства РФ от 15 марта 1997 г. № 319 «О порядке определения нормативной цены земли».

Фальсификация единого государственного реестра юридических лиц, реестра владельцев ценных бумаг или системы депозитарного учета (ст. 170.1 УК РФ).

Объект рассматриваемого преступления. Способ совершения этого преступления. Конструкция состава преступления и определение момента его окончания.

Субъективная сторона преступления. Цели преступления. Субъект преступления.

Отграничение преступления, предусмотренного ст. 170.1 УК РФ от иных преступлений.

Преступления, нарушающие общие принципы установленного порядка осуществления предпринимательской и иной экономической деятельности участниками этой деятельности:

Незаконное предпринимательство (ст. 171 УК РФ).

Объект незаконного предпринимательства. Дополнительный и факультативный объекты. Законодательное определение незаконного предпринимательства. Его способы: осуществление предпринимательской деятельности без регистрации; осуществление предпринимательской деятельности с нарушением правил регистрации; представление в орган, осуществляющий регистрацию юридических лиц, документов, содержащих заведомо ложные сведения; предпринимательство без специального разрешения (лицензии);. Условия наступления уголовной ответственности и момент окончания преступления. Законодательное определение крупного размера дохода при незаконном предпринимательстве. Понятие крупного ущерба незаконного предпринимательства и квалификация содеянного.

Субъективная сторона рассматриваемого преступления. Субъект незаконного предпринимательства.

Квалифицированный состав незаконного предпринимательства. Ответственность за соучастие в рассматриваемом преступлении. Законодательное определение особо крупного дохода незаконной предпринимательской деятельности. Признаки специального субъекта преступления.

Отграничение незаконного предпринимательства от преступлений, предусмотренных конкурирующими уголовно-правовыми нормами и от уголовно-ненаказуемых деяний.

Постановление Пленума Верховного Суда РФ от 18 ноября 2004 г. № 23 «О судебной практике по делам о незаконном предпринимательстве и легализации (отмывании) денежных средств или иного имущества, приобретенных преступным путем».

Незаконная банковская деятельность (ст. 172 УК РФ).

Банковская система Российской Федерации и рынок банковских услуг как объекты уголовно-правовой охраны. Порядок создания, регистрации и лицензирования банковской деятельности.

Законодательное определение незаконной банковской деятельности. Ее способы: осуществление банковской деятельности без регистрации; осуществление банковской деятельности без лицензирования. Условия наступления уголовной ответственности и момент окончания преступления. Законодательное определение крупного размера дохода при незаконной банковской деятельности. Понятие крупного ущерба незаконной банковской деятельности. Понятие крупного ущерба незаконной банковской деятельности и квалификация содеянного.

Субъективная сторона незаконной банковской деятельности. Субъект рассматриваемого преступления.

Квалифицированный состав незаконной банковской деятельности. Ответственность за соучастие в рассматриваемом преступлении. Законодательное определение особо крупного дохода незаконной банковской деятельности. Признаки специального субъекта преступления.

Отграничение незаконной банковской деятельности от смежных составов преступлений, административных правонарушений и от договоров гражданско-правового характера (займа, ссуды и др.).

Закон РФ от 2 декабря 1990г. «О банках и банковской деятельности». Федеральный закон РФ от 2 января 2000 г. «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)».

Производство, приобретение, хранение, перевозка или сбыт немаркированных товаров и продукции (ст. 171¹ УК РФ).

Объект и предмет производства, приобретения, хранения, перевозки или сбыта немаркированных товаров и продукции. Производство, приобретение, хранение, перевозка или сбыт немаркированных товаров и продукции как формы действия рассматриваемого преступления. Законодательное определение крупного размера данного преступления. Момент его окончания и конструкция состава преступления.

Субъективная сторона преступления. Значение цели для квалификации содеянного. Субъект преступления.

Квалифицирующие признаки рассматриваемого преступления. Ответственность за соучастие в его совершении. Законодательное определение особо крупного размера данного преступления. Влияние на квалификацию содеянного предшествующей преступной деятельности виновного.

Отличие данного преступления от смежных преступлений и административных правонарушений. Ответственность за данное деяние до включения в УК РФ ст. 171¹.

Федеральный закон РФ от 22 ноября 1995 г. № 171 «О государственном регулировании производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции». Федеральный закон РФ от 27 декабря 2002 г. № 184 «О техническом регулировании». Постановление Правительства РФ от 4 сентября 1999 г. № 1008 «Об акцизных марках». Постановление Правительства РФ от 18 июня 1999 г. № 648 «О маркировке специальными марками табака и табачных изделий, производимых на территории РФ». Постановление Правительства РФ от 21 декабря 2005 г. № 785 «О маркировке алкогольной продукции федеральными специальными марками». Постановление Правительства РФ от 21 декабря 2005 г. № 786 «Об акцизных марках для маркировки алкогольной продукции». Постановление Правительства РФ от 31 декабря 2005 г. № 866 «О маркировке алкогольной продукции акцизными марками». Постановление Правительства РФ от 29 июля 2006 г. № 398 «О маркировке алкогольной продукции, ввезенной на таможенную территорию РФ по 31 марта 2006 г. включительно и маркированной акцизными марками, выданными по 31 декабря 2005 г.». Постановление Правительства РФ от 18 июня 1999 г. № 648 «О маркировке специальными марками табака и табачных изделий, производимых на территории Российской Федерации»

Легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем (ст. 174 УК РФ).

Объект легализации (отмывания) денежных средств или иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем. Правовая природа легализации (отмывания) денежных средств или иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем.

Предмет анализируемого преступления. Перечень преступлений, легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных в результате совершения которых не образует состава рассматриваемого преступления. Законодательное определение крупного размера.

Объективная сторона и способы совершения преступления. Понятие финансовых операций и других сделок с денежными средствами или иным имуществом, приобретенным преступным путем. Момент окончания преступления и конструкция состава.

Субъективная сторона преступления. Мотивы и цели его совершения. Субъект преступления.

Квалифицирующие признаки состава преступления. Ответственность за совершение преступления в соучастии. Признаки специального субъекта преступления. Учет при квалификации содеянного предшествующей преступной деятельности виновного.

Особо квалифицированный состав преступления. Ответственность за совершение преступления в составе организованной группы.

Отграничение от смежных преступлений и от соучастия.

Типовой закон об отмывании денег, полученных от наркотиков, разработанный ООН в ноябре 1993 г., Конвенция Совета Европы об отмывании, выявлении, изъятии и конфискации доходов от преступной деятельности, принятая в Страсбург 8 ноября 1990 г., Конвенция ООН против транснациональной организованной преступности, принятая Генеральной Ассамблеей ООН 15 ноября 2000 г., Конвенция ООН против коррупции, принятая Генеральной Ассамблеей ООН 31 октября 2003 г.

Федеральный закон РФ от 7 августа 2001 г. № 115 «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма». Постановление Пленума Верховного Суда РФ от 18 ноября 2004 г. № 23 «О судебной практике по делам о незаконном предпринимательстве и легализации (отмывании) денежных средств или иного имущества, приобретенных преступным путем».

Легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных лицом в результате совершения им преступления (ст. 174¹ УК РФ).

Объект легализации (отмывания) денежных средств или иного имущества, приобретенных лицом в результате совершения им преступления. Правовая природа этого преступления.

Предмет анализируемого преступления. Перечень преступлений, легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных в результате совершения которых не образует состава рассматриваемого преступления. Законодательное определение крупного размера.

Объективная сторона и способы совершения преступления. Понятие финансовых операций и других сделок с денежными средствами или иным имуществом, приобретенным лицом в результате совершения преступления. Момент окончания преступления и конструкция состава преступления.

Субъективная сторона и субъект преступления.

Квалифицирующие признаки состава преступления. Ответственность за совершение преступления в соучастии. Признаки специального субъекта преступления. Особо квалифицированный состав преступления. Ответственность за совершение преступления в составе организованной группы.

Отграничение от смежных преступлений.

Применение Федерального закона РФ от 07 августа 2001 г. в отношении лиц, совершивших преступление до его вступления в силу.

Приобретение или сбыт имущества, заведомо добытого преступным путем (ст. 175 УК РФ).

Общественная опасность и объект рассматриваемого преступления. Предмет преступления. Объективная сторона и способы совершения преступления. Момент окончания преступления и законодательная конструкция состава преступления.

Субъективная сторона и субъект преступления.

Квалифицированный состав рассматриваемого преступления. Ответственность за совершение преступления в соучастии. Специальный предмет преступления. Признаки специального субъекта данного преступления.

Особо квалифицирующие признаки приобретения или сбыта имущества, заведомо добытого преступным путем. Ответственность за совершение преступления в составе организованной группы лиц. Признаки специального субъекта.

Отличие приобретения или сбыта имущества, заведомо добытого преступным путем от соучастия в хищении и иных смежных преступлений.

Постановление Пленума Верховного Суда СССР от 31 июля 1962 г. № 11 «О судебной практике по делам о заранее не обещанном укрывательстве преступлений, приобретении и сбыте заведомо похищенного имущества».

Тема 3. Преступления против интересов кредиторов.

Незаконное получение кредита (ст. 176 УК РФ).

Объект рассматриваемого преступления. Понятие кредита и льготных условий кредитования как предмета преступления. Объективная сторона преступления и способы его совершения. Законодательная конструкция состава преступления и определение момента его окончания. Понятие крупного ущерба.

Субъективная сторона и субъект преступления.

Понятие государственного целевого кредита, порядок его выдачи и использования. Объективная сторона, конструкция состава преступления и определение момента его окончания. Понятие крупного ущерба.

Субъективная сторона и субъект преступления.

Отграничение от смежных преступлений и административных правонарушений. Федеральный закон от 30 декабря 2004 г. «О кредитных историях».

Злостное уклонение от погашения кредиторской задолженности (ст. 177 УК РФ).

Понятие злостного уклонения от погашения кредиторской задолженности. Объект преступления и его общественная опасность. Предмет преступления. Объективная сторона преступления и определение момента его окончания. Понятие крупного размера кредиторской задолженности.

Субъективная сторона и субъект преступления.

Отграничение от смежных составов преступлений.

Постановление Пленума Верховного Суда РСФСР от 19 марта 1969 № 46 «О судебной практике по делам о преступлениях, предусмотренных статьей 122 УК РСФСР». Постановление Пленума Верховного Суда СССР от 4 марта 1929 г. «Об условиях применения давности и амнистии к длящимся и продолжаемым преступлениям».

Неправомерные действия при банкротстве (ст. 195 УК РФ).

Понятие банкротства, его социальное назначение и процедура. Объект и предмет неправомерных действий при банкротстве.

Объективная сторона неправомерных действий при банкротстве. Способы преступления: сокрытие имущества, имущественных прав или имущественных обязательств; сведений об имуществе, о его размере, местонахождении либо иной информации об имуществе, имущественных прав или имущественных обязательств; передача имущества во владение иным лицам; отчуждение или уничтожение имущества; сокрытие, уничтожение или фальсификация бухгалтерских и иных учетных документов, отражающих экономическую деятельность юридического лица или индивидуального предпринимателя. Время совершения преступления. Законодательная конструкция состава преступления и определение момента его окончания. Понятие крупного ущерба.

Субъективная сторона преступления. Понятие и признаки специального субъекта преступления.

Квалифицирующие и особо квалифицирующие признаки неправомерных действий при банкротстве (ч. 2 и 3 ст. 195 УК РФ).

Отграничение от смежных преступлений и административных правонарушений.

Федеральный закон РФ от 25 февраля 1999 г. № 40 «О несостоятельности (банкротстве) кредитных организаций». Федеральный закон РФ от 26 октября 2002 г. № 127 «О несостоятельности (банкротстве)». Федеральный закон РФ от 26 декабря 1995 г. № 208 «Об акционерных обществах».

Преднамеренное банкротство (ст. 196 УК РФ).

Понятие преднамеренного банкротства. Объект и предмет этого преступления.

Объективная сторона преступления. Законодательная конструкция и определение момента окончания преступления. Понятие крупного ущерба.

Субъективная сторона преступления и его мотивы. Субъект преступления.

Отграничение от смежных составов преступлений и административных правонарушений.

Фиктивное банкротство (ст. 197 УК РФ).

Понятие фиктивного банкротства и его общественная опасность. Объект и предмет преступления.

Объективная сторона преступления. Определение момента окончания преступления и его законодательной конструкции. Понятие крупного ущерба.

Субъективная сторона преступления и его цели. Субъект преступления.

Отграничение от смежных составов преступлений и административных правонарушений.

Тема 4. Преступления, нарушающие отношения добросовестной конкуренции.

Недопущение, ограничение или устранение конкуренции (ст. 178 УК РФ).

Объект рассматриваемого преступления. Способы преступления: заключение ограничивающих конкуренцию соглашений или осуществление ограничивающих конкуренцию согласованных действий, неоднократное злоупотребление доминирующим положением, выражающимся в установлении или поддержании монопольно высокой или монопольно низкой цены товара, необоснованном отказе или уклонении от заключения договора, ограничение доступа на рынок. Понятие крупного ущерба. Понятие дохода в крупном размере. Законодательная конструкция состава преступления и определение момента окончания преступления.

Субъективная сторона преступления. Субъект преступления.

Квалифицирующие признаки состава преступления. Ответственность за совершение преступления в соучастии. Особо квалифицированный состав преступления. Влияние способа совершения преступления на квалификацию содеянного. Понятие неоднократного злоупотребления доминирующим положением. Специальное основание освобождение от уголовной ответственности.

Отграничение от смежных составов преступлений и административных правонарушений.

Закон РСФСР от 22 марта 1991 г. № 948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках». Федеральный закон РФ от 17 августа 1995 г. № 147 «О естественных монополиях». Федеральный закон РФ от 23 июня 1999 г. № 46 «О защите конкуренции на рынке финансовых услуг». Федеральный закон РФ от 26 июля 2006 г. № 135 «О защите конкуренции».

Принуждение к совершению сделки или к отказу от ее совершения (ст. 179 УК РФ).

Объект принуждения к совершению сделки или к отказу от ее совершения. Понятие принуждения к совершению сделки или к отказу от ее совершения. Способ совершения преступления. Момент его окончания и законодательная конструкция состава преступления.

Субъективная сторона и субъект преступления.

Квалифицированный состав преступления. Способ совершения преступления. Ответственность за совершение преступления в соучастии.

Отграничение от смежных преступлений.

Незаконное использование товарного знака (ст. 180 УК РФ).

Объект преступления. Понятие товарного знака, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров и сходных с ними обозначений, а также предупредительной маркировки, их назначение и условия правовой защиты.

Объективная сторона преступления и способы его совершения. Условия наступления уголовной ответственности. Определение крупного ущерба. Момент его окончания и законодательная конструкция состава преступления. Дифференциация уголовной ответственности в зависимости от способа совершения преступления и объекта уголовно-правовой охраны.

Субъективная сторона и субъект преступления.

Квалифицирующие признаки состава преступления. Отграничение от смежных составов преступления и от административных правонарушений. Закон РФ от 23 сентября 1992 г. № 3520-1 «О товарных знаках, знаках обслуживания и наименованиях мест происхождения товаров». Постановление Пленума Верховного Суда РФ от 26 апреля 2007 г. № 14 «О практике рассмотрения судами уголовных дел о нарушении авторских, смежных, изобретательских и патентных прав, а также о незаконном использовании товарного знака».

Нарушение правил изготовления и использования государственных пробирных клейм (ст. 181 УК РФ).

Объект нарушения правил изготовления и использования государственных пробирных клейм. Понятие государственного пробирного клейма и порядок их использования. Объективная сторона преступления и его формы: изготовление государственных пробирных клейм, их сбыт, использование или подделка. Законодательная конструкция состава преступления и определение момента его окончания.

Субъективная сторона преступления и его мотивы. Субъект преступления.

Квалифицированный состав. Ответственность за совершение преступления в составе организованной группы лиц.

Постановление Правительства РФ от 18 июня 1999 г. № 643 «О порядке апробирования и клеймения изделий из драгоценных металлов».

Незаконное получение и разглашение сведений, составляющих коммерческую, налоговую или банковскую тайну (ст. 183 УК РФ).

Объект и предмет преступления, предусмотренного ст. 183 УК РФ. Порядок отнесения сведений к составляющим коммерческую, налоговую или банковскую тайну. Перечень сведений, которые не могут составлять такую тайну.

Объективная сторона незаконного собирания сведений, составляющих коммерческую, налоговую или банковскую тайну. Способы собирания сведений, составляющих коммерческую, налоговую или банковскую тайну. Момент окончания преступления и определение законодательной конструкции его состава.

Субъективная сторона преступления. Субъект преступления.

Объективная сторона незаконного разглашения или использования сведений, составляющих коммерческую, налоговую или банковскую тайну. Законодательная конструкция состава преступления и определение момента его окончания.

Субъективная сторона преступления. Субъект преступления.

Квалифицированные составы преступления. Отграничение от смежных преступлений.

Федеральный закон РФ от 27 июля 2006 г. № 149 «Об информации, информационных технологиях и защите информации». Федеральный закон РФ от 29 июля 2004 г. № 98 «О коммерческой тайне». Закон РФ от 2 декабря 1990 г. «О банках и банковской деятельности».

Подкуп участников и организаторов профессиональных спортивных соревнований и зрелищных коммерческих конкурсов (ст. 184 УК РФ).

Объект преступления и общественная опасность данного преступления. Понятие профессиональных спортивных соревнований и зрелищных коммерческих конкурсов, условия их проведения. Понятие участников, организаторов и членов жюри профессиональных спортивных соревнований и зрелищных коммерческих конкурсов. Предмет преступления.

Объективная сторона подкупа участников и организаторов профессиональных спортивных соревнований и зрелищных коммерческих конкурсов. Законодательная конструкция состава преступления и определение момента его окончания.

Субъективная сторона подкупа. Цели совершения преступления. Субъект преступления.

Квалифицированные составы преступления.

Отграничение от смежных составов преступлений.

Федеральный закон РФ от 29 апреля 1999 г. № 80 «О физической культуре и спорта в РФ». Постановление Пленума Верховного Суда РФ от 10 февраля 2000 г. № 6 «О судебной практике по делам о взяточничестве и коммерческом подкупе».

Тема 5. Преступления, нарушающие установленный порядок обращения денег и ценных бумаг.

Злоупотребления при эмиссии ценных бумаг (ст. 185 УК РФ).

Объект злоупотребления при эмиссии ценных бумаг. Порядок осуществления эмиссии ценных бумаг и ее регистрации. Объективная сторона преступления. Способы совершения преступления. Законодательная конструкция состава преступления и определение момента его окончания. Законодательное определение крупного ущерба.

Субъективная сторона преступления и субъект его совершения.

Квалифицирующие признаки преступления. Учет при квалификации содеянного формы соучастия.

Отграничение от смежных составов преступлений и административных правонарушений.

Федеральный закон РФ от 22 апреля 1996 г. № 39 «О рынке ценных бумаг». Федеральный закон РФ от 29 июля 1998 г. № 136 «Об особенностях эмиссии и обращения государственных и муниципальных ценных бумаг».

Злостное уклонение от раскрытия и предоставления информации, определенной законодательством Российской Федерации о ценных бумагах (ст. 185¹ УК РФ).

Объект преступления и общественная опасность злостного уклонения от предоставления инвестору или контролирующему органу информации, определенной российским законодательством о ценных бумагах. Понятие инвестора и контролирующего органа. Предмет преступления.

Объективная сторона совершения преступления и его формы. Понятие уклонения и его характеристика как злостного. Предоставление неполной или ложной информации. Момент окончания преступления и конструкция состава преступления. Законодательное определение крупного ущерба.

Субъективная сторона и субъект преступления.

Отграничение от смежных преступлений и административных правонарушений.

Федеральный закон РФ от 5 марта 1999 г. № 46 «О защите прав и законных интересов инвесторов на рынке ценных бумаг». ФЗ РФ 27 июля 2010 г. № 224 «О противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком и внесении изменений в отдельные законодательные акты РФ».

Нарушение порядка учета прав на ценные бумаги (ст. 185² УК РФ).

Объект нарушения порядка учета прав на ценные бумаги. Порядок осуществления учета прав на ценные бумаги. Объективная сторона преступления. Способы совершения преступления. Законодательная конструкция состава преступления и определение момента его окончания. Законодательное определение крупного ущерба.

Субъективная сторона преступления и субъект его совершения.

Квалифицирующие признаки преступления. Учет при квалификации содеянного формы соучастия.

Отграничение от смежных составов преступлений и административных правонарушений.

Манипулирование ценами на рынке ценных бумаг (ст. 185³ УК РФ).

Объект манипулирования ценами на рынке ценных бумаг. Понятие манипулирования ценами на рынке ценных бумаг. Объективная сторона преступления. Способы совершения преступления. Законодательная конструкция состава преступления и определение момента его окончания. Законодательное определение крупного ущерба.

Субъективная сторона преступления и субъект его совершения.

Квалифицирующие признаки преступления. Учет при квалификации средств массовой информации или информационно-телекоммуникационных сетей общего пользования, используемых при совершении преступления.

Отграничение от смежных составов преступлений и административных правонарушений.

Воспрепятствование осуществлению или незаконное ограничение прав владельцев (ст. 185⁴ УК РФ).

Объект воспрепятствования осуществлению или незаконное ограничение прав владельцев. Объективная сторона преступления. Способы совершения преступления. Законодательная конструкция состава преступления и определение момента его окончания. Законодательное определение крупного ущерба.

Субъективная сторона преступления и субъект его совершения.

Квалифицирующие признаки преступления. Учет при квалификации содеянного формы соучастия.

Отграничение от смежных составов преступлений и административных правонарушений.

Фальсификация решения общего собрания акционеров (участников) хозяйственного общества или решения совета директоров (наблюдательного совета) хозяйственного общества (ст. 185⁵ УК РФ).

Объект фальсификации решения общего собрания акционеров (участников) хозяйственного общества или решения совета директоров (наблюдательного совета) хозяйственного общества. Объективная сторона преступления. Способы совершения преступления. Законодательная конструкция состава преступления и определение момента его окончания. Законодательное определение крупного ущерба.

Субъективная сторона преступления и субъект его совершения.

Квалифицирующие признаки преступления.

Отграничение от смежных составов преступлений и административных правонарушений.

Изготовление, хранение, перевозка или сбыт поддельных денег или ценных бумаг (ст. 186 УК РФ).

Объект изготовления, хранения, перевозки или сбыта поддельных денег или ценных бумаг. Предмет преступления. Объективная сторона преступления и формы его совершения: изготовление поддельных денег или ценных бумаг; хранение поддельных денег или ценных бумаг; перевозка поддельных денег или ценных бумаг; сбыт поддельных денег или ценных бумаг. Законодательная конструкция состава преступления и определение момента его окончания.

Субъективная сторона преступления. Цель преступления. Субъект преступления.

Квалифицированный состав преступления. Понятие крупного размера. Особо квалифицированный состав. Ответственность за совершение преступления в составе организованной группы лиц.

Отграничение от смежных составов преступлений.

Федеральный закон РФ от 2 января 2000 г. «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)». Закон РФ от 25 сентября 1992 г. «О денежной системе». Федеральный закон РФ от 10 декабря 2003 г. № 173 «О валютном регулировании и валютном контроле». Постановление Пленума Верховного Суда РФ от 28 апреля 1994 г. № 2 «О судебной практике по делам об изготовлении или сбыте поддельных денег или ценных бумаг».

Изготовление или сбыт поддельных кредитных либо расчетных карт и иных платежных документов (ст. 187 УК РФ).

Объект изготовления или сбыта поддельных кредитных либо расчетных карт и иных платежных документов. Предмет преступления. Порядок выпуска и обращения кредитных или расчетных карт, а также иных платежных документов. Объективная сторона. Способы совершения преступления: изготовление поддельных кредитных либо расчетных карт и иных платежных документов; сбыт перечисленных платежных документов. Законодательная конструкция состава преступления и определение момента его окончания.

Субъективная сторона преступления и его цель. Субъект преступления.

Квалифицированный состав. Ответственность за совершение преступления в составе организованной группы лиц.

Отграничение от смежных составов преступлений.

Положение ЦБР от 24 декабря 2004 № 266-П «Об эмиссии банковских карт и об операциях, совершаемых с использованием платежных карт». Положение ЦБР от 3 октября 2002 г. № 2-П «О безналичных расчетах в РФ».

Тема 6. Преступления против установленного порядка внешнеэкономической деятельности.

Контрабанда оружия и наркотиков.

Объект контрабанды. Законодательное определение контрабанды. Понятие таможенной границы Российской Федерации и ее соотношение с государственной границей Российской Федерации. Понятие предмета преступления. Влияние на уголовную ответственность вида и размера предмета преступления.

Объективная сторона контрабанды. Способы совершения преступления. Конструкция состава преступления и его влияние на определение момента его окончания.

Квалифицированный состав преступления. Признаки специального субъекта преступления. Влияние на уголовную ответственность насильственного способа совершения преступления и квалификация содеянного в зависимости от тяжести примененного насилия.

Особо квалифицированный состав преступления. Ответственность за его совершение в составе организованной группы лиц.

Отграничение контрабанды от смежных преступлений и административных правонарушений.

Федеральный закон от 19 июля 1998 г. № 114 «О военно-техническом сотрудничестве РФ с иностранными государствами». Федеральный закон от 18 июля 1999 г. № 183 «Об экспортном контроле». Федеральный закон от 8 декабря 2003 г. № 164 «Об основах государственного регулирования внешнеторговой деятельности». Федеральный закон РФ от 21 ноября 1995 г. № 170 «Об использовании атомной энергии». Федеральный закон РФ от 13 декабря 1996 г. № 150 «Об оружии». Федеральный закон РФ от 8 января 1998 г. № 3 «О наркотических средствах и психотропных веществах». Закон РФ от 15 апреля 1993 г. № 4804-1 «О вывозе и ввозе культурных ценностей». Постановление Пленума Верховного Суда РФ от 27 мая 2008 № 6 «О судебной практике по делам о контрабанде».

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).

Объект незаконного экспорта или передачи сырья, материалов, оборудования, технологий, научно-технической информации незаконного выполнения работ или оказания услуг, которые могут быть использованы при создании оружия массового поражения, вооружения и военной техники. Предмет преступления. Условия экспорта или передачи сырья, материалов, оборудования, технологий, научно-технической информации, выполнения работ и оказания услуг, которые могут быть использованы при создании оружия массового поражения, вооружения и военной техники. Круг получателей сырья, материалов, оборудования, технологий, научно-технической информации, работ или услуг, которые могут быть использованы при создании оружия массового поражения, вооружения и военной техники.

Объективная сторона и способы совершения преступления. Законодательная конструкция состава преступления и момент его окончания. Условия наступления уголовной ответственности по ст. 189 УК РФ.

Субъективная сторона и законодательное определение субъекта преступления.

Квалифицирующие признаки. Ответственность за совершение преступления в соучастии.

Особо квалифицирующие признаки преступления. Влияние предмета преступления на квалификацию содеянного. Ответственность за совершение преступления в составе организованной группы лиц.

Отграничение от смежных составов преступлений.

Невозвращение на территорию Российской Федерации предметов художественного, исторического и археологического достояния народов Российской Федерации и зарубежных стран (ст. 190 УК РФ).

Объект невозвращения на территорию Российской Федерации предметов художественного, исторического и археологического достояния народов Российской Федерации и зарубежных стран. Понятие предмета преступления и определение круга предметов художественного, исторического и

археологического достояния народов российской Федерации и зарубежных стран. Объективная сторона преступления и порядок возвращения на территорию Российской Федерации предметов художественного, исторического и археологического достояния ее народов и зарубежных стран. Законодательная конструкция состава преступления и определение момента его окончания.

Субъективная сторона и субъект преступления.

Отграничение от смежных составов преступлений.

Закон РФ от 15 апреля 1993 г. № 4804-1 «О вывозе и ввозе культурных ценностей».

Уклонение от уплаты таможенных платежей, взимаемых с организации или физического лица (ст. 194 УК РФ).

Объект уклонения от уплаты таможенных платежей. Понятие таможенных платежей как предмета рассматриваемого преступления, порядок их уплаты. Законодательное определение крупного размера таможенных платежей. Объективная сторона преступления. Законодательная конструкция состава преступления и определение момента его окончания.

Субъективная сторона и субъект преступления.

Квалифицированный состав. Ответственность за совершение преступления в соучастии. Понятие особо крупного размера.

Условия освобождения от уголовной ответственности лица, совершившего данное преступление.

Отграничение от смежных преступлений и административных правонарушений.

Закон РФ от 21 мая 1993 г. № 5003-1 «О таможенном тарифе».

Тема 7. Преступления, нарушающие порядок обращения драгоценных металлов, драгоценных камней и иностранной валюты.

Незаконный оборот драгоценных металлов, природных драгоценных камней или жемчуга (ст. 191 УК РФ).

Объект незаконного оборота драгоценных металлов, природных драгоценных камней или жемчуга. Предмет преступления и изделия не включаемые в него. Объективная сторона преступления. Формы его совершения: совершение сделки в отношении предмета данного преступления; его незаконное хранение, перевозка или пересылка. Законодательная конструкция состава преступления и определение момента его окончания.

Субъективная сторона и субъект преступления.

Квалифицированный состав преступления. Признаки специального субъекта преступления. Понятие крупного размера. Ответственность за совершение преступления в составе группы лиц по предварительному сговору, организованной группы лиц.

Отграничение от смежных составов преступлений и административных правонарушений.

Федеральный закон РФ от 26 марта 1998 г. № 41 «О драгоценных металлах и драгоценных камнях». Федеральный закон РФ от 10 декабря 2003 г. № 173 «О валютном регулировании и валютном контроле».

Нарушение правил сдачи государству драгоценных металлов и драгоценных камней (ст. 192 УК РФ).

Объект нарушения правил сдачи государству драгоценных металлов и драгоценных камней. Предмет анализируемого преступления. Объективная сторона преступления. Место происхождения предмета преступления. Законодательное определение крупного размера. Конструкция состава преступления и определение момента его окончания.

Субъективная сторона и субъект преступления.

Отграничение от смежных преступлений и административных правонарушений.

Невозвращение из-за границы средств в иностранной валюте (ст. 193 УК РФ).

Общественная опасность и объект невозвращения из-за границы средств в иностранной валюте. Предмет преступления. Порядок зачисления средств в иностранной валюте на счета уполномоченных банков. Объективная сторона преступления. Понятие крупного размера. Законодательная конструкция состава преступления и определение момента его окончания.

Субъективная сторона и субъект преступления.

Федеральный закон от 10 декабря 2003 г. № 173 «О валютном регулировании и валютном контроле».

Тема 8. Преступления против установленного порядка уплаты налогов и сборов.

Уклонение от уплаты налога и (или) сборов с физического лица (ст. 198 УК РФ).

Объект преступления. Понятие налогов и сборов с физического лица. Понятие крупного размера. Объективная сторона преступления, способы его совершения. Законодательная конструкция состава преступления и определение момента его окончания.

Субъективная сторона и субъект преступления.

Квалифицированный состав преступления. Понятие особо крупного размера. Отграничение от административных правонарушений.

Уклонение от уплаты налогов и (или) сборов с организации (ст. 199 УК РФ).

Объект преступления. Понятие налогов и сборов с организации. Понятие крупного размера. Объективная сторона преступления, способы его совершения. Законодательная конструкция состава преступления и определение момента его окончания.

Субъективная сторона и субъект преступления.

Квалифицированный состав преступления. Понятие особо крупного размера. Ответственность за совершение преступления группой лиц.

Отграничение от административных правонарушений.

Постановление Пленума Верховного Суда РФ от 28 декабря 2006 г. № 64 «О практике применения судами уголовного законодательства об ответственности за налоговые преступления».

Неисполнение обязанностей налогового агента (ст. 199¹).

Объект преступления. Понятие налогового агента. Объективная сторона преступления, способы его совершения. Понятие крупного размера. Законодательная конструкция состава преступления и определение момента его окончания.

Субъективная сторона и субъект преступления.

Квалифицированный состав преступления. Понятие особо крупного размера. Отграничение от административных правонарушений.

Соккрытие денежных средств или имущества организации или индивидуального предпринимателя, за счет которого должно производиться взыскание налогов и (или) сборов (ст. 199²).

Объект и предмет преступления. Понятие недоимки по налогам и сборам. Объективная сторона преступления, способы его совершения. Определение крупного размера. Законодательная конструкция состава преступления и определение момента его окончания.

Субъективная сторона и субъект преступления.

Отграничение от административных правонарушений.

Тема 9. Преступления в сфере осуществления служебных полномочий.

Понятие и общая характеристика преступлений в сфере осуществления служебных полномочий.

1. Понятие и виды преступлений в сфере осуществления служебных полномочий. Понятие преступлений в сфере осуществления служебных полномочий, их виды. Объективные признаки преступлений в сфере осуществления служебных полномочий. Субъективные признаки преступлений в сфере осуществления служебных полномочий.

2. Понятие и система преступлений, связанных со злоупотреблением служебными полномочиями. Понятие и виды преступлений, связанных со злоупотреблением служебными полномочиями. Объективные признаки преступлений, связанных со злоупотреблением служебными полномочиями. Субъективные признаки преступлений, связанных со злоупотреблением служебными полномочиями.

3. Понятие и система преступлений, связанных с превышением служебных полномочий. Понятие и виды преступлений, связанных с превышением служебных полномочий. Объективные признаки преступлений, связанных с превышением служебных полномочий. Субъективные признаки преступлений, связанных с превышением служебных полномочий.

Преступления, связанные со злоупотреблением служебными полномочиями

1. Злоупотребление полномочиями (ст. 201 УК РФ).

Понятие злоупотреблениями полномочиями. Основной и дополнительный объекты преступления. Законодательное определение круга потерпевших. Объективная сторона преступления. Последствия

преступления. Законодательная конструкция состава преступления и определение момента его окончания. Субъективная сторона преступления. Мотив его совершения. Субъект преступления. Квалифицированный состав преступления. Понятие тяжких последствий. Отграничение от смежных преступлений и от дисциплинарных проступков.

2. Злоупотребление полномочиями частными нотариусами и аудиторами (ст. 202 УК РФ).

Понятие злоупотреблениями полномочиями частными нотариусами и аудиторами. Объект преступления. Определение потерпевших. Объективная сторона преступления. Место его совершения. Последствия преступления. Законодательная конструкция состава преступления и определение момента его окончания. Субъективная сторона преступления. Цели и мотивы его совершения. Субъект преступления. Квалификация действий государственных нотариусов и аудиторов. Квалифицированный состав преступления. Дополнительный объект преступления и характеристика потерпевших. Отграничение от смежных преступлений.

2. Превышение полномочий служащими частных охранных или детективных служб (ст. 203 УК РФ).

Понятие превышения полномочий служащими частных охранных или детективных служб. Основной и дополнительный объекты преступления. Объективная сторона преступления. Способ совершения преступления. Законодательная конструкция состава преступления и определение момента его окончания. Субъективная сторона преступления. Субъект преступления. Квалифицированный состав преступления. Понятие тяжких последствий. Отграничение превышения полномочий служащими частных охранных или детективных служб (ст. 203 УК РФ) от преступлений против личности, совершенных при превышении пределов необходимой обороны либо мер, необходимых для задержания лица, совершившего преступление (ст. 108, 114 УК РФ).

4. Коммерческий подкуп (ст. 204 УК РФ).

Понятие коммерческого подкупа. Его общественная опасность и объект преступления. Предмет коммерческого подкупа. Объективная сторона передачи коммерческого подкупа. Законодательная конструкция состава преступления и определение момента его окончания. Субъективная сторона и субъект передачи коммерческого подкупа. Квалифицированные виды передачи коммерческого подкупа. Ответственность за совершение преступления в соучастии. Условия освобождения от уголовной ответственности за передачу коммерческого подкупа. Объективная сторона получения коммерческого подкупа. Законодательная конструкция состава преступления и определение момента его окончания. Субъективная сторона и субъект получения коммерческого подкупа. Квалифицированный состав получения коммерческого подкупа. Ответственность за совершение преступления в соучастии. Определение вымогательства коммерческого подкупа.

3. ПЛАНЫ СЕМИНАРСКИХ ЗАНЯТИЙ

Важную роль в усвоении теоретического материала играют семинарские занятия. При подготовке к ним следует руководствоваться приведенными в учебно-методическом пособии планами и методическими рекомендациями по каждой теме.

Основными источниками информации для подготовки к семинару являются конспект лекций, учебники, монографии, статьи в периодической литературе последних лет с учетом изменений, происходящих в действующем уголовном законодательстве.

Большую помощь в уяснении и закреплении учебного материала по дисциплины специализации при подготовке к семинарам окажут схемы, таблицы, в которых графически изображены наиболее существенные положения изучаемого предмета.

Тема № 1. Понятие, система и виды преступлений в сфере экономической деятельности.

1. Вопросы для обсуждения

1. Понятие, система и виды преступлений в сфере экономической деятельности.
2. Экономическая система Российской Федерации. Государственная политика в области регулирования рыночных отношений. Пределы государственного вмешательства в экономической сфере.
3. Дискуссионные вопросы объекта экономических преступлений (родовой, видовой и непосредственный объект; соотношение объекта и предмета; объект и интересы потерпевшего).
4. Объективные и субъективные признаки преступлений, предусмотренных главой 22 УК РФ.
5. Проблема классификации преступлений в сфере экономической деятельности.

2. Выступление с рефератами

1. Ответственность юридических лиц в проекте нового УК Российской Федерации.
2. Ущерб как последствие преступлений в сфере экономической деятельности.

3 Тесты

4.Задача

Тема № 2. Преступления, нарушающие основы установленного порядка осуществления предпринимательской и иной экономической деятельности.

1. Вопросы для обсуждения

1. Общая характеристика преступлений должностных лиц, посягающих на установленные Конституцией РФ и федеральными законами гарантии и свободу осуществления предпринимательской и иной экономической деятельности.
2. Воспрепятствование предпринимательской и иной деятельности (ст. 169 УК РФ). Регистрация незаконных сделок с землей (ст. 170 УК РФ).
3. Общая характеристика преступлений, нарушающие общие принципы установленного порядка осуществления предпринимательской и иной экономической деятельности участниками этой деятельности.
4. Незаконное предпринимательство (ст. 171 УК РФ). Производство, приобретение, хранение, перевозка или сбыт немаркированных товаров и продукции (ст. 171¹ УК РФ). Незаконная банковская деятельность (ст. 172 УК РФ). Лжепредпринимательство (ст. 173 УК РФ).
5. Легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем (ст. 174 УК РФ). Легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных лицом в результате совершения им преступления (ст. 174¹ УК РФ). Приобретение или сбыт имущества, заведомо добытого преступным путем (ст. 175 УК РФ).

2. Выступление с рефератами

1. Квалификация преступлений должностных лиц, направленных на воспрепятствование предпринимательской деятельности.
2. Незаконное предпринимательство и смежные составы.
3. Способы совершения легализации (отмывания) преступных доходов.

3 Тесты

4.Задача

Тема № 3. Преступления против интересов кредиторов.

1. Вопросы для обсуждения

1. Общая характеристика преступлений против интересов кредиторов.
2. Незаконное получение кредита (ст. 176 УК РФ). Злостное уклонение от погашения кредиторской задолженности (ст. 177 УК РФ).
3. Неправомерные действия при банкротстве (ст. 195 УК РФ). Преднамеренное банкротстве (ст. 196 УК РФ). Фиктивное банкротство (ст. 197 УК РФ).
4. Проблемы квалификации преступлений против интересов кредиторов.

2. Выступление с рефератами

1. Характеристика объективной стороны злостного уклонения от погашения кредиторской задолженности.
2. Отграничение незаконного получение кредита от мошенничества.

3 Тесты

4.Задача

Тема № 4. Преступления, нарушающие отношения добросовестной конкуренции.

1. Вопросы для обсуждения

1. Общая характеристика преступлений, нарушающих отношения добросовестной конкуренции.
2. Недопущение, ограничение или устранение конкуренции (ст. 178 УК РФ). Принуждение к совершению сделки или к отказу от ее совершения (ст. 179 УК РФ)
3. Незаконное использование товарного знака (ст. 180 УК РФ). Нарушение правил изготовления и использования государственных пробирных клейм (ст. 181 УК РФ.)
4. Незаконное получение и разглашение сведений, составляющих коммерческую, налоговую или банковскую тайну (ст. 183 УК РФ). Подкуп участников и организаторов профессиональных спортивных соревнований и зрелищных коммерческих конкурсов (ст. 184 УК РФ).

2. Выступление с рефератами

1. Целесообразность включения антимонопольного законодательства в уголовное законодательство.
2. Многообъектность составов преступлений в сфере экономической деятельности.

3 Тесты

4.Задача

Тема № 5. Преступления, нарушающие установленный порядок обращения денег и ценных бумаг.

1. Вопросы для обсуждения

1. Общая характеристика преступлений, нарушающих установленный порядок обращения денег и ценных бумаг.
2. Злоупотребления при эмиссии ценных бумаг (ст. 185 УК РФ). Злостное уклонение от предоставления инвестору или контролирующему органу информации, определенной законодательством Российской Федерации о ценных бумагах (ст. 185¹ УК РФ).
3. Нарушение порядка учета прав на ценные бумаги (ст. 185² УК РФ). Манипулирование ценами на рынке ценных бумаг (ст. 185³ УК РФ). Воспрепятствование осуществлению или незаконное ограничение прав владельцев ценных бумаг (ст. 185⁴ УК РФ).
4. Изготовление, хранение, перевозка или сбыт поддельных денег или ценных бумаг (ст. 186 УК РФ).
5. Изготовление или сбыт поддельных кредитных либо расчетных карт и иных платежных документов (ст. 187 УК РФ).

2. Выступление с рефератами

1. Отграничение преступлений в сфере экономической деятельности от преступлений против собственности.
2. Субъективная сторона изготовления или сбыта поддельных денег или ценных бумаг.

3 Тесты

4.Задача

Тема № 6. Преступления против установленного порядка внешнеэкономической деятельности.

Вопросы для обсуждения:

1. Общая характеристика преступлений против установленного порядка внешнеэкономической деятельности.
2. Контрабанда наркотиков и оружия.
3. 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).
4. Невозвращение на территорию Российской Федерации предметов художественного, исторического и археологического достояния народов Российской Федерации и зарубежных стран (ст. 190 УК РФ).
5. Уклонение от уплаты таможенных платежей, взимаемых с организации или физического лица (ст. 194 УК РФ).

2. Выступление с рефератами

1. Причины бездействия уголовно-правовых норм, предусматривающих ответственность за отдельные преступления в сфере экономической деятельности.
2. Понятие предметов художественного, исторического и археологического достояния народов Российской Федерации и зарубежных стран.

3 Тесты

4.Задача

Тема № 7. Преступления, нарушающие порядок обращения драгоценных металлов, драгоценных камней и иностранной валюты.

1. Вопросы для обсуждения

1. Общая характеристика преступлений, нарушающих порядок обращения драгоценных металлов, драгоценных камней и иностранной валюты.
2. Незаконный оборот драгоценных металлов, природных драгоценных камней или жемчуга (ст. 191 УК РФ).
3. Нарушение правил сдачи государству драгоценных металлов и драгоценных камней (ст. 192 УК РФ).
4. Невозвращение из-за границы средств в иностранной валюте (ст. 193 УК РФ).

2. Выступление с рефератами

1. Незаконный оборот драгоценных металлов, природных драгоценных камней или жемчуга.
2. Ответственность за преступления, совершаемые в валютной сфере.

3 Тесты

4.Задача

Тема № 8. Преступления против установленного порядка уплаты налогов и сборов.

1. Вопросы для обсуждения

1. Общая характеристика преступлений против установленного порядка уплаты налогов и сборов.
2. Уклонение от уплаты налога и (или) сборов с физического лица (ст. 198 УК РФ).
3. Уклонение от уплаты налогов и (или) сборов с организации (ст. 199 УК РФ). Неисполнение обязанностей налогового агента (ст. 199¹).
4. Соккрытие денежных средств или имущества организации или индивидуального предпринимателя, за счет которого должно производиться взыскание налогов и (или) сборов (ст. 199²).

2. Выступление с рефератами

1. Момент окончания налоговых преступлений.
2. Целесообразность введения уголовной ответственности граждан за преступления в налоговой сфере.

3 Тесты

4.Задача

Тема 9. Преступления в сфере осуществления служебных полномочий.

1. Вопросы для обсуждения

1. Понятие, виды и общая характеристика преступлений, связанных со злоупотреблением служебными полномочиями.
2. Злоупотребление полномочиями.
3. Злоупотребление полномочиями частными нотариусами и аудиторами.
4. Превышение полномочий служащими частных охранных или детективных служб.
5. Коммерческий подкуп.

2. Выступление с рефератами

3 Тесты

1. Проблемы реформирования уголовного законодательства и развитие уголовной политики в сфере борьбы с экономическими преступлениями в современных условиях.
2. История российского законодательства о преступлениях в сфере экономической деятельности.

4.Задача

4. ЗАДАНИЯ ДЛЯ САМОСТОЯТЕЛЬНОЙ РАБОТЫ И ФОРМЫ КОНТРОЛЯ ЗА ИХ ИСПОЛНЕНИЕМ

Тема № 1. Понятие, система и виды преступлений в сфере экономической деятельности.

1. Контрольные вопросы:

1. Каково понятие, система и виды преступлений в сфере экономической деятельности?
2. Существует ли экономическая система Российской Федерации. Государственная политика в области регулирования рыночных отношений, пределы государственного вмешательства в экономической сфере?
3. Какие дискуссионные вопросы объекта экономических преступлений (родовой, видовой и непосредственный объект; соотношение объекта и предмета; объект и интересы потерпевшего)?
4. Какие объективные и субъективные признаки преступлений, предусмотренных главой 22 УК РФ?
5. Имеются ли проблемы классификации преступлений в сфере экономической деятельности?

2. Выступление с рефератами

3. Ответственность юридических лиц в проекте нового УК Российской Федерации.
4. Ущерб как последствие преступлений в сфере экономической деятельности.

3 Тесты

4.Задача

Задача 1

Индивидуальный предприниматель Худолеев, узнав о сдаче в аренду подвального помещения на улице Красина, являвшегося муниципальной собственностью, обратился с заявлением в комитет по управлению имуществом о заключении с ним договора аренды данного подвального помещения, указав, что планирует в нем открыть магазин по продаже автозапчастей. Начальник комитета Зырянов отказал в заключении договора аренды с предпринимателем Худолеевым, отметив, что если бы Худолеев представлял интересы государственного или муниципального предприятия, с ним бы заключили договор аренды, а индивидуальным предпринимателям помещения в аренду не сдают.

Задача 2

Семенов приобрел в садово-огородническом товариществе «Наука» садовый участок площадью 0, 12 га. Брат Семенова Зайцев, являясь начальником комитета по земельным ресурсам и землеустройству, отдал распоряжение сотруднице комитета Ключевой при оформлении и регистрации сделки купли-продажи земельного участка на имя Семенова рассчитать стоимость участка, снизив нормативную плату за землю в два раза, сославшись на то, что Семенов имеет льготу. Как выяснилось, никаких льгот у Семенова не было.

Задача 3

На краю соснового бора в ста метрах от водозаборника (вода из которого поступала в соседний городок Дзержинск) Кухнин с Березовским выстроили трехэтажные коттеджи, бани, бассейны. Земельные участки площадью 0, 25 га под строительство коттеджей они получили с разрешения начальника местного комитета по земельным ресурсам и землеустройству Темникова. Во время оформления земельного участка в собственность Кухнин и Березовский организовали бесплатную поездку Темникову с семьей во Францию на две недели.

Задача 4

Налоговый инспектор Одинцова при определении земельного налога на участки для индивидуального жилищного строительства, принадлежащие ее приятельнице и двоюродному брату, снизила его размер на треть.

Тема № 2. Преступления, нарушающие основы установленного порядка осуществления предпринимательской и иной экономической деятельности.

1. Контрольные вопросы:

1. Какова общая характеристика преступлений должностных лиц, посягающих на установленные Конституцией РФ и федеральными законами гарантии и свободу осуществления предпринимательской и иной экономической деятельности?

2. Имеется ли воспрепятствование предпринимательской и иной деятельности (ст. 169 УК РФ) и регистрация незаконных сделок с землей (ст. 170 УК РФ) в УК РФ?
3. Какова общая характеристика преступлений, нарушающие общие принципы установленного порядка осуществления предпринимательской и иной экономической деятельности участниками этой деятельности?
4. Необходимо ли незаконное предпринимательство (ст. 171 УК РФ) и производство, приобретение, хранение, перевозка или сбыт немаркированных товаров и продукции (ст. 171¹ УК РФ) в УК РФ?
5. Необходима легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем (ст. 174 УК РФ), и легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных лицом в результате совершения им преступления (ст. 174¹ УК РФ) в УК РФ?

2. Выступление с рефератами

1. Квалификация преступлений должностных лиц, направленных на воспрепятствование предпринимательской деятельности.
2. Незаконное предпринимательство и смежные составы.
3. Способы совершения легализации (отмывания) преступных доходов.

3 Тесты

4.Задача

Задача 1

Общество с ограниченной ответственностью «Оазис» в ноябре дало рекламу в газете об организации зарубежных туристических поездок в ряд стран Африки и Азии, указав в рекламе наличие лицензии на осуществление туристической деятельности. 15 граждан заключили договор с фирмой «Оазис» о туристических поездках, полностью оплатив путевки. 10 туристов должны были улететь 29 декабря в Египет, а 5 человек — на Мальдивские острова 30 декабря. Ваучеры, медицинские страховки и билеты на самолет туристам обещали выдать накануне вылетов. 26 декабря помещение фирмы «Оазис» было опечатано налоговой полицией, установившей отсутствие у «Оазиса» лицензии на занятие туризмом. Никто из туристов 29 и 30 декабря не вылетел по выбранным туристическим маршрутам. Только 14 января «Оазис» вернул туристам полную стоимость ранее оплаченных путевок. Установили, что директор «Оазиса» Дмитриев 20 декабря представил документы исполнительным органам на получение лицензии.

Задача 2

Коммерческий банк «Развитие» нарушил нормативы между размером уставного капитала и привлеченными средствами, между привлеченными средствами и общим объемом выданных фирмам, учреждениям, а также частным лицам ссуд. В результате двум крупным клиентам банка был причинен ущерб. Строительная компания «Стройинвест» в указанный договором срок не смогла снять депозит на сумму в размере 100 тыс. евро, вследствие чего не заключила выгодный контракт на возведение нежилого объекта. Производственно-коммерческая фирма «Альтаир», имевшая на расчетном счете сумму 270 тыс. евро и давшая указание банку о перечислении половины этой суммы своему партнеру для закупки продукции, узнала, что денежные средства не были вовремя отправлены, сделка не состоялась и «Альтаир» не смог получить даже минимальную прибыль от сделки, равную 7 тыс. евро.

Задача 3

Артемов с Гаевым, договорившись с целью незаконного получения и присвоения кредита по подложным паспортам на имя Хохлова и Нармина как учредителей, зарегистрировали общество с ограниченной ответственностью. Открыв расчетный счет в коммерческом банке «Альтернатива», Артемов с Гаевым пытались получить в нем кредит. Потерпев неудачу, «предприниматели» в другом банке, «Возрождение», выяснили, что получить кредит они смогут, предоставив обеспечение в виде залога либо поручительства платежеспособных фирм или учреждений. Артемов и Гаев договорились с начальником финансового управления городской администрации Катькало о предоставлении им поручительства администрации. За оказанную услугу Катькало получил от предпринимателей вознаграждение в сумме 10 тыс. евро. Получив в коммерческом банке «Возрождение» кредит на сумму 50 тыс. евро, Артемов с Гаевым уехали из города. Выяснилось, что начальник финансового управления Катькало не знал, что под именами Хохлова и Нармина к нему обращались за поручительством Артемов с Гаевым.

Задача 4

Общество с ограниченной ответственностью «Колос» согласно учредительным документам осуществляло производство и реализацию садово-огороднического инвентаря, строительных инструментов. При проведении неожиданной проверки налоговой полицией на складе общества был обнаружен ящик с огнестрельным оружием. Было установлено, что «Колос» с момента своего создания в течение 18 месяцев подпольно занимался приобретением, изготовлением и сбытом огнестрельного оружия, взрывных устройств, взрывчатых веществ.

Задача 5

Павлов занимался торговлей без регистрации и получил в результате этого доход в размере около 26 млн. руб. Первомайский районный суд г. Омска квалифицировал действия Павлова не только по ст. 171 УК, но и за уклонение от уплаты налогов по ч. 2 ст. 198 УК.

Задача 6

В одном из складов товарной базы, взятом в аренду ОАО «Аккорд», в течение нескольких месяцев подпольно производили водку «Русская», «Топаз», «Столичная». В бутылки наливали этиловый спирт. В учредительном договоре и уставе «Аккорда» указывалось, что общество создается для оказания информационных, маркетинговых услуг. За 11 месяцев своей деятельности «Аккорд» выполнил один договор по сбору информации о наиболее выгодных рынках сбыта ликеро-водочной продукции.

Задача 7

Лямов, Орехов, Свириденко, Конкин и Маров, бывшие мастера спорта по силовым видам борьбы, применяя физическое и психическое насилие, установили контроль над фирмами и индивидуальными предпринимателями в своем районе. Контроль включал охрану от возможных вмешательств в деятельность «подопечных» посторонних частных лиц, а также организаций. За такую охрану спортсмены получали ежемесячное вознаграждение от 100 долл. США и выше с каждого охраняемого. Потратив вначале полученные средства на удовлетворение личных потребностей (улучшение жилищных условий, покупку автомашин и т. д.), Лямов, Орехов, Свириденко, Конкин и Маров решили открыть собственный супермаркет. Зарегистрировав общество с ограниченной ответственностью «Успех», спортсмены через четыре месяца открыли большой супермаркет промышленных и продуктовых товаров.

Задача 8

Корнилов, занимая ответственную должность в областной администрации, злоупотребляя должностными полномочиями, неоднократно получал взятки от разных лиц. Когда преступно нажитых денег оказалось около 1, 5 млн руб., Корнилов попросил своего родного брата приобрести на эти деньги для него квартиру, что брат и сделал.

Задача 9

Мясников, зная, что рабочие с рыбозавода постоянно выносят рыбу из семейства осетровых, два дня подряд приходил к проходной и приобрел у Томилина 5 кг, а у Власова 7 кг рыбы по цене в два раза ниже коммерческой.

Задача 10

Красову, собственнику магазина автозапчастей для автомашин японского производства, знакомый показал новую «мазду» и предложил купить на запчасти по цене в полтора раза ниже рыночной без оформления. Красов купил автомобиль и разобрал его на запчасти.

Задача 11

Прохожий предложил Гороховой купить новую норковую шубу из цельных шкурок за цену, в пять раз меньшую ее рыночной стоимости. Горшкова шубу взяла, осознавая, что та добыта преступным путем.

Тема № 3. Преступления против интересов кредиторов.

1. Контрольные вопросы:

1. Какова общая характеристика преступлений против интересов кредиторов?
2. Имеется ли незаконное получение кредита (ст. 176 УК РФ) и злостное уклонение от погашения кредиторской задолженности (ст. 177 УК РФ) в УК РФ?
3. Необходима ли норма неправомерные действия при банкротстве (ст. 195 УК РФ) и преднамеренное банкротстве (ст. 196 УК РФ) в УК РФ?
4. Имеются ли проблемы квалификации преступлений против интересов кредиторов?

2. Выступление с рефератами

1. Характеристика объективной стороны злостного уклонения от погашения кредиторской задолженности.

2. Отграничение незаконного получение кредита от мошенничества.

3 Тесты

4.Задача

Задача 1

Руководитель общества с ограниченной ответственностью «Товары для Севера» Челноков получил государственный целевой кредит на закупку и завоз промышленных и продуктовых товаров для северных районов Европейской части страны на сумму 140 тыс. евро. Купив на эти деньги квартиру, Челноков составил документы, свидетельствующие о приобретении обществом необходимых товаров и завозе их на Север. Через год Челноков вернул целевой кредит, продав квартиру по цене, в два раза превышающей ее стоимость, по которой она была приобретена им в прошлом.

Задача 2

Юсупов, руководитель предприятия без образования юридического лица «Агро», для ремонта помещения и приобретения продукции остро нуждался в дополнительных инвестициях. Чтобы получить в банке кредит, Юсупов представил фиктивный баланс предприятия, завысив основные фонды и оборотные средства. На полученные в банке кредитные средства, равные 40 тыс. долл. США, Юсупов сделал ремонт и заключил договор на выгодных условиях о приобретении продуктов питания, после реализации которых Юсупов мог отдать банку взятый кредит и уплатить проценты за пользование кредитом. Но контейнер, в котором были продукты, предназначенные для Юсупова, задержали сотрудники таможенной службы на 10 дней. В результате этой задержки Юсупов отдал ссуду банку с опозданием на две недели. Банк от этого не пострадал.

Задача 3

Квасов, генеральный директор фирмы «Технологические системы», представил ложные сведения о финансовом положении возглавляемой им фирмы, подделав банковские выписки об остаточных средствах на расчетном счете, закрытому акционерному обществу «Инвестор» с целью получения кредита. «Инвестор» предоставил «Технологическим системам» заем на сумму 260 тыс. руб. на три месяца с уплатой процентов по окончании срока займа. Спустя три месяца «Технологические системы» не выплатили «Инвестору» ни процентов по договору займа, ни сумму займа. Несвоевременный возврат долга и процентов по ссуде генеральный директор «Технологических систем» Квасов объяснил задержкой по оплате полученных услуг и товаров своими партнерами по бизнесу. «Инвестор» не смог вовремя оплатить заказанный у зарубежной компании товар, потерял контракт, к тому же вынужден был оплатить большую неустойку за просрочку платежей.

Задача 4

Индивидуальный предприниматель Власенко получил в коммерческом банке кредит на сумму 300 тыс. руб. На полученные средства Власенко заключил ряд контрактов на покупку строительных материалов и выгодно реализовал их. Вырученные средства предприниматель вновь вложил на приобретение товара. В назначенный срок Власенко взятый кредит не погасил, обещая вернуть ссуду позже. Арбитражный суд вынес решение о принудительном взыскании с предпринимателя задолженности. Однако Власенко никаких мер по погашению долга не принял.

Задача 5

Руководитель закрытого акционерного общества «Партнер» Иванцов по сговору с главным бухгалтером Селезневой, предвидя невозможность уплаты в намеченные сроки имущественных требований кредитора акционерного общества «Алтай-зерно», скрыли информацию о части имеющегося у них на балансе имущества (грузовых автомобилях и гаражах) передав во владение родственнику Селезневой это имущество. Селезнева внесла изменения в бухгалтерские документы, подтверждавшие наличие этого имущества у АО «Партнер». Кредитору «Алтай-зерно» в результате этих действий был причинен ущерб в размере свыше 2 млн руб.

Задача 6

Финансово-экономическое положение рыбодобывающего предприятия «Ленрыбпром» стало ухудшаться с 2002 г. после назначения Сергеева генеральным директором. 10 января 2003 г. актом территориального агентства Федерального управления по делам о несостоятельности и банкротстве АО «Ленрыбпром» было признано неплатежеспособным. В этой ситуации Сергеев не имел права

отчуждать имущество предприятия, более того, все его действия как руководителя должны были быть направлены на погашение образовавшейся задолженности. Однако Сергеев совершив неправомерную передачу имущества «Ленрыбпрома» в другие организации и увеличил кредиторскую задолженность за счет заключения заведомо невыгодных для предприятия договоров. Так, большая часть недвижимого имущества была передана одному из кредиторов предприятия – ООО «Морской рыбный порт», совладельцем которого являлся Сергеев. Имущество стоимостью около 9,5 млн. руб. растратил и общая сумма причиненного Сергеевым ущерба, включая созданную им задолженность, составила более 133 млн. руб. 16 октября 2003 г. АООТ «Ленрыбпром» Арбитражным судом Санкт-Петербурга было признано банкротом. Своим работникам, которых насчитывалось более 3500 человек, «Ленрыбпром» задолжал свыше 5 млн. руб. Задолженность перед федеральным бюджетом превысила 50 млн. руб.

Задача 7

Руководством «Дальморепродукта» путем подделки документов была создана искусственная кредиторская задолженность на сумму 30 млн. долл. США. Кроме того, чтобы не расплачиваться с реальными кредиторами, в числе которых находился и московский муниципальный банк – Банк Москвы, руководитель «Дальморепродукта» обратился в суд с требованием признать еще и кредиторскую задолженность в 67 млн. долл. США. Эту задолженность заявила фирма «Траулерз», арендующая у «Дальморепродукта» рыболовецкие суда. «Дальморепродукт» был признан банкротом. Плавбаза, принадлежащая этой организации, вышла из порта Владивосток якобы для ремонта в порту Северной Кореи, однако там она не появилась, а была продана в Китае по явно заниженной цене. Разница поступила руководителям организации.

Задача 8

«Корунд», крупнейший в России производитель синтетического корунда и цианистых солей, имеет текущую задолженность около 1,5 млрд. руб., в том числе долги «Нижновэнерго» - около 80 млн. руб. Конкурсный управляющий Горчаков без согласия кредиторов продал неустановленному инвестору акции трех дочерних предприятий «Корунда». Минимальная цена этих акций на аукционе должна была составить 300 млн. руб., а Горчаков продал их всего за 50 млн. руб. Как позднее стало известно, гендиректором всех трех дочерних предприятий был представитель «Корунда».

Задача 9

Заместитель главы администрации одного из городов Краснодарского края Кравченко, являвшийся одновременно руководителем муниципальной страховой компании и его заместитель Горелик, получив от краевой администрации 5 млрд. руб. для обязательного медицинского страхования, не использовали их по назначению, а перечислили на расчетные счета дочерних коммерческих фирм, в которых они являлись учредителями. Впоследствии на эти деньги за рубежом закупались лекарства, которые перепродавались в лечебные учреждения в 10 раз дороже закупочных цен, а прибыль присваивалась.

Задача 10

Руководитель коммерческой торговой фирмы «Мираж» заключил договор купли-продажи с закрытым акционерным обществом «Меркурий». Фирма «Мираж», получив товар, в течение четырех месяцев не перечислила 100 млн. руб. на счет уполномоченного банка для оплаты товара АО «Меркурий».

Руководитель фирмы «Мираж» Козлов и бухгалтер Долгополова направили эти деньги для заключения более выгодного контракта. В то же время они объявили своим кредиторам о неплатежеспособности фирмы, о невозможности выплаты долга, ввиду того, что им не был перечислен долг от третьей фирмы. Действиями руководителей фирмы «Мираж» был также причинен крупный ущерб фирмам «Риф» и «Олимпус», так как этим фирмам длительное время не перечислялись положенные деньги. Аудиторская проверка не подтвердила несостоятельность фирмы «Мираж».

Тема № 4. Преступления, нарушающие отношения добросовестной конкуренции.

1. Контрольные вопросы:

1. Какова общая характеристика преступлений, нарушающих отношения добросовестной конкуренции.
2. Необходима ли норма недопущение, ограничение или устранение конкуренции (ст. 178 УК РФ) и принуждение к совершению сделки или к отказу от ее совершения (ст. 179 УК РФ)?

3. Необходима ли норма незаконное использование товарного знака (ст. 180 УК РФ), и нарушение правил изготовления и использования государственных пробирных клейм (ст. 181 УК РФ.)?
4. Необходима ли норма незаконное получение и разглашение сведений, составляющих коммерческую, налоговую или банковскую тайну (ст. 183 УК РФ) и подкуп участников и организаторов профессиональных спортивных соревнований и зрелищных коммерческих конкурсов (ст. 184 УК РФ)?

2. Выступление с рефератами

1. Целесообразность включения антимонопольного законодательства в уголовное законодательство.
2. Многообъектность составов преступлений в сфере экономической деятельности.

3 Тесты

4.Задача

Задача 1

Две ведущие в городе фирмы по торговле импортного сантехнического оборудования и мебели для дома договорились устранить конкурентов с этого рынка и установили предельно низкие цены на товары. Через несколько месяцев сантехнику и импортную мебель продавали только в этих двух фирмах. Общая сумма ущерба разорившихся конкурентов составила 2 млн. руб.

Задача 2

Группа, состоящая из Артюхова, Варенникова, Миндадзе и Лимонова, представляющая интересы торговой компании «Сарос», занимающейся реализацией парфюмерно-косметической продукции и товаров бытовой химии, угрозами применить насилие или уничтожить имущество, избиванием, уничтожением имущества вытеснила из северного района города все торгующие фирмы и частных предпринимателей, осуществляющих сбыт парфюмерии, косметики и бытовой химии. Индивидуальному предпринимателю Завьялову группа сломала левую руку, директора магазина «Жасмин» Шахова жестоко избивала, от полученных повреждений Шахов через неделю скончался. В помещении мелкооптовой фирмы «Эконика» указанная группа устроила поджог, причинив значительный ущерб собственникам фирмы.

Задача 3

Директор архитектурной компании Соболев и его заместитель Петровский узнали, что проект на застройку деловой центральной части города мэрия намеревается предложить другой архитектурно-строительной фирме — «Пластика». Желая во что бы то ни стало заполучить заказ на этот проект, Соболев с Петровским дали поручение охранникам фирмы Жарову и Кузьмину, применяя любые способы воздействия кроме лишения жизни, заставить президента «Пластики» Молотова отказаться от предложения мэрии. Жаров с Кузьминым, причинив тяжкий вред здоровью Молотову, заставили его отказаться от заключения договора с мэрией.

Вариант. Жаров с Кузьминым, причинив тяжкий вред здоровью Молотову, пытались заставить его отказаться от заключения договора с мэрией. «Пластика» и мэрия подписали договор.

Задача 4

Частный предприниматель Козырев решил заняться продажей кормов для домашних животных. После быстрой продажи первой, пробной партии корма для собак и кошек, Козырев поехал в другой город для заключения договора о покупке нового корма и поиска новых партнеров. В дороге в купе, где ехал Козырев, к нему подошли двое молодых ребят, Крылов и Зобнин, которые, угрожая выбить ему глаз, стали требовать от предпринимателя не покупать никакого корма для домашних животных.

Задача 5

Известная фирма по недвижимости продавала элитную квартиру в престижном районе города. Симонов, посмотрев квартиру, через два дня позвонил на фирму сообщить о своем согласии купить эту квартиру, но узнал в ответ, что квартиру уже приобретает другой покупатель. Представитель фирмы попросил Симонова подождать, и если сделка купли-продажи квартиры не состоится, то фирма сообщит об этом Симонову. Симонов выяснил, что покупателем понравившейся ему квартиры является известный ему Царицын. Придя к Царицыну, Симонов, угрожая покарать близких Царицына, предложил последнему отказаться от приобретения квартиры.

Задача 6

Директор коммерческо-производственной фирмы, занимавшейся мелкооптовой продажей, Державин дал распоряжение сотрудникам Скобликову и Шустовой вшить в партию джинсовых брюк ярлык фирмы «Lee» за три дня. Джинсы под видом фирменных разошлись быстро. На следующую

партию джинсовых брюк по указанию директора Скобликов и Шустова также вшили фирменные ярлыки «Lee».

Задача 7

Собственник магазина Романов приобрел партию флаконов и наклеек известной французской парфюмерной компании. Вместе с женой, работающей в магазине, они заполнили флакончики душистой жидкостью, приобретенной ими на парфюмерной фабрике во время поездки в Египет, наклеили ярлычки. Выставленные по невысокой цене «французские» духи быстро разошлись. Романовы заполнили оставшиеся флакончики египетской жидкостью и выставили на продажу. Романов заказал новую партию флаконов и наклеек, попросив расширить ассортимент.

Задача 8

Николаев, узнав о том, что его новый знакомый Яковлев имеет отношение к изготовлению государственных пробирных клейм, попросил его за приличное вознаграждение достать ему клеймо для клеймения золотых изделий 585 пробы. Яковлев, незаметно отремонтировав сломанное государственное пробирное клеймо, вынес его и отдал Николаеву, получив 500 долл. США.

Задача 9

Начальник государственной инспекции пробирного надзора Михеев за вознаграждение в 2 тыс. долл. США сделал клеймение 10 золотых и 4 изделий из платины для Севрюгина, не отразив факт клеймения в документах инспекции. Через некоторое время, получив от Седовой 3 тыс. евро, Михеев незаконно поставил клеймо 583 пробы на 11 золотых изделий.

Задача 10

Мастер Силаев по просьбе приятеля подделал государственное пробирное клеймо для серебряных изделий 750 пробы.

Задача 11

Сотрудник фирмы по программному обеспечению «Техническое внедрение» Уральский, находясь в офисе акционерного общества «Квантор», похитил дискету с новой программой бухгалтерского учета, подготовленной программистами «Квантора», намереваясь использовать их разработки при составлении программы в своей фирме.

Задача 12

Соромотин и Ильин передали начальнику кредитного отдела банка по работе с юридическими лицами Соловьеву 500 долл. США. Соловьев ранее сообщил им, что интересующая Соромотина и Ильина компания «Триада» получает в банке кредит на большую сумму. Соромотин с Ильиным поставили в известность конкурента «Триады» акционерное общество «Радуга» о получении этого кредита.

Задача 13

В городе проходили соревнования по большому теннису среди профессионалов. В финал вышли теннисисты Ольховский и Федоров. Тренер Ольховского накануне финального матча уговорил Федорова уступить в игре Ольховскому, передав ему 7 тыс. долл. США. Матч выиграл Федоров.

Задача 14

В соревнованиях по боксу победитель в тяжелом весе получал 30 тыс. евро и поездку в немецкий город Кельн для участия в профессиональном турнире. Менеджер Котелевский, представлявший интересы тяжеловеса Бочарова, добился от трех судей присуждения 1-ого места Бочарову. Судье Данилову менеджер передал 3 тыс. евро, судье Аветисяну — 3, 5 тыс. евро, а судье Касиновскому менеджер оплатил стоимость двух туристических путевок во Францию на сумму в 2850 евро.

Задача 15

При проведении регионального конкурса «Мисс года» участницам стало известно, что победительнице конкурса одна австрийская фирма намеревается предложить работу фотомодели в Австрии. Супруг участницы Мамонтовой, пригласив из пяти членов жюри троих по отдельности в рестораны, одному передал 2 тыс. евро, другому — золотое кольцо с бриллиантами, третьему — ожерелье из натурального жемчуга. Первое место жюри присудило участнице Мамонтовой.

Тема № 5. Преступления, нарушающие установленный порядок обращения денег и ценных бумаг.

1. Контрольные вопросы:

1. Какова общая характеристика преступлений, нарушающих установленный порядок обращения денег и ценных бумаг?
2. Необходима ли норма злоупотребления при эмиссии ценных бумаг (ст. 185 УК РФ) и злостное уклонение от предоставления инвестору или контролирующему органу информации, определенной законодательством Российской Федерации о ценных бумагах (ст. 185¹ УК РФ)?
3. Необходима ли норма нарушение порядка учета прав на ценные бумаги (ст. 185² УК РФ). Манипулирование ценами на рынке ценных бумаг (ст. 185³ УК РФ), воспрепятствование осуществлению или незаконное ограничение прав владельцев ценных бумаг (ст. 185⁴ УК РФ)?
4. Необходима ли норма изготовление, хранение, перевозка или сбыт поддельных денег или ценных бумаг (ст. 186 УК РФ)?
5. Необходима ли норма изготовление или сбыт поддельных кредитных либо расчетных карт и иных платежных документов (ст. 187 УК РФ)?

2. Выступление с рефератами

1. Отграничение преступлений в сфере экономической деятельности от преступлений против собственности.
2. Субъективная сторона изготовления или сбыта поддельных денег или ценных бумаг.

3 Тесты

4.Задача

Задача 1

Акционерное общество «Дока-хлеб» было зарегистрировано и имело лицензию на выпечку и продажу хлебобулочных изделий. Совет директоров принял решение о выпуске эмиссионных ценных бумаг - акций. В проспект эмиссии руководителем АО Воробьевым и главным бухгалтером Криницыной были внесены недостоверные данные, а именно: завышен размер уставного капитала и занижен размер просроченной кредиторской задолженности, которая составляла 3 млн. руб. Акции были размещены среди 600 владельцев, общий объем эмиссии составил 5 млн. руб.

Задача 3

Директор товарищества с ограниченной ответственностью Черезов принял решение о поставках по бартеру в КНР 5 тыс. т цветных металлов, являющихся стратегическим товаром, по поддельному документу (лицензии), так как не имел на этот товар экспортной квоты. При прохождении таможенного досмотра документы вызвали подозрение, груз был задержан. Экспертиза подтвердила подделку документов.

Задача 4

Гражданин Алекперов был задержан после того, как он расплатился за покупку продуктов на рынке двумя поддельными купюрами достоинством по 50 руб. каждая. Следственные органы предъявили ему обвинение по ч. 1 ст. 187 УК. Суд пришел к выводу, что купюры, изъятые у Алекперова, значительно отличаются от подлинных, обнаружение подделки не было затруднительным для потерпевших, и купюры не могли поступить в денежное обращение. Действия Алекперова были переквалифицированы на ст. 159 УК. Прокурор внес протест, в котором поставил вопрос об отмене судебного решения, обосновывая это тем, что, согласно заключению эксперта-криминалиста, различия обнаружены в результате исследования в ультрафиолетовых лучах и с помощью микроскопа, а кроме того, потерпевшие заявили, что купюры были похожи на настоящие.

Задача 5

Левин, Петрова и Вексельберг занимались сбытом поддельных билетов Банка России. Они сбыли 200 поддельных купюр по 1000 руб. каждая. Кроме того, 15 марта 2003 г. Вексельберг и Левин сбыли одну поддельную купюру и при попытке расплатиться за партию товара 85 поддельными купюрами были задержаны.

Задача 6

При выпуске акций акционерным коммерческим банком «Селенга» его президент Бухарцев дал указание сотруднику банка Гребешкову внести в проспект искаженную информацию о размере прибыли, распределяемой между акционерами. В результате этих действий купившая эти акции коммерческая фирма «Сигма» не смогла получить планируемый доход, потеряв на этом свыше 1, 5 млн. руб.

Задача 7

Борисов по просьбе Алексеева и Жданова за вознаграждение изготовил и передал им поддельный вексель на сумму 500 тыс. руб. Алексеев и Жданов намеревались вложить его в материалы уголовного дела вместо изъятого работниками милиции. Борисову о таком их Намерений было известно.

Задача 8

Греков из чувства мести подделал кредитную карту своего знакомого Пирогова и получил по ней в нескольких банкоматах «Гута-банка 400 тыс. руб.

Задача 9

Ходжиев обменял рубли на доллары США в одном из обменных пунктов Московской области и позднее обнаружил, что две стодолларовые купюры – фальшивые. Он решил избавиться от них, расплатившись ими при покупке мобильного телефона, однако кассир обнаружила фальшивые деньги при проверке, и Ходжиева удалось задержать охране торгового центра.

Задача 10

Оганезов изготовил несколько поддельных царских червонцев из желтого металла, похожего на золото, и продал их через своего знакомого Петросяна коллекционеру старинных монет Васильчикову.

Задача 11

Гуриев, Давдиев, Хункаев по предварительному сговору, распределив роли, подыскали помещение, технику и наладили изготовление поддельных авизо. После чего по нескольким поддельным авизо на их счет каждому было перечислено банком «Авангард» по 500 тыс. долл. США.

Тема № 6. Преступления против установленного порядка внешнеэкономической деятельности.

1. Контрольные вопросы:

1. Какова общая характеристика преступлений против установленного порядка внешнеэкономической деятельности?
2. Существует ли контрабанда наркотиков и оружия.
3. Необходима ли норма за 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)?
4. Необходима ли норма за невозвращение на территорию Российской Федерации предметов художественного, исторического и археологического достояния народов Российской Федерации и зарубежных стран (ст. 190 УК РФ)?
5. Необходима ли норма за уклонение от уплаты таможенных платежей, взимаемых с организации или физического лица (ст. 194 УК РФ)?

2. Выступление с рефератами

1. Причины бездействия уголовно-правовых норм, предусматривающих ответственность за отдельные преступления в сфере экономической деятельности.
2. Понятие предметов художественного, исторического и археологического достояния народов Российской Федерации и зарубежных стран.

3 Тесты

4.Задача

Задача 1

Сотрудниками Пулковской таможни был задержан американский турист, у которого было обнаружено 32 антикварных изделия, среди которых была коллекция курительных трубок мастеров Западной Европы, светильник, представляющий редкий памятник религиозного культа. Все это находилось в нескольких крупных мягких игрушках. В декларации, заполненной собственноручно гражданином Хьюстоном, эти предметы не были указаны, и он не заявил о них при устном опросе.

Задача 2

При пересечении таможенной границы у гражданина Коркошко, следовавшего из России в Германию, работниками таможни были обнаружены золотые ювелирные изделия: кольца, серьги, браслеты, кулоны – всего на 17 млн руб. Коркошко следовал в автомобиле, золотые изделия были изъяты из бензобака, в таможенной декларации они не были указаны.

Задача 3

В международном аэропорту «Пулково-2» была задержана гражданка Кондратюк, возвращавшаяся из Венесуэлы. У нее в дамской сумке-дипломате между двойными стенками было обнаружено наркотическое средство – кокаин весом около 2 кг. Кондратюк скрыла это от таможенного контроля. К этой поездке ее склонил за вознаграждение гражданин Нигерии Оконгву, который финансировал поездку, направил ее к неустановленному лицу в Каракасе, где Кондратюк приобрела партию кокаина. Кроме того, Оконгву вовлек в преступление гражданина Нигерии Муноние, находящегося на учебе в Санкт-Петербурге. Муноние, зная о замысле Оконгву, оформил Кондратюк визу, приобрел билеты, заказал ей гостиницу в Каракасе.

Задача 4

При таможенном осмотре багажа гражданина Муриева, следовавшего транзитом через Россию из Афганистана в Германию, в двух чемоданах с двойным дном было обнаружено огнестрельное оружие производства США: два револьвера системы «кольт» и один пистолет «браунинг». В декларации это оружие указано не было.

Задача 5

Руководитель коммерческой фирмы «Европа-сервис» Потапов заключил договор с музеем фарфора в г. Сергиевом Посаде. Фирма специализировалась на организации и проведении выставок произведений декоративного прикладного искусства и изделий из стекла, фарфора, керамики. Под банковские гарантии фирма получила коллекцию старинного русского фарфора конца XVIII в. на три месяца для проведения выставки в Париже и, как было указано в договоре, должна была возвратить эту коллекцию к 30 сентября 2003 г. В назначенный срок коллекция не была возвращена. После предупреждения фирмы представителем федеральной службы по сохранению культурных ценностей был получен ответ, в котором Потапов объяснил, что заключил договор о проведении выставок в других городах Франции и Испании, так как она вызвала большой интерес, а кроме того, фирме необходимо компенсировать расходы на проведение выставок.

Задача 6

Чичиков, собрав ценную коллекцию почтовых марок, вывез ее за рубеж. Находясь в стране пребывания, он был предупрежден о необходимости возвращения этой коллекции в Россию в течение двух месяцев. Указанная коллекция им была продана представителю одного из музеев за 500 тыс. долл. США.

Задача 7

Граждане одной из африканских стран с помощью снотворного усыпили, а затем упаковали в ящики с отверстиями 25 детенышей обезьян редкой породы и пытались провезти их через таможенную границу РФ, но были задержаны с этим грузом в аэропорту «Внуко-во-2». Гражданин России Бровкин заранее обещал им приобрести всю партию по цене 4 тыс. долл. США за каждую обезьяну. В декларации были указаны фрукты.

Задача 8

При проверке таможенной службой рефрижератора, доставляющего товар из Польши коммерческой фирме «Вита», было обнаружено свыше 600 ящиков (по 20 бутылок в каждом) с напитками, указанными в декларации как березовый сок и минеральная вода. При проверке выяснилось, что это была польская водка. На российском рынке одна бутылка водки стоила 100 руб. Представитель фирмы «Вита» Малютин, заполнивший декларацию, предложил руководителю таможенной группы Казакову, осуществляющему досмотр, 10 тыс. руб. за беспрепятственный пропуск товара через таможенную границу.

Задача 9

Серегин при вылете за границу скрыл от таможенного контроля 10 600 долл. США под обложкой записной книжки и 3500 долл. США во внутреннем кармане брюк. При проведении таможенного контроля доллары были у него обнаружены и изъяты. Советским районным судом г. Краснодара его действия были квалифицированы как покушение на перемещение валюты в крупном размере через таможенную границу.

Задача 10

Коротков при прохождении таможенного контроля в аэропорту г. Анапы не задекларировал и умышленно скрыл во внутреннем кармане куртки валюту в сумме 15 400 долл. США. Однако валюта была у него обнаружена при прохождении таможенного контроля. Ленинским районным судом г.

Новороссийска действия Короткова были квалифицированы как оконченное преступление, предусмотренное ст. 188 УК.

Тема № 7. Преступления, нарушающие порядок обращения драгоценных металлов, драгоценных камней и иностранной валюты.

1. Контрольные вопросы:

1. Какова общая характеристика преступлений, нарушающих порядок обращения драгоценных металлов, драгоценных камней и иностранной валюты?
2. Необходима ли норма за незаконный оборот драгоценных металлов, природных драгоценных камней или жемчуга (ст. 191 УК РФ)?
3. Необходима ли норма за нарушение правил сдачи государству драгоценных металлов и драгоценных камней (ст. 192 УК РФ)?
4. Необходима ли норма за невозвращение из-за границы средств в иностранной валюте (ст. 193 УК РФ)?

2. Выступление с рефератами

1. Незаконный оборот драгоценных металлов, природных драгоценных камней или жемчуга.
2. Ответственность за преступления, совершаемые в валютной сфере.

3 Тесты

4.Задача

Задача 1

Жители Магаданской области Слесарев и Зосимов скупили у членов старательской артели Жуйкова и Рубенова около 6 кг золота – золотой песок и несколько крупных самородков. Приехав в Москву, они передали несколько самородков весом около 2 кг через родственника Жуйкова — предпринимателя Корсакова в залог коммерческому банку для получения крупного кредита. Остальное золото они пытались сбыть Акуеву, но были задержаны.

Задача 2

Трепов и Абузаров по сговору с неустановленными следствием лицами похитили с карьера в Челябинской области партию драгоценных камней: шесть рубинов и свыше 200 сырых необработанных алмазов. Рубины Трепов и Абузаров продали ювелиру Грибову. При попытке сбыть похищенные алмазы они были задержаны сотрудниками отдела по борьбе с экономическими преступлениями. Кроме них был задержан и покупатель Гусейнов.

Задача 3

Геолог-изыскатель Мишин, находясь в геологической партии, нашел крупный самородок золота (около 1 кг) и присвоил его. Позднее он подыскал покупателей и при продаже был задержан.

Задача 4

При реконструкции муниципального здания строитель Рыжов обнаружил клад, в котором находились 5 крупных изумрудов, 10 сапфиров, 4 александрита, около 1 кг природного жемчуга. Рыжов спрятал на своей даче в тайнике найденные драгоценные камни и жемчуг. Во время тушения пожара, случившегося на даче, пожарные обнаружили полураздавленную шкатулку, из которой выпали эти камни, о чем сообщили в правоохранительные органы.

Задача 5

Начальник нефтегазодобывающего управления Гусейнов с сообщниками перегонял за границу нефть, отражая экспортные поставки в отчетных документах не в полном объеме, что привело к уменьшению налога с получаемой валютной выручки. В паспорте сделки и в учетной карточке таможенного контроля не нашла отражения отправка иностранной фирме 5, 6 тыс. т нефти. Из вырученных в результате операции 1120 тыс. долл. США уполномоченному российскому банку не были проданы полагающиеся 560 тыс. долл. США. Кроме того, выручка от двух экспортных сделок на общую сумму более миллиона долларов также «осела» за рубежом.

Тема № 8. Преступления против установленного порядка уплаты налогов и сборов.

1. Контрольные вопросы:

1. Какова общая характеристика преступлений против установленного порядка уплаты налогов и сборов?
2. Необходима ли норма за уклонение от уплаты налога и (или) сборов с физического лица (ст. 198 УК РФ)?
3. Необходима ли норма за уклонение от уплаты налогов и (или) сборов с организации (ст. 199 УК РФ). Неисполнение обязанностей налогового агента (ст. 199¹)?
4. Необходима ли норма за сокрытие денежных средств или имущества организации или индивидуального предпринимателя, за счет которого должно производиться взыскание налогов и (или) сборов (ст. 199²)?

2. Выступление с рефератами

1. Момент окончания налоговых преступлений.
2. Целесообразность введения уголовной ответственности граждан за преступления в налоговой сфере.

3 Тесты

4.Задача

Задача 1

Косихин, используя фиктивные документы и не будучи зарегистрированным в качестве предпринимателя, покупал по оптовым ценам винно-водочные изделия и продукты питания и реализовывал их в розницу. Таким образом, он получил доход в сумме 141 млн. руб., который скрыл от налоговой инспекции. Действия Косихина Октябрьский районный суд г. Омска квалифицировал только по ст. 171 УК как незаконное предпринимательство.

Задача 2

Руководитель закрытого акционерного общества «Партнер» Иванцов по стовору с главным бухгалтером Селезневой, предвидя невозможность уплаты в намеченные сроки имущественных требований кредитора акционерного общества «Алтай-зерно», скрыли информацию о части имеющегося у них на балансе имущества (грузовых автомобилях и гаражах) передав во владение родственнику Селезневой это имущество. Селезнева внесла изменения в бухгалтерские документы, подтверждавшие наличие этого имущества у АО «Партнер». Кредитору «Алтай-зерно» в результате этих действий был причинен ущерб в размере свыше 2 млн. руб.

Задача 3

ОАО «Рент-фактор» имело лицензию на производство сигарет было зарегистрировано как общество инвалидов. В декларации о доходах, подписанной руководителем ОАО Мордковичем и главным бухгалтером Барашковым, не нашла отражения деятельность двух филиалов общества – в Наре и в Торжке. Кроме того, налоговая инспекция выявила, что ни один из работников ОАО «Рент-фактор» не был инвалидом. Таким образом было скрыто от налогообложения 3,5 млн. руб., доля неуплаченного налога составила 25%.

Задача 4

Закирьянов по договору купли-продажи 30 июля 2000 г. продал Ухиной принадлежащий ему на праве личной собственности земельный участок с незавершенным строительством жилого дома за 2,5 млн. руб. Полученный в результате сделки доход, облагаемый налогом, составил 900 тыс. руб., а подлежащий уплате подоходный налог с дохода – 300 тыс. руб. В налоговую инспекцию декларация о фактически полученных доходах и произведенных расходах Закирьяновым не была представлена.

Тема 9. Преступления в сфере осуществления служебных полномочий.

1. Контрольные вопросы:

1. В чем сущность понятия, видов и общей характеристики преступлений, связанных со злоупотреблением служебными полномочиями?
2. Необходима ли норма за злоупотребление полномочиями?
3. Необходима ли норма за злоупотребление полномочиями частными нотариусами и аудиторами?
4. Необходима ли норма за превышение полномочий служащими частных охранных или детективных служб?
5. Необходима ли норма за коммерческий подкуп?

2. Выступление с рефератами

3 Тесты

3. Проблемы реформирования уголовного законодательства и развитие уголовной политики в сфере борьбы с экономическими преступлениями в современных условиях.

4. История российского законодательства о преступлениях в сфере экономической деятельности.

4. Задача

Задача 1

Директор Хасавюртовского филиала государственного предприятия «Дагнефтепродукт» Абдулатипов и главный бухгалтер Лачинова по предварительному сговору между собой путем включения в бухгалтерские документы заведомо искаженных данных доходах и расходах не уплатили налог на добавленную стоимость за 2004 г. в сумме 800 тыс. руб.; налог на прибыль за 2004 г. – в сумме 1 500 тыс. руб., а всего на общую сумму 2300 тыс. руб.

Задача 2

Руководитель строительной фирмы «Донстрой» Медведев регулярно направлял денежные средства, подлежащие уплате налогов в федеральный бюджет, на производственные нужды, выплату зарплаты работникам фирмы. Эти данные, в том числе и недоимки по различным налогам, нашли свое отражение в бухгалтерских документах фирмы. Неуплата налогов превысила 2 млн. руб.

Задача 3

Учредитель и руководитель Астраханского регионального благотворительного фонда «Братство» Вокуев вместо благотворительности активно занимался коммерческой деятельностью и получал огромную прибыль, однако налоги не платил. В июле 1999 г. «Братство» продало предприятию «Астраханьгазпром» производственную базу за 5 млн. руб. Вырученные от продажи средства фонд не включал в налогооблагаемый оборот.

Задача 4

Мазурик, работая старшим бухгалтером ТОО «Агрохим», на котором лежала ответственность по исчислению налогов и перечислению их в федеральный бюджет (налоговый агент), в течение четырех финансовых лет не выполнял эти обязанности, не перечислив налоги на сумму свыше 10 млн. руб. Эти действия им были совершены по договоренности со своим родственником, являвшимся руководителем этой организации.

5. ТЕМАТИКА РЕФЕРАТОВ

1. Некоторые вопросы объекта и предмета хищения.
2. Находящееся в общей собственности имущество как предмет хищения.
3. Понятие корыстной цели в преступлениях против собственности.
4. Мошенничество и его соотношение со смежными составами.
5. Вопросы квалификации вымогательства.
6. Причинение имущественного ущерба путем обмана или злоупотребления доверием: отграничение от смежных составов.
7. Понятие "незаконного проникновения" при краже.
8. Насилие в преступлениях против собственности.
9. Разбой как составное преступление и его отличие от вымогательства.
10. Угон и хищение транспортных средств: вопросы квалификации.
11. Соучастие в преступлениях против собственности.
12. Неправомерное завладение автомобилем или иным транспортным средством без цели хищения. Его отличие от хищения
13. Квалифицирующие, особо квалифицирующие и исключительно квалифицирующие признаки неправомерного завладения автомобилем или иным транспортным средством
14. Умышленное уничтожение или повреждение имущества.
15. Квалифицирующие признаки умышленного уничтожения или повреждения имущества.
16. Уничтожение или повреждение имущества по неосторожности.
17. Соотношение умышленного либо неосторожного уничтожения или повреждения имущества с иными преступлениями.
18. Совершение кражи из одежды, сумки или другой ручной клади, находившемся при потерпевшем (п.«г» ч.2 ст.158 УК).
19. Причинение значительного ущерба гражданину (п. «в» ч.2 ст.158, ч. 2 ст.159, ч.2 ст. 160 УК).
20. Совершение преступления, повлекшее уничтожение, порчу или разрушение предметов или документов, имеющих особую ценность (п.«в» ч.2 ст. 164 УК).
21. Совершение преступления, причинившего имущественный ущерб в крупном размере (ч.2 ст. 165 УК).
22. Совершение преступления, повлекшее по неосторожности смерть человека или иные тяжкие последствия (ч.2 ст.167 УК).
23. Совершение преступления с незаконным проникновением в жилище, помещение либо иное хранилище.
24. Совершение преступления с применением насилия, не опасного для жизни или здоровья, либо с угрозой применения такого насилия. Совершение преступления с применением насилия.
25. Совершения преступления с применением оружия или предметов используемых в качестве оружия.
26. Совершение преступления группой лиц по предварительному сговору.
27. Совершение преступления путем поджога, взрыва или иным общеопасным способом.
28. Совершение преступления из хулиганских побуждений.

6. МАТЕРИАЛЫ ДЛЯ ПРОМЕЖУТОЧНОГО КОНТРОЛЯ

Тема № 1. Понятие, система и виды преступлений в сфере экономической деятельности.

1. Объективная сторона состава фальшивомонетничества (ст. 186 УК РФ):

1. изготовление, перевозка, хранение;
2. использование, хранение, сбыт;
3. изготовление, сбыт, перевозка, хранение;
4. приобретение, перевозка, сбыт;
5. сбыт, хранение, перевозка.

2. Предмет фальшивомонетничества (ст. 186 УК РФ):

1. иностранная валюта;
2. платежные карточки;
3. банковские билеты ЦБ РФ, государственные ценные бумаги, иностранная валюта, ценные бумаги в иностранной валюте;
4. кредитные карты, платежные документы, ценные бумаги;
5. металлические монеты.

3. Объектом преступления, предусмотренного ст. 174 УК РФ (легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем), является:

1. порядок управления;
2. интересы службы в коммерческих организациях;
3. отношения собственности;
4. интересы предпринимательства;
5. основы общественной безопасности.

4. Конструктивным признаком состава ст. 183 УК РФ (Незаконное получение и разглашение сведений, составляющих коммерческую, налоговую или банковскую тайну) является:

1. последствия;
2. время;
3. место;
4. способ;
5. орудия.

5. Объективную сторону неправомерных действий при банкротстве не образует:

1. сокрытие имущества или имущественных обязательств;
2. отчуждение или уничтожение имущества;
3. увеличение неплатежеспособности;
4. фальсификация бухгалтерских документов;
5. сокрытие информации о местонахождении имущества.

Тема № 2. Преступления, нарушающие основы установленного порядка осуществления предпринимательской и иной экономической деятельности.

1. Уклонение от погашения кредиторской задолженности (ст. 177 УК РФ) в качестве обязательного признака деяния включает:

1. злостность;
2. причинение значительного ущерба;
3. умысел;
4. судимость;
5. повторность.

2. Специальный состав злоупотребления должностным лицом служебным положением в сфере предпринимательства:

1. лжепредпринимательство;
2. коммерческий подкуп;
3. воспрепятствование законной предпринимательской деятельности;
4. получение взятки;
5. халатность.

3. Недопущение, ограничение или устранение конкуренции (ст. 178 УК РФ) - это:

1. установление или поддержания единых цен;
2. сбыт платежных и расчетных документов;
3. подделка марок акцизного сбора;
4. внесение в отчетные документы ложной информации о хозяйственной и финансовой деятельности;
5. незаконный оборот драгоценных камней, драгоценных металлов или жемчуга.

4. Преднамеренное банкротство (ст. 196 УК РФ) - это:

1. сокрытие имущества или имущественных обязательств;
2. уничтожение имущества;
3. введение в заблуждение кредиторов;
4. создание или увеличение неплатежеспособности;
5. фальсификация бухгалтерских и иных учетных документов.

5. Незаконное получение кредита отличается от состава мошенничества:

1. по объекту посягательства;
2. по конструкции состава;
3. по субъекту;
4. по объекту и направленности действий;
5. по предмету преступления.

Тема № 3. Преступления против интересов кредиторов.

1. Контрабанду составляет перемещение товаров или иных предметов через:

1. таможенную границу РФ;
2. государственную границу РФ;
3. свободную экономическую зону;
4. населенные пункты РФ;
5. особо охраняемые природные территории.

2. Незаконная банковская деятельность (ст. 172 УК РФ) с объективной стороны состоит в:

1. осуществлении банковской деятельности (банковских операций) без регистрации;
2. представлении ложной информации о банковских операциях;
3. совершении заведомо невыгодных для банка сделок;
4. предоставлении необоснованных гарантий банка;
5. неправильном перечислении денежных сумм.

3. Лжепредпринимательство (ст. 173 УК РФ) уголовно наказуемо в случае:

1. извлечение дохода в крупном размере;
2. существенного вреда гражданину, организации, государству;
3. причинение крупного ущерба гражданину, организации или государству;
4. наступления тяжких последствий;
5. существенного нарушения прав и законных интересов граждан или организаций.

4. Обязательный признак субъективной стороны ст. 184 УК РФ (подкуп участников и организаторов профессиональных спортивных соревнований или зрелищных коммерческих конкурсов):

1. личная заинтересованность;

2. месть;
3. корыстные побуждения;
4. хулиганские мотивы;
5. цель влияния на результаты.

5. Состав фиктивного банкротства по конструкции:

1. формальный;
2. смешанный;
3. сложный;
4. простой;
5. материальный.

Тема № 4. Преступления, нарушающие отношения добросовестной конкуренции.

1. «Незаконное предпринимательство» (ст. 171 УК РФ) отличается от состава «Незаконная банковская деятельность» (ст. 172 УК РФ) по:

1. видовому объекту;
2. последствиям;
3. субъекту;
4. объективным признакам состава;
5. субъективным признакам состава.

2. Недопущение, ограничение или устранение конкуренции (ст. 178 УК РФ) - это:

1. применение насилия к хозяйствующим субъектам;
2. раздел собственности;
3. соглашение между хозяйствующими субъектами об установлении единых цен;
4. установление или поддержание монопольно высоких или монопольно низких цен;
5. принуждение к совершению сделок.

3. Уголовно наказуемо нарушение порядка выпуска (эмиссии):

1. ценных бумаг;
2. платежных карточек;
3. отчетных документов;
4. иностранной валюты;
5. банкнот и монет национального Банка РФ.

4. Конкуренция составов незаконного предпринимательства (ст. 171 УК РФ) и незаконного занятия частной медицинской практикой или частной фармацевтической деятельностью (ст. 235 УК РФ) является конкуренцией:

1. общей и специальной норм;
2. части и целого;
3. простого и квалифицированного составов;
4. квалифицированного и привилегированного составов;
5. простого и привилегированного составов.

5. Сколько способов совершения преступления перечислено в статье 198 УК РФ:

1. один;
2. два;
3. три;
4. четыре;
5. шесть.

Тема № 5. Преступления, нарушающие установленный порядок обращения денег и ценных бумаг.

1. Осуществление предпринимательской деятельности без регистрации, причинившее крупный ущерб гражданину, образует состав:

1. воспрепятствование законной предпринимательской деятельности;
2. незаконного предпринимательства;
3. ложного банкротства;
4. ложного предпринимательства;
5. преднамеренного банкротства.

2. Субъектом незаконного получения и нецелевого использования кредита выступает:

1. должностное лицо;
2. кредитор;
3. банковский служащий;
4. индивидуальный предприниматель или руководитель организации;
5. рекламодаватель.

3. К преступлению международного характера относится:

1. размещение эмиссионных ценных бумаг, выпуск которых не прошел государственную регистрацию;
2. изготовление или сбыт поддельных кредитных либо расчетных карт и иных платежных документов;
3. внесение в проспект эмиссии ценных бумаг заведомо недостоверной информации;
4. незаконное использование товарного знака;
5. изготовление или сбыт поддельных денег или ценных бумаг.

4. Отграничение экономической контрабанды от контрабанды предметов, изъятых из гражданского оборота, осуществляется по:

1. объекту и предмету;
2. субъективной стороне;
3. месту;
4. размеру;
5. орудиям.

5. Состав ст. 196 УК РФ (Преднамеренное банкротство) отличается от состава ст. 197 УК РФ (Фиктивное банкротство):

1. объективной стороной;
2. субъективной стороной;
3. объектом и местом совершения преступления;
4. объектом и способом совершения преступления;
5. субъектом;

6. Приобретение или сбыт имущества заведомо добытого преступным путем (ст. 175 УК РФ) следует отграничивать от соучастия в преступлении по:

1. предмету посягательства;
2. мотиву преступления;
3. субъекту;
4. объективной и субъективной стороне;
5. объекту.

Тема № 6. Преступления против установленного порядка внешнеэкономической деятельности.

1. Под принципами уголовного права понимаются:

- A. Права и свободы человека и гражданина закрепленные в Конституции
- B. Правила, определенный порядок рассмотрения уголовных дел

С. Основополагающие идеи, закрепленные в нормах уголовного права, которые определяют его содержание

Д. Основополагающие идеи, формулирующие правосознание судей

2. Под эксцессом исполнителя следует понимать

А. Совершение исполнителем преступления действия, не охватывающие умыслом других соучастников

В. Добровольный отказ одного из соучастников от совершения преступления в тот момент, когда преступление уже началось

С. Совершение одним из исполнителей действий, которые заранее соучастниками не оговаривались, но предполагались, учитывая, что они хорошо знают друг друга

Д. Совершение исполнителями преступления разнохарактерных действий в соответствии с распределением ролей

3. Из перечисленных обстоятельств исключает преступность деяния

А. Добровольный отказ от совершения преступления

В. Необходимая оборона

С. Совершение преступления лицом, находящегося в состоянии ограниченной вменяемости

Д. Совершение преступления в состоянии аффекта

4. Исполнителем преступления можно считать

А. Лицо, руководящее совершением преступления

В. Лицо, склонившее другое лицо путем подкупа к совершению преступления

С. Лицо, непосредственно совершившее преступление, либо непосредственно участвующее в его совершении совместно с другими лицами

Д. Лицо, непосредственно совершившее преступление, независимо от возраста

5. В соответствии с уголовным законом целями наказания являются:

А. Проявление государственной репрессии

В. предупреждение совершения новых преступлений лицом, к которому наказание применяется

С. восстановление социальной справедливости, исправление осужденного и предупреждение совершения новых преступлений

Д. Кара

6. Конфискация имущества означает:

А. Изъятие всего имущества, принадлежащего осужденного

В. Изъятие всего имущества, принадлежащего осужденному и его семье, независимо от перечня, предусмотренного уголовно-исполнительным законодательством

С. изъятие всего имущества, которым пользовался осужденный, независимо от принадлежности этого имущества

Д. Есть принудительное безвозмездное изъятие и обращение в собственность государства на основании обвинительного приговора

Тема № 7. Преступления, нарушающие порядок обращения драгоценных металлов, драгоценных камней и иностранной валюты.

1. Умышленные деяния, за совершение которых максимальное наказание не превышает 10 лет лишения свободы:

А. преступления небольшой тяжести

Б. тяжкие преступления

В. преступления средней тяжести

Г. преступления особой категории тяжести

Д. особо тяжкие преступления

2. Структура нормы уголовного закона:

- А. общая часть, особенная часть
- Б. гипотеза, диспозиция, санкция
- В. статья, диспозиция, санкция
- Г. статья, гипотеза, диспозиция, санкция
- Д. раздел, глава, статья

3. Укажите виды толкования уголовного закона по субъекту:

- А. судебное, буквальное, грамматическое.
- Б. научное, буквальное, историческое.
- В. научное, судебное, легальное.
- Г. научное, судебное, буквальное, легальное.
- Д. научное, судебное, буквальное.

Тема № 8. Преступления против установленного порядка уплаты налогов и сборов.

1. Объективная сторона состава фальшивомонетничества (ст. 186 УК РФ):

- 1. изготовление, перевозка, хранение;
- 2. использование, хранение, сбыт;
- 3. изготовление, сбыт, перевозка, хранение;
- 4. приобретение, перевозка, сбыт;
- 5. сбыт, хранение, перевозка.

2. Предмет фальшивомонетничества (ст. 186 УК РФ):

- 1. иностранная валюта;
- 2. платежные карточки;
- 3. банковские билеты ЦБ РФ, государственные ценные бумаги, иностранная валюта, ценные бумаги в иностранной валюте;
- 4. кредитные карты, платежные документы, ценные бумаги;
- 5. металлические монеты.

3. Объектом преступления, предусмотренного ст. 174 УК РФ (легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем), является:

- 1. порядок управления;
- 2. интересы службы в коммерческих организациях;
- 3. отношения собственности;
- 4. интересы предпринимательства;
- 5. основы общественной безопасности.

4. Конструктивным признаком состава ст. 183 УК РФ (Незаконное получение и разглашение сведений, составляющих коммерческую, налоговую или банковскую тайну) является:

- 1. последствия;
- 2. время;
- 3. место;
- 4. способ;
- 5. орудия.

Тема 9. Преступления в сфере осуществления служебных полномочий.

1. Объективную сторону неправомерных действий при банкротстве не образует:

- 1. сокрытие имущества или имущественных обязательств;
- 2. отчуждение или уничтожение имущества;
- 3. увеличение неплатежеспособности;
- 4. фальсификация бухгалтерских документов;
- 5. сокрытие информации о местонахождении имущества.

2. Уклонение от погашения кредиторской задолженности (ст. 177 УК РФ) в качестве обязательного признака деяния включает:

1. злостность;
2. причинение значительного ущерба;
3. промысел;
4. судимость;
5. повторность.

3. Специальный состав злоупотребления должностным лицом служебным положением в сфере предпринимательства:

1. лжепредпринимательство;
2. коммерческий подкуп;
3. воспрепятствование законной предпринимательской деятельности;
4. получение взятки;
5. халатность.

4. Недопущение, ограничение или устранение конкуренции (ст. 178 УК РФ) - это:

1. установление или поддержания единых цен;
2. сбыт платежных и расчетных документов;
3. подделка марок акцизного сбора;
4. внесение в отчетные документы ложной информации о хозяйственной и финансовой деятельности;
5. незаконный оборот драгоценных камней, драгоценных металлов или жемчуга.

7. ВОПРОСЫ К ЭКЗАМЕНУ ПО ДИСЦИПЛИНЕ

1. Проблемы реформирования уголовного законодательства и развитие уголовной политики в сфере борьбы с экономическими преступлениями в современных условиях.
2. История российского законодательства о преступлениях в сфере экономической деятельности.
3. Понятие, система и виды преступлений в сфере экономической деятельности.
4. Воспрепятствование предпринимательской и иной деятельности (ст. 169 УК РФ). ФЗ РФ от 8 августа 2001 г. «О лицензировании отдельных видов деятельности» (в действ. ред.). ФЗ РФ от 8 августа 2001 г. «О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей» (в действ. ред.).
5. Фальсификация единого государственного реестра юридических лиц, реестра владельцев ценных бумаг или системы депозитарного учета (ст. 170.1 УК РФ).
6. Регистрация незаконных сделок с землей (ст. 170 УК РФ). ФЗ РФ от 2 января 2000 г. «О Государственном кадастре недвижимости» (в действ. ред.). Закон РФ от 11 октября 1991 г. «О плате за землю» (в действ. ред.).
7. Незаконное предпринимательство (ст. 171 УК РФ). Особенности квалификации незаконного предпринимательства. Постановление Пленума Верховного Суда РФ от 18 ноября 2004 г. № 23 «О судебной практике по делам о незаконном предпринимательстве и легализации (отмывании) денежных средств или иного имущества, приобретенных преступным путем».
8. Незаконная банковская деятельность (ст. 172 УК РФ). Закон РФ от 2 декабря 1990 г. «О банках и банковской деятельности» (в действ. ред.).
9. Производство, приобретение, хранение, перевозка или сбыт немаркированных товаров и продукции (ст. 171¹ УК РФ).
10. Легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем (ст. 174 УК РФ). ФЗ РФ от 7 августа 2001 г. «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» (в действ. ред.). Постановление Пленума Верховного Суда РФ от 18 ноября 2004 г. № 23 «О судебной практике по делам о незаконном предпринимательстве и легализации (отмывании) денежных средств или иного имущества, приобретенных преступным путем».
11. Легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных лицом в результате совершения им преступления (ст. 174¹ УК РФ). ФЗ РФ от 7 августа 2001 г. «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» (в действ. ред.). Постановление Пленума Верховного Суда РФ от 18 ноября 2004 г. № 23 «О судебной практике по делам о незаконном предпринимательстве и легализации (отмывании) денежных средств или иного имущества, приобретенных преступным путем».
12. Приобретение или сбыт имущества, заведомо добытого преступным путем (ст. 175 УК РФ). Отграничение от смежных преступлений. Постановление Пленума Верховного Суда СССР от 31 июля 1962 г. № 11 «О судебной практике по делам о заранее не обещанном укрывательстве преступлений, приобретении и сбыте заведомо похищенного имущества».
13. Незаконное получение кредита (ст. 176 УК РФ). Отграничение незаконного получения кредита (ст. 176 УК РФ) от мошенничества (ст. 159 УК РФ). ФЗ РФ от 30 декабря 2004 г. «О кредитных историях» (в действ. ред.).
14. Злостное уклонение от погашения кредиторской задолженности (ст. 177 УК РФ).
15. Неправомерные действия при банкротстве (ст. 195 УК РФ). Отграничение неправомерных действий при банкротстве (ст. 195 УК РФ) от преднамеренного банкротства (ст. 196 УК РФ). ФЗ РФ от 26 октября 2002 г. «О несостоятельности (банкротстве)» (в действ. ред.). ФЗ РФ от 25 февраля 1999 г. № 40 «О несостоятельности (банкротстве) кредитных организаций».
16. Преднамеренное банкротство (ст. 196 УК РФ). Отграничение преднамеренного банкротства (ст. 196 УК РФ) от неправомерных действий при банкротстве (ст. 195 УК РФ). ФЗ РФ от 26 октября 2002 г. «О несостоятельности (банкротстве)» (в действ. ред.). ФЗ РФ от 25 февраля 1999 г. № 40 «О несостоятельности (банкротстве) кредитных организаций».

17. Фиктивное банкротство (ст. 197 УК РФ). Отграничение фиктивного банкротства (ст. 197 УК РФ) от административного правонарушения. ФЗ РФ от 26 октября 2002 г. «О несостоятельности (банкротстве)» (в действ. ред.).
18. Недопущение, ограничение или устранение конкуренции (ст. 178 УК РФ). ФЗ РФ от 26 июля 2006 г. № 135 «О защите конкуренции» (в действ. ред.).
19. Принуждение к совершению сделки или к отказу от ее совершения (ст. 179 УК РФ). Отграничение принуждения к совершению сделки или к отказу от ее совершения (ст. 179 УК РФ) от вымогательства (ст. 163 УК РФ).
20. Незаконное использование товарного знака (ст. 180 УК РФ).
21. Нарушение правил изготовления и использования государственных пробирных клейм (ст. 181 УК РФ).
22. Незаконное получение и разглашение сведений, составляющих коммерческую, налоговую или банковскую тайну (ст. 183 УК РФ). ФЗ РФ от 29 июля 2004 г. «О коммерческой тайне».
23. Подкуп участников и организаторов профессиональных спортивных соревнований и зрелищных коммерческих конкурсов (ст. 184 УК РФ).
24. Злоупотребления при эмиссии ценных бумаг (ст. 185 УК РФ). ФЗ РФ от 22 апреля 1996 г. «О рынке ценных бумаг» (в действ. ред.).
25. Злостное уклонение от раскрытия и предоставления информации, определенной законодательством Российской Федерации о ценных бумагах (ст. 185¹ УК РФ). ФЗ РФ от 22 апреля 1996 г. «О рынке ценных бумаг» (в действ. ред.).
26. Нарушение порядка учета прав на ценные бумаги (ст. 185² УК РФ). ФЗ РФ от 22 апреля 1996 г. «О рынке ценных бумаг» (в действ. ред.).
27. Манипулирование ценами на рынке ценных бумаг (ст. 185³ УК РФ). ФЗ РФ от 22 апреля 1996 г. «О рынке ценных бумаг» (в действ. ред.).
28. Воспрепятствование осуществлению или незаконное ограничение прав владельцев (ст. 185⁴ УК РФ). ФЗ РФ от 22 апреля 1996 г. «О рынке ценных бумаг» (в действ. ред.).
29. Фальсификация решения общего собрания акционеров (участников) хозяйственного общества или решения совета директоров (наблюдательного совета) хозяйственного общества (ст. 185⁵ УК РФ).
30. Изготовление или сбыт поддельных денег или ценных бумаг (ст. 186 УК РФ). Отграничение преступления, предусмотренного ст. 186 УК РФ от мошенничества (ст. 159 УК РФ). Постановление Пленума Верховного Суда РФ от 28 апреля 1994 г. № 2 «О судебной практике по делам об изготовлении или сбыте поддельных денег или ценных бумаг» Сборник постановлений Пленумов Верховного Суда РФ по уголовным делам.
31. Изготовление или сбыт поддельных кредитных либо расчетных карт и иных платежных документов (ст. 187 УК РФ). Отграничение преступления, предусмотренного ст. 187 УК РФ от мошенничества (ст. 159 УК РФ).
32. Общая характеристика преступлений против установленного порядка внешнеэкономической деятельности. ФЗ РФ от 13 октября 1995 г. «О государственном регулировании внешнеэкономической деятельности».
33. Контрабанда (ст. 188 УК РФ). ФЗ РФ от 8 декабря 2003 г. «Об основах государственного регулирования внешнеторговой деятельности». Постановление Пленума Верховного Суда РФ от 27 мая 2008 № 6 «О судебной практике по делам о контрабанде».
34. 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). ФЗ РФ от 18 июля 1999 г. «Об экспортном контроле» (в действ. ред.).
35. Невозвращение на территорию Российской Федерации предметов художественного, исторического и археологического достояния народов Российской Федерации и зарубежных стран (ст. 190 УК РФ). Закон РФ от 15 апреля 1993 г. «О вывозе и ввозе культурных ценностей».
36. Уклонение от уплаты таможенных платежей, взимаемых с организации или физического лица (ст. 194 УК РФ).
37. Общая характеристика преступлений, нарушающих порядок обращения драгоценных металлов, драгоценных камней и иностранной валюты.

38. Незаконный оборот драгоценных металлов, природных драгоценных камней или жемчуга (ст. 191 УК РФ). ФЗ РФ от 26 марта 1998 г. «О драгоценных металлах и драгоценных камнях» (в действ. ред.).
39. Нарушение правил сдачи государству драгоценных металлов и драгоценных камней (ст. 192 УК РФ). ФЗ РФ от 26 марта 1998 г. «О драгоценных металлах и драгоценных камнях» (в действ. ред.).
40. Невозвращение из-за границы средств в иностранной валюте (ст. 193 УК РФ). ФЗ РФ от 10 декабря 2003 г. «О валютном регулировании и валютном контроле» (в действ. ред.).
41. Общая характеристика преступлений против установленного порядка уплаты налогов и сборов.
42. Уклонение от уплаты налога и (или) сборов с физического лица (ст. 198 УК РФ). Постановление Пленума Верховного Суда РФ от 28 декабря 2006 г. № 64 «О практике применения судами уголовного законодательства об ответственности за налоговые преступления».
43. Уклонение от уплаты налогов и (или) сборов с организации (ст. 199 УК РФ). Постановление Пленума Верховного Суда РФ от 28 декабря 2006 г. № 64 «О практике применения судами уголовного законодательства об ответственности за налоговые преступления».
44. Неисполнение обязанностей налогового агента (ст. 199¹). Постановление Пленума Верховного Суда РФ от 28 декабря 2006 г. № 64 «О практике применения судами уголовного законодательства об ответственности за налоговые преступления».
45. Соккрытие денежных средств или имущества организации или индивидуального предпринимателя, за счет которого должно производиться взыскание налогов и (или) сборов (ст. 199²). Постановление Пленума Верховного Суда РФ от 28 декабря 2006 г. № 64 «О практике применения судами уголовного законодательства об ответственности за налоговые преступления».
46. Общая характеристика преступлений, нарушающих основы установленного порядка осуществления предпринимательской и иной экономической деятельности.
47. Общая характеристика преступлений против интересов кредиторов.
48. Общая характеристика преступлений, нарушающих отношения добросовестной конкуренции.
49. Общая характеристика преступлений, нарушающих установленный порядок обращения денег и ценных бумаг.

8. ГЛОССАРИЙ

Безопасность предпринимательской деятельности - состояние защищенности субъекта предпринимательской деятельности на всех стадиях его функционирования от внешних и внутренних угроз, имеющих негативные, прежде всего экономические, а также организационные, правовые и иные последствия.

Коммерческая тайна - информация, которая имеет действительную или потенциальную коммерческую ценность в силу неизвестности ее третьим лицам, к ней нет свободного доступа на законном основании, и обладатель принимает меры к охране ее конфиденциальности.

Коммерческий шпионаж - действия лиц, направленные на незаконное получение коммерческой информации, находящейся под защитой

Комплексная система обеспечения экономической безопасности предпринимательства - это совокупность мероприятий организационно-правового характера, осуществляемых в целях защиты предпринимательской деятельности от реальных или потенциальных действий физических или юридических лиц, которые могут привести к существенным экономическим потерям.

Коммерческий подкуп - незаконная передача лицу, выполняющему управленческие функции в коммерческой или иной организации, денег, ценных бумаг, иного имущества, а равно незаконное оказание ему услуг имущественного характера за совершение действий (бездействия) в интересах дающего в связи с занимаемым этим лицом служебным положением.

Конфиденциальная информация - документированная (то есть зафиксированная на материальном носителе и с реквизитами, позволяющими ее идентифицировать) информация, доступ к которой ограничивается в соответствии с законодательством РФ.

Контроль над экономической преступностью - регламентированная нормами права деятельность государственных, муниципальных органов, а также негосударственных организаций, направленная на предупреждение, выявление и пресечение нарушения правовых норм, обеспечивающих нормальное функционирование экономической системы.

Методы открытой проверки - обеспечивают выявление криминальной экономической деятельности лишь в той мере, в какой это позволяет делать открытость проверяемых субъектов. Применение методов открытой проверки находится в компетенции специально созданных контролирующих органов. Ими выявляются и пресекаются нарушения валютного, таможенного, банковского, налогового, антимонопольного законодательства, правил торговли, пожарной безопасности, санитарных норм и т.п. Результаты, полученные при использовании методов открытой проверки могут впоследствии использоваться в учетно-статистических целях.

Навязывание информации (Touting) - введение инвесторов в заблуждение недостоверной информацией об эмитенте, преувеличенными перспективами роста компаний, ценные бумаги которых предлагаются. Анонимность, которую предоставляет своим пользователям сеть Интернет, возможность охвата большой аудитории, высокая скорость и гораздо более низкая стоимость распространения информации по сравнению с традиционными средствами делает Интернет наиболее удобным инструментом для мошеннических действий.

Налоговая преступность - общественно опасное социально-правовое явление, включающее в себя совокупность преступлений, объектом которых являются охраняемые уголовным законом отношения по поводу взимания налогов и иных обязательных платежей, а также осуществления контроля за своевременностью и полнотой их уплаты.

Недобросовестная конкуренция - 1. Злоупотребление правом свободной конкуренции для извлечения прибыли. 2. Любые направленные на приобретение преимуществ в предпринимательской деятельности действия хозяйствующих субъектов, которые противоречат положениям действующего законодательства, обычаям делового оборота, требованиям добропорядочности, разумности и справедливости и могут причинить или причинили убытки другим хозяйствующим субъектам - конкурентам либо нанести ущерб их деловой репутации. Различают следующие формы недобросовестной конкуренции:- распространение ложных, неточных или искаженных сведений, способных причинить убытки другому хозяйствующему субъекту либо нанести ущерб его деловой репутации;- введение потребителей в заблуждение относительно характера, способа и места изготовления, потребительских свойств, качества товара;- некорректное сравнение хозяйствующим субъектом производимых или реализуемых им товаров с товарами других хозяйствующих субъектов;-

продажа товара с незаконным использованием результатов интеллектуальной деятельности и приравненных к ним средств индивидуализации юридического лица, индивидуализации продукции, выполнения работ, услуг;- получение, использование, разглашение научно-технической, производственной или торговой информации, в том числе коммерческой тайны, без согласия ее владельца.

Незаконная банковская деятельность - осуществление банковской деятельности (банковских операций) без регистрации или без специального разрешения (лицензии) в случаях, когда такое разрешение (лицензия) обязательно.

Незаконное предпринимательство - осуществление предпринимательской деятельности без регистрации либо без специального разрешения (лицензии) в случаях, когда такое разрешение (лицензия) обязательно.

Незаконное получение кредита - получение индивидуальным предпринимателем или руководителем организации кредита либо льготных условий кредитования путем представления банку или иному кредитору заведомо ложных сведений о хозяйственном положении либо финансовом состоянии индивидуального предпринимателя или организации.

Нелегальный экспорт капитала - 1. Осуществляемое в нарушении правовых норм помещение капитала за границу в денежной или товарной форме, через сферу услуг (в том числе в форме патентов, лицензий, ноу-хау), ведущее к образованию иностранной собственности за рубежом или иной формы обязательств, дающих право на получение прибыли.2. Незаконное перечисление средств резидентом нерезиденту с переходом прав собственности на них.3. Совершение капитальных валютных операций по перевозке, вывозу и пересылке валютных ценностей в нарушение лицензионного порядка, установленного Центральным Банком России.

Неправомерные действия при банкротстве - действия, связанные с совершением следующих деяний:1. Сокрытие имущества или имущественных обязательств.2. Сокрытие сведений об имуществе, о его размере, местонахождении либо иной информации об имуществе.3. Передача имущества в иное владение.4. Отчуждение имущества.5. Уничтожение имущества.6. Сокрытие, уничтожение, фальсификация бухгалтерских и иных учетных документов, отражающих экономическую деятельность, если эти действия совершены руководителем или собственником организации - должника либо индивидуальным предпринимателем при банкротстве или в предвидении банкротства и причинили крупный ущерб.7. Неправомерное удовлетворение имущественных требований отдельных кредиторов руководителем или собственником организации - должника либо индивидуальным предпринимателем, знающим о своей фактической несостоятельности (банкротстве), заведомо в ущерб другим кредиторам, а равно принятие такого удовлетворения кредитором, знающим об отданном ему предпочтении несостоятельным должником в ущерб другим кредиторам, если эти действия причинили крупный ущерб.

Нецелевое использование средств государственных финансовых фондов - такое их использование, которое не приводит к результатам, предусмотренным при их выделении, или приводит к этим результатам, но сопровождается неправомерными действиями или событиями. Такая неправомерность может быть закреплена в правовых актах, в заключаемых договорах, в решениях полномочных органов, определяющих целевой характер выделяемых из федерального бюджета средств

Отмывание денег - 1. Процесс, посредством которого скрывается существование, незаконное происхождение или незаконное использование доходов и затем эти доходы маскируются таким образом, чтобы казаться имеющими законное происхождение. 2. Процесс, в ходе которого средства, полученные в результате незаконной деятельности, то есть различных правонарушений, помещаются, переводятся или иным образом пропускаются через финансово-кредитную систему (банки, иные финансовые институты), либо на них (вместо них) приобретается иное имущество, либо они иным образом используются в экономической деятельности и в результате возвращаются владельцу в ином "воспроизведенном" виде для создания видимости законности полученных доходов, сокрытия лица, инициировавшего данные действия и (или) получившего доходы, а также противозаконности источников этих средств (Страсбургская конвенция и рекомендации Специальной финансовой комиссии по проблемам отмывания денег).

Оффшорная зона - любая страна с низкой или нулевой налоговой ставкой на все или отдельные категории доходов, определенный уровень банковской или коммерческой секретности, и минимальное или полное отсутствие резервных требований центрального банка, или ограничений по

конвертируемости валюты. Большинство оффшорных зон имеют относительно простые требования по лицензированию и регулированию финансовых и иных компаний и фирм.

Оффшорная фирма (компания) - термин, характеризующий особый организационно-юридический статус предприятия, которое обеспечивает ему максимальное снижение налоговых платежей, финансовую секретность и конфиденциальность операций.

Преднамеренное банкротство - умышленное создание или увеличение неплатежеспособности, совершенное руководителем или собственником коммерческой организации, а равно индивидуальным предпринимателем в личных интересах или интересах иных лиц, причинившее крупный ущерб либо иные тяжкие последствия (статья 196 УК РФ).

Предпринимательская деятельность - самостоятельная, осуществляемая на свой риск деятельность, направленная на систематическое получение прибыли от пользования имуществом, продажи товаров, выполнения работ или оказания услуг лицами, зарегистрированными в этом качестве в установленном законом порядке.

Сделки - действия граждан и юридических лиц, направленные на установление, изменение или прекращение прав и обязанностей.

Уголовно-правовой контроль над экономической преступностью - это особое направление деятельности государства, целью которого является борьба с экономической преступностью посредством формирования уголовной политики, совершенствования уголовного, уголовно-процессуального, уголовно-исполнительного законодательства, законодательства об оперативно-розыскной деятельности, применения указанных норм, осуществление контроля за их применением и соблюдением конституционных прав и свобод граждан.

Угрозы экономической безопасности предпринимательства - потенциальные или реальные действия физических или юридических лиц, нарушающие состояние защищенности субъекта предпринимательской деятельности и способные привести к прекращению его деятельности, либо к экономическим и другим потерям.

Фиктивное банкротство - заведомо ложное объявление руководителем или собственником коммерческой организации, а равно индивидуальным предпринимателем 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, если это деяние причинило крупный ущерб.

Финансовая преступность - совокупность преступлений, непосредственно связанных с посягательством на отношения по формированию, распределению, перераспределению и использованию фондов денежных средств (финансовых ресурсов) субъектов экономических отношений.

9. СПИСОК РЕКОМЕНДУЕМОЙ ЛИТЕРАТУРЫ

Нормативные акты

1. Конституция Российской Федерации 1993 года. – М.: Юрид. лит., 1993. – 48 с.
2. Уголовный кодекс Российской Федерации от 24 мая 1996 года. – М., 2010. – 192 с.
3. Гражданский кодекс Российской Федерации Ч. 1 от 30 ноября 1994 г. (в действ. ред.) // СЗ РФ. – 1994. – № 32. – Ст. 3301; СЗ РФ. – 2004. – № 27. – Ст. 2711.
4. Гражданский кодекс Российской Федерации Ч. 2 от 26 января 1996 г. (в действ. ред.) // СЗ РФ. – 1996. – № 5. – Ст. 410; СЗ РФ. – 2003. – № 52. – Ст. 5034.
5. Гражданский кодекс Российской Федерации Ч. 3 от 26 ноября 2001 г. (в действ. ред.) // СЗ РФ. – 2001. – № 49. – Ст. 4552.
6. Гражданский кодекс Российской Федерации Ч. 4 от 18 декабря 2006 г. // Российская газета. 2006. 22 декабря.
7. Таможенный кодекс РФ от 28 мая 2003 г. (в действ. ред.) // СЗ РФ. – 2003. – № 22. – Ст. 2066; СЗ РФ. – 2004. – № 27. – Ст. 2711.
8. Налоговый кодекс РФ Ч. 1 от 31 июля 1998 г. (в действ. ред.) // СЗ РФ. – 1998. – № 31. – Ст. 3824; СЗ РФ. – 2004. – № 31. – Ст. 3231.
9. Налоговый кодекс РФ Ч. 2 от 5 августа 2000 г. (в действ. ред.) // СЗ РФ. – 2000. – № 32. – Ст. 3340; СЗ РФ. – 2004. – № 41. – Ст. 3994.
10. Бюджетный кодекс РФ от 31 июля 1998 г. (в действ. ред.) // СЗ РФ. – 1998. – № 31. – Ст. 3823; СЗ РФ. – 2004. – № 34. – Ст. 3535.
11. Земельный кодекс РФ от 25 октября 2001 г. (в действ. ред.) // СЗ РФ. – 2001. – № 44. – Ст. 4147; СЗ РФ. – 2004. – № 41. – Ст. 3993.
12. Кодекс РФ об административных правонарушениях // СЗ РФ. – 2002. – № 1 (ч.1). – Ст. 1; СЗ РФ. – 2004. – № 34. – Ст. 3533.
13. ФЗ РФ от 29 июля 2004 г. «О коммерческой тайне» // СЗ РФ. – 2004. – № 32. – Ст. 3283.
14. ФЗ РФ от 10 декабря 2003 г. «О валютном регулировании и валютном контроле» (в действ. ред.) // СЗ РФ. – 2003. – № 50. – Ст. 4859; 2004. – № 27. – Ст. 2711.
15. ФЗ РФ от 8 декабря 2003 г. «Об основах государственного регулирования внешнеторговой деятельности» // СЗ РФ. – 2003. – № 50. – Ст. 4850.
16. ФЗ РФ от 10 июля 2002 г. «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» (в действ. ред.) // СЗ РФ. – 2002. – № 28. – Ст. 2790; 2004. – № 27. – Ст. 2711.
17. ФЗ РФ от 26 октября 2002 г. «О несостоятельности (банкротстве)» (в действ. ред.) // СЗ РФ. – 2002. – № 43. – Ст. 43; 2004. – № 35. – Ст. 3607.
18. ФЗ РФ от 8 августа 2001 г. «О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей» (в действ. ред.) // СЗ РФ. – 2001. – № 33. – Ст. 3431; 2003. – № 52 (ч. 1). – Ст. 5037.
19. ФЗ РФ от 8 августа 2001 г. «О лицензировании отдельных видов деятельности» (в действ. ред.) // СЗ РФ. – 2001. – № 33. – Ст. 3430; 2004. – № 52 (ч. 1). – Ст. 5037.
20. ФЗ РФ от 7 августа 2001 г. «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» (в действ. ред.) // СЗ РФ. – 2001. – № 33. – Ст. 3418; 2004. – № 31. – Ст. 3224.
21. ФЗ РФ от 30 декабря 2008 г. «Об аудиторской деятельности» (в действ. ред.) // СЗ РФ. – 2009. – № 1. – Ст. 15.
22. ФЗ РФ от 24 июля 2007 г. № 221 «О Государственном кадастре недвижимости» (в действ. ред.) // СЗ РФ. – 2007. – № 31. – Ст. 4017.
23. ФЗ РФ от 18 июля 1999 г. «Об экспортном контроле» (в действ. ред.) // СЗ РФ. – 1999. – № 30. – Ст. 3774; 2004. – № 27. – Ст. 2711.
24. ФЗ РФ от 9 июля 1999 г. «Об иностранных инвестициях в Российской Федерации» (в действ. ред.) // СЗ РФ. – 1999. – № 28. – Ст. 3493; 2003. – № 50. – Ст. 4855.
25. ФЗ РФ от 26 марта 1998 г. «О драгоценных металлах и драгоценных камнях» (в действ. ред.) // СЗ РФ. – 1998. – № 13. – Ст. 1463; 2002. – № 2. – Ст. 167.
26. ФЗ РФ от 16 июля 1998 г. «О государственном регулировании обеспечения плодородия земель сельскохозяйственного назначения» (в действ. ред.) // СЗ РФ. – 1998. – № 29. – Ст. 3399; 2003. – № 2. – Ст. 167.

27. ФЗ РФ от 21 июля 1997 г. «О государственной регистрации прав на недвижимое имущество и сделок с ним» (в действ. ред.) // СЗ РФ. – 1997. – № 30. – Ст. 3594; 2004. – № 30. – Ст. 3081.
28. ФЗ РФ от 21 ноября 1996 г. «О бухгалтерском учете» (в действ. ред.) // СЗ РФ. – 1996. – № 48. – Ст. 5369; 2003. – № 27. – Ст. 2700.
29. ФЗ РФ от 22 апреля 1996 г. «О рынке ценных бумаг» (в действ. ред.) // СЗ РФ. – 1999. – № 17. – Ст. 1918; 2004. – № 31. – Ст. 3225.
30. ФЗ РФ от 26 декабря 1995 г. «Об акционерных обществах» (в действ. ред.) // СЗ РФ. – 1996. – № 1. – Ст. 1; 2003. – № 9. – Ст. 805.
31. ФЗ РФ от 17 августа 1995 г. «О естественных монополиях» (в действ. ред.) // СЗ РФ. – 1995. – № 34. – Ст. 3426.
32. ФЗ РФ от 13 октября 1995 г. «О государственном регулировании внешнеэкономической деятельности» // СЗ РФ. – 1995. – № 42. – Ст. 3923.
33. Закон РФ от 15 апреля 1993 г. «О вывозе и ввозе культурных ценностей» // Ведомости СНД и ВС РФ. – 1993. – № 20. – Ст. 718.
34. ФЗ РФ от 26 июля 2006 г. № 135 «О защите конкуренции» (в действ. ред.) // СЗ РФ. – 2006. – № 31 (ч. 1). – Ст. 3434.
35. ФЗ РФ от 25 февраля 1999 г. № 40 «О несостоятельности (банкротстве) кредитных организаций» (в действ. ред.) // СЗ РФ. – 1999. – № 9. – Ст. 1097.
36. ФЗ РФ от 30 декабря 2004 г. «О кредитных историях» (в действ. ред.) // СЗ РФ. – 2005. – № 1. – Ст. 44.
37. ФЗ РФ 27 июля 2010 г. № 224 «О противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком и внесении изменений в отдельные законодательные акты РФ» // СЗ РФ. – 2010. – № 31. – Ст. 4193.
38. Закон РФ от 22 марта 1991 г. «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (в действ. ред.) // Ведомости СНД и ВС РФ. – 1991. – № 16. – Ст. 499; СЗ РФ. – 2002. – № 41. – Ст. 3969.
- 39.
40. Закон РФ от 2 декабря 1990 г. «О банках и банковской деятельности» (в действ. ред.) // Ведомости ВС РСФСР. – 1990. – № 27. – Ст. 3571 СЗ РФ. – 1996. – № 6. – Ст. 492; 2004. – № 27. – Ст. 2711.
41. Постановление Пленума Верховного Суда РФ от 28 декабря 2006 г. № 64 «О практике применения судами уголовного законодательство об ответственности за налоговые преступления» // Правовая система Консультант-плюс.
42. Постановление Пленума Верховного Суда РФ от 27 мая 2008 № 6 «О судебной практике по делам о контрабанде» // Правовая система Консультант-плюс.
43. Постановление Пленума Верховного Суда РФ от 28 апреля 1994 г. № 2 «О судебной практике по делам об изготовлении или сбыте поддельных денег или ценных бумаг» Сборник постановлений Пленумов Верховного Суда РФ по уголовным делам / Сост. С.Г. Ласточкина, Н.Н. Хохлова. – М., 2003.
44. Постановление Пленума Верховного Суда РФ от 18 ноября 2004 г. № 23 «О судебной практике по делам о незаконном предпринимательстве и легализации (отмывании) денежных средств или иного имущества, приобретенных преступным путем» // Бюллетень ВС РФ. – 2005. – № 1.
45. Постановление Пленума Верховного Суда СССР от 31 июля 1962 г. № 11 «О судебной практике по делам о заранее не обещанном укрывательстве преступлений, приобретении и сбыте заведомо похищенного имущества» // Сборник постановлений Пленумов Верховного Суда РФ по уголовным делам / Сост. С.Г. Ласточкина, Н.Н. Хохлова. – М., 2003.
46. Сборник Постановлений Пленума Верховного Суда СССР. 1924-1986. – М., 1987.
47. Сборник Постановлений Пленумов Верховного Суда РФ СССР и РСФСР (РФ) по уголовным делам. – М., 1995.
48. Сборник Постановлений Пленумов Верховного Суда РФ по уголовным делам / Сост. С.Г. Ласточкина, Н.Н. Хохлова. – М., 2003.

Основная литература

1. Комментарий к Уголовному кодексу РФ / Под ред. В.М. Лебедева, Ю.И. Скуратова. – М.: НОРМА-ИНФРА М, 2012.

2. Комментарий к Уголовному кодексу / Под ред. В.М. Лебедева– М.: Юрайт, 2012.
3. Комментарий к Уголовному кодексу РФ / Отв. ред. А.И. Рарог. – М., 2012.
4. Кибальник А.Г., Соломоненко И.Г. Практический курс уголовного права России. – Ставрополь, 2011.
5. Уголовное право России: Учебник: В 2 т. Особенная часть / Под ред. проф. А.Н. Игнатова и проф. Ю.А. Красикова. – М., 2012.
6. Уголовное право России. Часть Особенная / Отв. ред. Л.Л. Кугликов. – М., 2012.
7. Уголовное право. Особенная часть / Отв. ред. И.Я. Козаченко, З.А. Незнамова, Г.А. Новоселов. – М., 2011.
8. Уголовное право России. Особенная часть: Учебник / Под ред. А.И. Рарога. – М., 2011.
9. Уголовное право России. Особенная часть. Учебник. Изд. 2 / Отв. ред. В.Н. Кудрявцев, А.В. Наумов. – М.: Юристъ, 2012.
10. Современное уголовное право. Общая и Особенная части: учебник / под ред. проф. А.В. Наумова. – М., 2012.
11. Российское уголовное право. Особенная часть: Учебник для вузов. – СПб., 2012.
12. Наумов А.В. Практика применения Уголовного кодекса Российской Федерации: комментарий судебной практики и доктринальное. – М., 2012.
13. Уголовное право России. Практический курс: Учеб.-практ. пособие / Под общей ред. Р.А. Адельханяна; под науч. ред. А.В. Наумова - 2. изд., перераб. и доп.– М., 2012.
14. Верин В.П. Преступления в сфере экономики. – 3-е изд. – М., 2012.
15. Волженкин Б.В. Экономические преступления. – 2-е изд. – СПб., 2012.
16. Волженкин Б.В. Преступления в сфере экономической деятельности по уголовному праву России. – СПб., 2012.
17. Данилова Н.А., Серова Е.Б., Сапожков А.А. Преступления в сфере банковской деятельности. – СПб., 2012.
18. Дулатбеков Н. О., Кругликов Л.Л. Экономические преступления (вопросы дифференциации и индивидуализации ответственности и наказания). – Ярославль, 2011.
19. Истомин П.А. Проблемы налоговых преступлений. – Ставрополь, 2010.
20. Лопашенко Н.А. Вопросы квалификации преступлений в сфере экономической деятельности. – Саратов, 2012.
21. Лопашенко Н.А. Преступления в сфере экономике: Авторский комментарий к уголовному закону. – М., 2012.
22. Панченко П.И. Оптимизация уголовной политики и проблемы правопорядка в экономике. – Нижний Новгород, 2012.
23. Пинкевич Т.В. Преступления в сфере экономической деятельности: уголовно-правовая характеристика, система, особенности квалификации. – Ставрополь, 2010.
24. Шишко И.В. Экономические правонарушения. – СПб., 2012.
25. Эминов Е.В., Логвинов Ю.В., Бронников С.А. Квалификация экономических преступлений по уголовному законодательству. – М., 2012.
26. Яни П. С. Экономические и служебные преступления. – М., 2011.

Дополнительная

1. Аристова Л.С. Незаконное предпринимательство. – СПб., 2002.
2. Амиянц К.А. Упущенная выгода в преступлениях в сфере экономики // Российский судья. – 2008. – № 6.
3. Бойко А.И., Родина Л.Ю. Контрабанда. – СПб., 2002.
4. Быкодорова А.Ф. Уголовно-правовое значение незаконного использования товарного знака. – Ставрополь, 2000.
5. Данилова Н.А., Серова Е.Б., Сапожков А.А. Преступления в сфере банковской деятельности. – СПб., 2003.
6. Журавлев С.Ю. Понятийные «метаморфозы» предмета доказывания и проблема его конкретизации в методиках расследования экономических преступлений // Российский следователь. – 2008. – № 2.
7. Загайнов В.В. Факторы, детерминирующие изготовление и сбыт поддельных денег или ценных бумаг в Восточно-Сибирском регионе // Российский следователь. – 2008. – № 7.
8. Истомин П.А. Проблемы налоговых преступлений. – Ставрополь, 2000.

9. Кибальник А.Г., Масленников А.И., Соломоненко И.Г. Уголовная ответственность за незаконные получение и разглашение сведений, составляющих коммерческую или банковскую тайну. – Ставрополь, 2001.
10. Клебанов Л.Р. Незаконные получение и разглашение сведений, составляющих коммерческую или банковскую тайну. – Ставрополь, 2002.
11. Комиссаров В. Изменения позитивного законодательства в сфере предпринимательской деятельности и обратная сила уголовного закона // Уголовное право. – 2008. – № 2.
12. Магдиев М.Г. Подготовка работников правоохранительных органов к организации профилактики преступлений в сфере экономической деятельности // Российский следователь. – 2007. – № 21.
13. Мазур Е.А. Тактика доказывания упущенной выгоды в судебном процессе. Теория и практика // Российский судья. – 2008. – № 9.
14. Михайлов В.И. Противодействие легализации доходов от преступной деятельности. – СПб., 2002.
15. Муратов Э. Руководитель организации как специальный субъект преступлений в сфере экономической деятельности // Уголовное право. – 2009. – №2.
16. Насрутдинва М.Л. Ответственность за налоговые преступления: вопросы квалификации. – М., 2002.
17. Панько К.К. Виды примечаний в уголовном праве и проблема их квалификации // Российский судья. – 2006. – № 2.
18. Пинкевич Т.В., Шевцов А.А. Уголовно-правовая характеристика незаконного предпринимательства. – Ставрополь, 2001.
19. Рогожин Н.А. Решения высших судебных инстанций как правовой инструмент совершенствования правового регулирования в экономической сфере // Российский судья. – 2006. – № 1.
20. Сапожков А.А. Кредитные преступления. – СПб., 2002.
21. Струкова И.И. Невозвращение из-за границы средств в иностранной валюте. – СПб., 2002.
22. Устинова Т.Д. Уголовная ответственность за лжепредпринимательство. – М., 2003.
23. Финогенова О.В. Уголовная ответственность за незаконное получение кредита и постное уклонение от погашения кредиторской задолженности. – Ставрополь, 2003.
24. Яни П.С. Уголовная ответственность за незаконное предпринимательство. – Москва-Воронеж, 2001.

Периодические издания

1. Право в Вооруженных Силах
2. «Черные дыры» в Российском законодательстве
3. Журнал российского права
4. Российская юстиция

Интернет ресурсы

- | | |
|---|---|
| EBSCO – Универсальная база данных зарубежных полнотекстовых научных журналов по всем областям знаний. | http://search.epnet.com |
| Федеральная служба государственной статистика | http://www.gks.ru |
| Территориальный орган Федеральной службы государственной статистики по Краснодарскому краю | http://www.krsdstat.ru/default.aspx |

10. МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

Для проведения занятий необходимы аудитории, оснащенные компьютерами и мультимедийной аппаратурой. Для проведения лекций и практических занятий по дисциплине используется LCD-проектор. Демонстрационное оборудование - ЖК-панель.

Библиотечный фонд КубГУ: учебники, учебные пособия, периодические журналы, в электронной и бумажной формах.