

МИНИСТЕРСТВО ОБРАЗОВАНИЯ И НАУКИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ  
Федеральное государственное автономное учреждение  
высшего профессионального образования  
"Казанский (Приволжский) федеральный университет"  
Центр заочного и дистанционного обучения



УТВЕРЖДАЮ

Проректор по образовательной деятельности КФУ

Проф. Таюрский Д.А.

\_\_\_\_\_ 20\_\_ г.

подписано электронно-цифровой подписью

### Программа дисциплины

Преступления в сфере экономической деятельности Б1.В.ДВ.2

Направление подготовки: 38.03.01 - Экономика

Профиль подготовки: Бухгалтерский учет, анализ и аудит

Квалификация выпускника: бакалавр

Форма обучения: на базе СПО

Язык обучения: русский

**Автор(ы):**

Селивановская Ю.И.

**Рецензент(ы):**

Туфетулов А.М.

**СОГЛАСОВАНО:**

Заведующий(ая) кафедрой: Туфетулов А. М.

Протокол заседания кафедры No \_\_\_\_ от " \_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ 201\_\_ г

Учебно-методическая комиссия Института управления, экономики и финансов (центр заочного и дистанционного обучения):

Протокол заседания УМК No \_\_\_\_ от " \_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ 201\_\_ г

Регистрационный No 954972917

Казань  
2017

## Содержание

1. Цели освоения дисциплины
2. Место дисциплины в структуре основной образовательной программы
3. Компетенции обучающегося, формируемые в результате освоения дисциплины /модуля
4. Структура и содержание дисциплины/ модуля
5. Образовательные технологии, включая интерактивные формы обучения
6. Оценочные средства для текущего контроля успеваемости, промежуточной аттестации по итогам освоения дисциплины и учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы студентов
7. Литература
8. Интернет-ресурсы
9. Материально-техническое обеспечение дисциплины/модуля согласно утвержденному учебному плану

Программу дисциплины разработал(а)(и) доцент, к.н. (доцент) Селивановская Ю.И. кафедра налогообложения Институт управления, экономики и финансов, JSelivanovskaya@kpfu.ru

### 1. Цели освоения дисциплины

Цель дисциплины - изучение актуальных проблем совершения преступлений в сфере экономической деятельности и ответственности за них.

Задачами дисциплины "Преступления в сфере экономической деятельности" являются:

- рассмотрение базовых понятий уголовного права: понятие и признаки преступления, состав преступления и его элементы, уголовная ответственность и ее основание;
- определение понятия экономическая преступность, выделение ее особенностей;
- рассмотрение понятия экономическая сфера как объекта уголовно-правовой охраны, определение места экономической деятельности среди объектов уголовного права;
- определение понятия и видов преступлений в сфере экономической деятельности;
- проведение сравнительно-правового анализа норм российского и зарубежного уголовного законодательства, регламентирующих ответственность за совершение преступлений в сфере экономической деятельности;
- характеристика элементов составов преступлений в сфере экономической деятельности;
- характеристика квалифицирующих признаков преступлений в сфере экономической деятельности;
- изучение и анализ правоприменительной практики по делам о преступлениях в сфере экономической деятельности;
- изучение санкций за совершение преступлений в сфере экономической деятельности.

### 2. Место дисциплины в структуре основной образовательной программы высшего профессионального образования

Данная учебная дисциплина включена в раздел " Б1.В.ДВ.2 Дисциплины (модули)" основной образовательной программы 38.03.01 Экономика и относится к дисциплинам по выбору. Осваивается на курсах, семестры.

Данная учебная дисциплина включена в раздел Б1.ДВ.4.1 гуманитарного, социального и экономического цикла и относится к дисциплинам по выбору базовой части. Осваивается на втором курсе для студентов очной формы обучения и на третьем курсе для студентов заочной формы обучения.

Изучение дисциплины "Преступления в сфере экономической деятельности" предшествует освоению дисциплины "Право".

Данная дисциплина способствует освоению следующих дисциплин: "Гражданское право".

### 3. Компетенции обучающегося, формируемые в результате освоения дисциплины /модуля

В результате освоения дисциплины формируются следующие компетенции:

Шифр компетенции	Расшифровка приобретаемой компетенции
ОК-10 (общекультурные компетенции)	способен критически оценивать свои достоинства и недостатки, наметить пути и выбрать средства развития достоинств и устранения недостатков в сфере отношений регулируемых уголовно-правовыми нормами
ОК-11 (общекультурные компетенции)	сознает социальную значимость своей будущей профессии, обладает высокой мотивацией к выполнению профессиональной деятельности, применение полученных знаний в области определения круга преступных деяний в сфере экономической деятельности

Шифр компетенции	Расшифровка приобретаемой компетенции
ОК-5 (общекультурные компетенции)	владеет культурой мышления, способностью к восприятию, обобщению и анализу информации, связанной с совершением преступлений в сфере экономической деятельности, постановке цели по предупреждению экономической преступности и выбору путей ее достижения
ОК-7 (общекультурные компетенции)	готов к кооперации с коллегами, работе в коллективе в процессе предупреждения совершения преступлений в сфере экономической деятельности
ОК-9 (общекультурные компетенции)	умеет использовать нормативные правовые документы в своей деятельности, в том числе уголовное законодательство РФ, регламентирующее ответственность за совершение преступлений в сфере экономической деятельности

В результате освоения дисциплины студент:

1. должен знать:

- базовые понятия уголовного права России;
- условия развития уголовно-правовой охраны экономической деятельности;
- содержание курса "Преступления в сфере экономической деятельности" в контексте современного уголовного права;
- основные направления правоприменительной деятельности правоохранительных органов в сфере отношений, регулируемых уголовно-правовыми нормами;

2. должен уметь:

- анализировать составы преступлений в сфере экономической деятельности;
- определять границы правомерного поведения в сфере экономической деятельности;
- самостоятельно совершенствовать свои знания и навыки с учетом изменений в уголовном законодательстве;
- выявлять актуальные проблемы теории уголовно-правового регулирования экономических отношений и правоприменительной практики;

3. должен владеть:

- практическими навыками работы с изменениями нормативных документов и с новыми нормативными документами;
- навыками решения практических ситуаций (казусов) в сфере уголовной ответственности за совершение преступлений в сфере экономической деятельности;
- навыками правильно квалифицировать содеянное в сфере экономической деятельности;

4. должен демонстрировать способность и готовность:

- проявлять полученные знания в области определения круга преступных деяний в сфере экономической деятельности в будущей профессиональной деятельности.

#### 4. Структура и содержание дисциплины/ модуля

Общая трудоемкость дисциплины составляет зачетных(ые) единиц(ы) 72 часа(ов).

Форма промежуточного контроля дисциплины .

Суммарно по дисциплине можно получить 100 баллов, из них текущая работа оценивается в 50 баллов, итоговая форма контроля - в 50 баллов. Минимальное количество для допуска к зачету 28 баллов.

86 баллов и более - "отлично" (отл.);

71-85 баллов - "хорошо" (хор.);

55-70 баллов - "удовлетворительно" (удов.);

54 балла и менее - "неудовлетворительно" (неуд.).

#### 4.1 Структура и содержание аудиторной работы по дисциплине/ модулю Тематический план дисциплины/модуля

N	Раздел Дисциплины/ Модуля	Семестр	Неделя семестра	Виды и часы аудиторной работы, их трудоемкость (в часах)			Текущие формы контроля
				Лекции	Практические занятия	Лабораторные работы	
1.	Тема 1. Основные понятия уголовного права			0	0	0	Письменное домашнее задание Устный опрос
2.	Тема 2. Понятие и общая характеристика экономической преступности. Понятие и виды преступлений в сфере экономической деятельности			0	0	0	Устный опрос
3.	Тема 3. Преступления, нарушающие общие принципы установленного порядка осуществления предпринимательской и иной экономической деятельности			0	0	0	Письменное домашнее задание Устный опрос
4.	Тема 4. Преступления против интересов кредиторов			0	0	0	Устный опрос Письменное домашнее задание
5.	Тема 5. Преступления, нарушающие отношения добросовестной конкуренции			0	0	0	Письменное домашнее задание Устный опрос
6.	Тема 6. Преступления, нарушающие установленный порядок обращения денег и ценных бумаг			0	0	0	Контрольная работа Устный опрос Письменное домашнее задание

N	Раздел Дисциплины/ Модуля	Семестр	Неделя семестра	Виды и часы аудиторной работы, их трудоемкость (в часах)			Текущие формы контроля
				Лекции	Практические занятия	Лабораторные работы	
7.	Тема 7. Преступления против установленного порядка внешнеэкономической деятельности (таможенные преступления)			0	0	0	Устный опрос Письменное домашнее задание
8.	Тема 8. Преступления против установленного порядка обращения драгоценных металлов, драгоценных камней и иностранной валюты			0	0	0	Устный опрос Письменное домашнее задание
9.	Тема 9. Преступления против установленного порядка уплаты налогов и (или) сборов (налоговые преступления)			0	0	0	Устный опрос Письменное домашнее задание
	Итого			0	0	0	

#### 4.2 Содержание дисциплины

**Тема 1. Основные понятия уголовного права**

**Тема 2. Понятие и общая характеристика экономической преступности. Понятие и виды преступлений в сфере экономической деятельности**

**Тема 3. Преступления, нарушающие общие принципы установленного порядка осуществления предпринимательской и иной экономической деятельности**

**Тема 4. Преступления против интересов кредиторов**

**Тема 5. Преступления, нарушающие отношения добросовестной конкуренции**

**Тема 6. Преступления, нарушающие установленный порядок обращения денег и ценных бумаг**

**Тема 7. Преступления против установленного порядка внешнеэкономической деятельности (таможенные преступления)**

**Тема 8. Преступления против установленного порядка обращения драгоценных металлов, драгоценных камней и иностранной валюты**

**Тема 9. Преступления против установленного порядка уплаты налогов и (или) сборов (налоговые преступления)**

#### 5. Образовательные технологии, включая интерактивные формы обучения

Освоение дисциплины "Преступления в сфере экономической деятельности" предполагает использование как традиционных (лекции, семинарские (практические) занятия с использованием материалов), так и инновационных образовательных технологий с использованием в учебном процессе активных и интерактивных форм проведения занятий: решение практических задач (казусов, кейсов) в ходе семинарских занятий.

## **6. Оценочные средства для текущего контроля успеваемости, промежуточной аттестации по итогам освоения дисциплины и учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы студентов**

**Тема 1. Основные понятия уголовного права**

**Тема 2. Понятие и общая характеристика экономической преступности. Понятие и виды преступлений в сфере экономической деятельности**

**Тема 3. Преступления, нарушающие общие принципы установленного порядка осуществления предпринимательской и иной экономической деятельности**

**Тема 4. Преступления против интересов кредиторов**

**Тема 5. Преступления, нарушающие отношения добросовестной конкуренции**

**Тема 6. Преступления, нарушающие установленный порядок обращения денег и ценных бумаг**

**Тема 7. Преступления против установленного порядка внешнеэкономической деятельности (таможенные преступления)**

**Тема 8. Преступления против установленного порядка обращения драгоценных металлов, драгоценных камней и иностранной валюты**

**Тема 9. Преступления против установленного порядка уплаты налогов и (или) сборов (налоговые преступления)**

Примерные вопросы к :

Вопросы к зачету

1. Понятие уголовного права.
2. Понятие и признаки преступления.
3. Понятие уголовной ответственности.
4. Основание уголовной ответственности.
5. Состав преступления и характеристика его элементов.
6. Понятие и особенности экономической преступности.
7. Понятие преступлений в сфере экономической деятельности.
8. Система преступлений в сфере экономической деятельности.
9. Ответственность за воспрепятствование законной предпринимательской или иной деятельности.
10. Ответственность за регистрацию незаконных сделок с землей.
11. Ответственность за фальсификацию единого государственного реестра юридических лиц, реестра владельцев ценных бумаг или системы депозитарного учета.
12. Ответственность за незаконное предпринимательство.
13. Ответственность за незаконные организацию и проведение азартных игр.
14. Ответственность за производство, приобретение, хранение перевозку и сбыт немаркированных товаров и продукции.
15. Ответственность за незаконную банковскую деятельность.
16. Ответственность за незаконное образование (создание, реорганизация) юридического лица и за незаконное использование документов для образования (создания, реорганизации) юридического лица.

17. Ответственность за легализацию (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем.
18. Ответственность за легализацию (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных лицом в результате совершения им преступления.
19. Ответственность за приобретение или сбыт имущества, заведомо добытого преступным путем.
20. Ответственность за незаконное получение кредита.
21. Ответственность за злостное уклонение от погашения кредиторской задолженности.
22. Ответственность за недопущение, ограничение или устранение конкуренции.
23. Ответственность за принуждение к совершению сделки или к отказу от ее совершения.
24. Ответственность за незаконное использование товарного знака.
25. Ответственность за нарушение правил изготовления и использования государственных пробирных клейм.
26. Ответственность за незаконное получение и разглашение сведений, составляющих коммерческую, налоговую или банковскую тайну.
27. Ответственность за подкуп участников и организаторов профессиональных спортивных соревнований и зрелищных коммерческих конкурсов.
28. Ответственность за злоупотребление при эмиссии ценных бумаг.
29. Ответственность за злостное уклонение от раскрытия или предоставления информации, определенной законодательством Российской Федерации.
30. Ответственность за нарушение порядка учета прав на ценные бумаги.
31. Ответственность за манипулирование рынком.
32. Ответственность за воспрепятствование осуществлению или незаконное ограничение прав владельцев ценных бумаг.
33. Ответственность за Фальсификацию решения общего собрания акционеров (участников) хозяйственного общества или решения совета директоров (наблюдательного совета) хозяйственного общества.
34. Ответственность за неправомерное использование инсайдерской информации.
35. Ответственность за изготовление, хранение, перевозку или сбыт поддельных денег или ценных бумаг.
36. Ответственность за изготовление или сбыт поддельных кредитных либо расчетных карт и иных платежных документов.
37. Ответственность за незаконный оборот драгоценных металлов, драгоценных камней и жемчуга.
38. Ответственность за нарушение правил сдачи государству драгоценных металлов и драгоценных камней.
39. Ответственность за незаконные экспорт из Российской Федерации или передачу 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.
40. Ответственность за невозвращение на территорию Российской Федерации культурных ценностей
41. Ответственность за уклонение от исполнения обязанностей по репатриации денежных средств в иностранной валюте или валюте Российской Федерации и за совершение валютных операций по переводу денежных средств в иностранной валюте или валюте Российской Федерации на счета нерезидентов с использованием подложных документов
42. Ответственность за уклонение от уплаты таможенных платежей, взимаемых с организаций и физических лиц.
43. Ответственность за неправомерные действия при банкротстве.
44. Ответственность за преднамеренное банкротство.
45. Ответственность за фиктивное банкротство.

46. Ответственность за уклонение от уплаты налогов и (или) сборов с физического лица.
47. Ответственность за уклонение от уплаты налогов и (или) сборов с организации.
48. Ответственность за неисполнение обязанностей налогового агента.
49. Ответственность за сокрытие денежных средств либо иного имущества организации или индивидуального предпринимателя, за счет которых должно производиться взыскание налогов и (или) сборов.
50. Ответственность за контрабанду наличных денежных средств и (или) денежных инструментов.

### 7.1. Основная литература:

- Уголовное право. Общая и Особенная части: Учебник / Под общ. ред. М.П. Журавлева, С.И. Никулина. - 3-е изд., перераб. и доп. - М.: Норма: НИЦ ИНФРА-М, 2014. - 784 с.  
<http://znanium.com/catalog.php?bookinfo=439096>
- Уголовное право Российской Федерации. Общая часть: Учебник / Под ред. проф. Л.В. Иногамовой-Хегай. - 2-е изд. - М.: НИЦ ИНФРА-М, 2014. - 336 с.  
<http://znanium.com/catalog.php?bookinfo=438609>
- Уголовное право Российской Федерации. Общая и Особенная части: Учебник / А.И. Чучаев; Под ред. проф. А.И. Чучаева. - М.: НИЦ Инфра-М: Контракт, 2013. - 704 с.  
<http://znanium.com/catalog.php?bookinfo=371126>
- Уголовное право России. Общая часть: Учебник для бакалавров / Отв. ред. Ю.В. Грачева. - М.: Контракт: НИЦ Инфра-М, 2013. - 288 с. <http://znanium.com/catalog.php?bookinfo=397870>

### 7.2. Дополнительная литература:

- Уголовное право России : части общая и особенная, Журавлев, М.П.;Наумов, А.В.;Никулин, С.И.;Рарог, А.И., 2006г.
- Уголовное право России. Общая часть, Балеев, Сергей Александрович;Волков, Б. С.;Кругликов, Л. Л.;Сундуrow, Федор Романович;Тарханов, И. А., 2009г.
- Уголовное право России. Общая часть, Балеев, Сергей Александрович;Сундуrow, Ф. Р., 2007г.
- Уголовное право России. Особенная часть, Комиссаров, В. С.;Лопашенко, Н. А.;Наумов, А. В.;Рарог, Алексей Иванович, 2010г.
- Уголовное право России. Общая часть, Сундуrow, Федор Романович;Талан, Мария Вячеславовна;Тарханов, И. А., 2010г.
- Уголовное право России. Особенная часть, Балеев, Сергей Александрович;Сундуrow, Федор Романович;Талан, Мария Вячеславовна, 2012г.
- Уголовный кодекс РФ от 13 июня 1996 г. ◆ 63-ФЗ (с изменениями и дополнениями) // Информ.- правов. система 'Эксперт-Гарант'.
- Уголовное право. Общая часть: Учебник для вузов / Отв. ред. И.Я. Козаченко. - 5-е изд., перераб. и доп. - М.: Норма: НИЦ ИНФРА-М, 2013. - 592 с.  
<http://znanium.com/catalog.php?bookinfo=395826>
- Уголовное право Российской Федерации. Общая часть: Учебник / Под ред. проф. Л.В. Иногамовой-Хегай. - М.: НИЦ Инфра-М, 2013. - 334 с.  
<http://znanium.com/catalog.php?bookinfo=367919>
- Российское уголовное право. Общая часть: Учебник / Под ред. проф. А.И. Чучаева. - М.: НИЦ Инфра-М: КОНТРАКТ, 2012. - 320 с. <http://znanium.com/catalog.php?bookinfo=264575>
- Уголовное право России. Общая и Особенная части: Учебник / Под ред. В.К. Дуюнова. - 3-е изд. - М.: ИЦ РИОР: ИНФРА-М, 2012. - 681 с. <http://znanium.com/catalog.php?bookinfo=328294>

### 7.3. Интернет-ресурсы:

Информационно-правовая система Гарант - [www.garant.ru](http://www.garant.ru)

Информационно-правовая система Кодекс - [www.kodeks.ru](http://www.kodeks.ru)

Информационно-правовая система Консультант - [www.consultant.ru](http://www.consultant.ru)

Официальный сайт Министерства внутренних дел Республики Татарстан -  
[www.mvd.tatarstan.ru](http://www.mvd.tatarstan.ru)

Официальный сайт Министерства внутренних дел Российской Федерации - [www.mvd.ru](http://www.mvd.ru)

## **8. Материально-техническое обеспечение дисциплины(модуля)**

Освоение дисциплины "Преступления в сфере экономической деятельности" предполагает использование следующего материально-технического обеспечения:

Мультимедийная аудитория, вместимостью более 60 человек. Мультимедийная аудитория состоит из интегрированных инженерных систем с единой системой управления, оснащенная современными средствами воспроизведения и визуализации любой видео и аудио информации, получения и передачи электронных документов. Типовая комплектация мультимедийной аудитории состоит из: мультимедийного проектора, автоматизированного проекционного экрана, акустической системы, а также интерактивной трибуны преподавателя, включающей тач-скрин монитор с диагональю не менее 22 дюймов, персональный компьютер (с техническими характеристиками не ниже Intel Core i3-2100, DDR3 4096Mb, 500Gb), конференц-микрофон, беспроводной микрофон, блок управления оборудованием, интерфейсы подключения: USB, audio, HDMI. Интерактивная трибуна преподавателя является ключевым элементом управления, объединяющим все устройства в единую систему, и служит полноценным рабочим местом преподавателя. Преподаватель имеет возможность легко управлять всей системой, не отходя от трибуны, что позволяет проводить лекции, практические занятия, презентации, вебинары, конференции и другие виды аудиторной нагрузки обучающихся в удобной и доступной для них форме с применением современных интерактивных средств обучения, в том числе с использованием в процессе обучения всех корпоративных ресурсов. Мультимедийная аудитория также оснащена широкополосным доступом в сеть интернет. Компьютерное оборудование имеет соответствующее лицензионное программное обеспечение.

Компьютерный класс, представляющий собой рабочее место преподавателя и не менее 15 рабочих мест студентов, включающих компьютерный стол, стул, персональный компьютер, лицензионное программное обеспечение. Каждый компьютер имеет широкополосный доступ в сеть Интернет. Все компьютеры подключены к корпоративной компьютерной сети КФУ и находятся в едином домене.

Учебно-методическая литература для данной дисциплины имеется в наличии в электронно-библиотечной системе "БиблиоРоссика", доступ к которой предоставлен студентам. В ЭБС "БиблиоРоссика" представлены коллекции актуальной научной и учебной литературы по гуманитарным наукам, включающие в себя публикации ведущих российских издательств гуманитарной литературы, издания на английском языке ведущих американских и европейских издательств, а также редкие и малотиражные издания российских региональных вузов. ЭБС "БиблиоРоссика" обеспечивает широкий законный доступ к необходимым для образовательного процесса изданиям с использованием инновационных технологий и соответствует всем требованиям федеральных государственных образовательных стандартов высшего профессионального образования (ФГОС ВПО) нового поколения.

Учебно-методическая литература для данной дисциплины имеется в наличии в электронно-библиотечной системе "ZNANIUM.COM", доступ к которой предоставлен студентам. ЭБС "ZNANIUM.COM" содержит произведения крупнейших российских учёных, руководителей государственных органов, преподавателей ведущих вузов страны, высококвалифицированных специалистов в различных сферах бизнеса. Фонд библиотеки сформирован с учетом всех изменений образовательных стандартов и включает учебники, учебные пособия, УМК, монографии, авторефераты, диссертации, энциклопедии, словари и справочники, законодательно-нормативные документы, специальные периодические издания и издания, выпускаемые издательствами вузов. В настоящее время ЭБС ZNANIUM.COM соответствует всем требованиям федеральных государственных образовательных стандартов высшего профессионального образования (ФГОС ВПО) нового поколения.

- компьютерные классы с выходом в Интернет;
- аудитории, оборудованные мультимедийными средствами обучения.

Программа составлена в соответствии с требованиями ФГОС ВПО и учебным планом по направлению 38.03.01 "Экономика" и профилю подготовки Бухгалтерский учет, анализ и аудит

.

Автор(ы):

Селивановская Ю.И. \_\_\_\_\_

"\_\_" \_\_\_\_\_ 201\_\_ г.

Рецензент(ы):

Туфетулов А.М. \_\_\_\_\_

"\_\_" \_\_\_\_\_ 201\_\_ г.