

**МИНИСТЕРСТВО СЕЛЬСКОГО ХОЗЯЙСТВА РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ
УЧРЕЖДЕНИЕ ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ "УДМУРТСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ
АГРАРНЫЙ УНИВЕРСИТЕТ"**

Рег. № 000007498



Кафедра менеджмента и права

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

Наименование дисциплины (модуля): Основы квалификации экономических преступлений

Уровень образования: Специалитет

Специальность: 38.05.01 Экономическая безопасность

Профиль подготовки: Учетно-аналитическое обеспечение экономической безопасности организации

Очная

Программа составлена в соответствии с требованиями ФГОС ВО по направлению подготовки 38.05.01 Экономическая безопасность (приказ № 293 от 14.04.2021 г.)

Разработчики:

Кондратьев Д. В., кандидат экономических наук, доцент

Программа рассмотрена на заседании кафедры, протокол № 01 от 30.08.2023 года

1. Цель и задачи изучения дисциплины

Цель изучения дисциплины - Целью изучения дисциплины является формирование системного представления об уголовной ответственности за преступления в сфере экономики и об актуальных проблемах уголовного законодательства в данной сфере; формирование представления о уголовно-правовых основах квалификации экономических преступлений; осознание требований современного законодательства для правоприменительной деятельности правоохранительных органов по квалификации преступлений в сфере экономики, как гарантия соблюдения основных принципов законности и соблюдения прав и интересов граждан; совершенствование у студентов практических навыков и приемов работы с научным и законодательным материалом, необходимых для правильного разрешения конфликтных ситуаций и юридически грамотной квалификации преступлений в сфере экономики; формированию у них модели современной правовой культуры и профессионального мышления

Задачи дисциплины:

- изучение уголовного законодательства в сфере экономики в комплексе его актуальных проблем;
- приобретение студентами глубоких теоретических знаний об основных правилах квалификации экономических преступлений;
- обучение правильному ориентированию в современном уголовном законодательстве и иных нормативно-правовых актах, разъяснениях Постановлений Пленумов Верховного Суда РФ, юридических нормах и правовых отношениях в сфере экономики;
- совершенствование практических навыков по использованию теоретических знаний в области уголовного права для правильного толкования и применения на практике норм действующего уголовного законодательства в отношении экономических преступлений;
- получение возможности правильно квалифицировать преступные деяния в сфере экономики, уметь разграничивать правонарушения и преступления, устанавливать наличие в деянии состава преступления, и разбираться в решении проблем, связанных с квалификацией экономических преступлений;
- развитие умения выявлять проблемы уголовно-правового характера при анализе конкретных ситуаций, предлагать способы их решения и оценивать ожидаемые результаты;
- выработка понимания сущности и социальной значимости своей профессии, четкого представления о характере и взаимодействии правовых явлений, а также пределов их разрешения уголовно-правовыми средствами;
- воспитание у студентов профессионального отношения к уголовному закону как незыблемому основанию для отправления правосудия и предупреждения преступлений, формирование гражданской зрелости, бережного отношения к социальным ценностям правового государства.

2. Место дисциплины в структуре ООП ВО

Дисциплина «Основы квалификации экономических преступлений» относится к базовой части учебного плана.

Дисциплина изучается на 2 курсе, в 3 семестре.

Изучению дисциплины «Основы квалификации экономических преступлений» предшествует освоение дисциплин (практик):

- Курс социально-профессиональной адаптации;
- Профессиональная этика и служебный этикет;
- Правоведение.

Освоение дисциплины «Основы квалификации экономических преступлений» является необходимой основой для последующего изучения дисциплин (практик):

Государственная антикоррупционная политика;
Банкротство предприятий: проблемы регулирования;
Финансовое право;
Экономическая безопасность;
Уголовное право.

В процессе изучения дисциплины студент готовится к видам профессиональной деятельности и решению профессиональных задач, предусмотренных ФГОС ВО и учебным планом.

3. Требования к результатам освоения дисциплины

Процесс изучения дисциплины направлен на формирование компетенций:

- ОПК-5 Способен осуществлять профессиональную деятельность в соответствии с нормами профессиональной этики, нормами права, нормативными правовыми актами в сфере экономики, исключая противоправное поведение.

Знания, умения, навыки, формируемые по компетенции в рамках дисциплины, и индикаторы освоения компетенций

Студент должен знать:

Знает стандартные задачи осуществления профессиональной деятельности, нормы профессиональной этики, нормы права, нормативно-правовые акты в сфере экономики, исключая противоправное поведение

Студент должен уметь:

Умеет осуществлять профессиональную деятельность в соответствии с нормами профессиональной этики, нормами права, нормативными правовыми актами в сфере экономики, исключая противоправное поведение.

Студент должен владеть навыками:

Владеет навыками осуществления профессиональной деятельности в соответствии с нормами профессиональной этики, нормами права, нормативными правовыми актами в сфере экономики, исключая противоправное поведение

- ПК-4 Способен осуществлять контроль за соблюдением законодательства Российской Федерации и нормативных правовых актов, в том числе локальных нормативных актов экономических субъектов

Знания, умения, навыки, формируемые по компетенции в рамках дисциплины, и индикаторы освоения компетенций

Студент должен знать:

Знает методику осуществления контроля за соблюдением законодательства Российской Федерации и нормативно-правовых актов, в том числе локальных нормативных актов экономических субъектов

Студент должен уметь:

Умеет осуществлять контроль за соблюдением законодательства Российской Федерации и нормативных правовых актов, в том числе локальных нормативных актов экономических субъектов

Студент должен владеть навыками:

Владеет навыками и методикой осуществления контроля за соблюдением законодательства Российской Федерации и нормативно-правовыми актами, в том числе локальными нормативными актами экономических субъектов

- ПК-5 Способен исследовать и оценивать экономико-правовые и финансовые риски и их влияния на деятельность экономического субъекта

Знания, умения, навыки, формируемые по компетенции в рамках дисциплины, и индикаторы освоения компетенций

Студент должен знать:

Знает современные методы исследования и оценки экономико-правовых и финансовых рисков и их влияние на деятельность экономического субъекта

Студент должен уметь:

Умеет применять современные методы исследования и оценки экономико-правовых и финансовых рисков и их влияния на деятельность экономического субъекта

Студент должен владеть навыками:

Владеет навыками применения современных методов исследования и оценки экономико-правовых и финансовых рисков и их влияния на деятельность экономического субъекта

- УК-11 Способен формировать нетерпимое отношение к проявлениям экстремизма, терроризма, коррупционному поведению и противодействовать им в профессиональной деятельности

Знания, умения, навыки, формируемые по компетенции в рамках дисциплины, и индикаторы освоения компетенций

Студент должен знать:

Признаки проявления экстремизма, терроризма, коррупционного поведения в профессиональной деятельности

Студент должен уметь:

Определять проявления экстремизма, терроризма, коррупционного поведения в профессиональной деятельности

Студент должен владеть навыками:

Навыками противодействия экстремизму, терроризму, коррупционному поведению в профессиональной деятельности

4. Объем дисциплины и виды учебной работы (очная форма обучения)

Вид учебной работы	Всего часов	Третий семестр
Контактная работа (всего)	76	76
Практические занятия	46	46
Лекционные занятия	30	30
Самостоятельная работа (всего)	32	32
Виды промежуточной аттестации		
Зачет		+
Общая трудоемкость часы	108	108
Общая трудоемкость зачетные единицы	3	3

5. Содержание дисциплины

Тематическое планирование (очное обучение)

Номер темы/раздела	Наименование темы/раздела	Всего часов	Лекции	Практические занятия	Лабораторные работы	Самостоятельная работа
	Третий семестр, Всего	108	30	46		32

Раздел 1	Квалификация имущественных экономических преступлений	40	12	18		10
Тема 1	Актуальные вопросы уголовно-правовой охраны собственности	8	2	2		4
Тема 2	Квалификация отдельных форм хищения	12	4	6		2
Тема 3	Квалификация иных корыстных преступлений против собственности	12	4	6		2
Тема 4	Квалификация уничтожения и повреждения имущества	8	2	4		2
Раздел 2	Квалификация экономических преступлений в производственно-хозяйственной деятельности	35	10	14		11
Тема 5	Понятие и виды преступлений в сфере экономической деятельности	7	2	2		3
Тема 6	Квалификация преступлений в сфере предпринимательской и иной экономической деятельности	10	4	4		2
Тема 7	Квалификация преступлений в сфере услуг	9	2	4		3
Тема 8	Квалификация преступлений против интересов службы в коммерческих и иных организациях	9	2	4		3
Раздел 3	Особенности квалификации преступлений в отдельных видах финансово-экономической деятельности	33	8	14		11
Тема 9	Квалификация преступлений в сфере кредитно-денежных отношений	8	2	4		2
Тема 10	Квалификация преступлений в сфере внешнеэкономической деятельности	9	2	4		3
Тема 11	Квалификация налоговых преступлений	9	2	4		3
Тема 12	Квалификация преступлений в сфере валютного регулирования	7	2	2		3

Содержание дисциплины (очное обучение)

Номер темы	Содержание темы
Тема 1	<p>Понятие собственности и вида (формы) собственности. Охрана различных видов собственности согласно Конституции Российской Федерации и УК РФ. Вопрос о равной уголовно-правовой охране всех видов собственности. Уголовно-правовая охрана собственности. Понятие, виды и общая характеристика преступлений против собственности. Собственность как экономико-правовая категория. Отношения собственности как объект преступных посягательств. Иные вещные отношения как объект преступлений. Предмет преступлений против собственности. Его соотношение с объектами гражданских прав. Объективная сторона преступлений против собственности. Значение способа, орудий и средств совершения преступления, общественно опасных последствий для квалификации преступлений против собственности. Конструкция составов преступлений против собственности.</p> <p>Общий и специальный субъект преступлений против собственности. Субъективная сторона преступлений против собственности. Корыстные и некорыстные посягательства на собственность. Недостатки действующего законодательства об ответственности за преступления против собственности.</p>

Тема 2

Общее понятие и признаки хищения чужого имущества. Объективные признаки хищения. Объект хищения. Двубъектные хищения. Правомочия собственника, нарушаемые хищением. Предмет хищения. Материально-вещественный, экономический, социальный и юридический признаки предмета хищения. Понятие имущества. Вещи, деньги, ценные бумаги как предмет хищения. Недвижимость как предмет хищения. Проблема хищения так называемых "безналичных денег". Вопрос о природных ресурсах как предмете хищения. Квалификация изъятия собственником своего имущества. Уголовно-правовая оценка незаконного распоряжения общим имуществом одним из собственников. Вопрос о так называемых "родственных" и "семейных" хищениях и других посягательствах на собственность. Уголовно-правовая оценка обращения лицом в свою пользуклада и находки. Объективная сторона хищения. Широкое и узкое понимание изъятия чужого имущества. Обращение чужого имущества в пользу виновного или других лиц. Противоправность изъятия и (или) обращения чужого имущества. Безвозмездность изъятия и (или) обращения. Характеристика ущерба собственнику или иному владельцу имущества как последствия хищения. Определение размера ущерба при квалификации хищений. Момент окончания хищения. Определение момента окончания хищения в зависимости от способа хищения. Вопрос о конструкции состава мошенничества, связанного с приобретением права на чужое имущество. Особенности установления момента окончания преступления при хищении с охраняемых территорий; при хищении из помещения и иного хранилища, из жилища; при осуществлении умысла на хищение имущества в определенном размере; при хищении недвижимого имущества. Отличия хищения чужого имущества от хищения радиоактивных материалов, оружия, боеприпасов, взрывчатых веществ и взрывных устройств, наркотических средств и психотропных веществ. Общий и специальный субъект хищения. Признаки, характеризующие специальный субъект хищения. Субъективная сторона хищения. Предметное содержание умысла при хищении. Динамика вины при хищении. Проблема корыстной цели при хищении. Формы и виды хищений. Отличия уголовно наказуемого хищения от мелкого хищения. Понятие и виды кражи. Понятие "тайного" хищения. Понятия "значительного ущерба гражданину", "проникновения", "помещения", "хранилища", "жилища". Понятие и виды грабежа. Отличие от кражи. Понятие и виды разбоя. Понятие "нападения". Момент окончания разбоя. Отличие разбоя от насильственного грабежа. Понятие оружия и иных предметов, используемых в качестве оружия, в составе разбоя. Перерастание кражи в грабеж и разбой. Понятие и виды мошенничества. Обман и злоупотребление доверием как способы совершения мошенничества. Отличие мошенничества от кражи, сопряженной с обманом. Понятие и виды присвоения или растраты. Понятие вверенного имущества. Отличие от кражи, мошенничества и от злоупотребления должностными полномочиями. Хищение предметов, имеющих особую ценность. Особенности предмета данного преступления и способов его совершения.

Тема 3	<p>Корыстные посягательства на собственность, не связанные с хищением. Вымогательство: понятие и виды. Вымогательство и хищение: черты сходства и различия. Основной и дополнительный объекты вымогательства. Предмет вымогательства. Действия имущественного характера. Объективная сторона вымогательства. Форма и содержание требования при вымогательстве. Угроза при вымогательстве (характер, форма, адресат). Момент юридического окончания вымогательства. Субъект и субъективная сторона вымогательства. Квалифицированные и особо квалифицированные виды вымогательства. Отличия вымогательства от угрозы убийством или причинением тяжкого вреда здоровью, насильственного грабежа, разбоя, принуждения к совершению сделки или к отказу от ее совершения, самоуправства. Причинение имущественного ущерба путем обмана или злоупотребления доверием, его отличия от мошенничества. Способ совершения данного преступления. Субъект преступления. Отличие причинения имущественного ущерба путем обмана или злоупотребления доверием от служебных преступлений. Квалификация действий лиц, уполномоченных и не уполномоченных на получение денежных средств и иного имущества. Квалифицирующий и особо квалифицирующие признаки преступления. Неправомерное завладение автомобилем или иным транспортным средством без цели хищения (угон). Объект и предмет данного преступления. Автомобиль и другие транспортные средства как предмет угона, их признаки. Отличие данного преступления от преступления. Объективная сторона угона. Момент окончания данного преступления. Специфика субъективной стороны угона. Отличие угона от хищения. Перерастание угона в хищение. Субъект неправомерного завладения автомобилем или иным транспортным средством без цели хищения. Квалифицирующие и особо квалифицирующие признаки угона.</p>
Тема 4	<p>Некорыстные посягательства на собственность. Умышленное уничтожение или повреждение имущества. Уничтожение или повреждение имущества по неосторожности. Основной и дополнительный объекты данных преступлений. Соотношение составов уничтожения или повреждения чужого имущества с преступлениями. Предмет преступлений. Уголовно-правовая оценка уничтожения или повреждения имущества, находящегося в общей собственности, одним из собственников. Объективная сторона некорыстных посягательств на собственность. Понятия "уничтожения" и "повреждения" чужого имущества. Способы совершения данных преступлений. Общественно опасные последствия данных преступлений. Понятия "значительного ущерба", "крупного размера" и "тяжких последствий". Отличия уголовно наказуемых уничтожения или повреждения имущества от административных и гражданских правонарушений. Субъективные признаки некорыстных преступлений против собственности. Особенности субъективной стороны этих преступлений. Субъект преступлений. Квалифицированные виды некорыстных преступлений против собственности.</p>
Тема 5	<p>Понятие, виды и общая характеристика преступлений в сфере экономической деятельности. Отличие от преступлений против собственности. Преступления в сфере экономической деятельности: общие и специальные виды. Особенности применения уголовного закона по делам о преступлениях в сфере экономической деятельности.</p>

Тема 6

Общая характеристика преступлений в сфере предпринимательской и иной экономической деятельности. Воспрепятствование законной предпринимательской или иной деятельности. Отличия данного преступления от злоупотребления должностными полномочиями. Регистрация незаконных сделок с землей. Отличия регистрации незаконных сделок с землей от злоупотребления должностными полномочиями и служебного подлога. Незаконное предпринимательство. Отличие данного преступления от мошенничества и от других преступлений, связанных с осуществлением незаконных видов деятельности. Понятие "дохода" при незаконном предпринимательстве. Квалифицированные виды этого преступления. Производство, приобретение, хранение, перевозка или сбыт немаркированных товаров и продукции. Квалифицирующие признаки данного состава. Незаконная банковская деятельность. Соотношение данного состава с составом незаконного предпринимательства. Отличия незаконной банковской деятельности от мошенничества. Отличие лжепредпринимательства от незаконного предпринимательства, незаконной банковской деятельности и от мошенничества. Легализация имущества, приобретенного преступным путем, ее виды. Легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем. Легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных лицом в результате совершения им преступления. Приобретение или сбыт имущества, заведомо добытого преступным путем. Его отличия от легализации имущества, приобретенного преступным путем, и от соучастия в преступлении. Монополистические действия и ограничение конкуренции. Отличия данного преступления от вымогательства и от принуждения к совершению сделки или к отказу от ее совершения. Квалифицированные и особо квалифицированные виды этого преступления. Принуждение к совершению сделки или к отказу от ее совершения. Отличие этого преступления от вымогательства. Незаконные получение и разглашение сведений, составляющих коммерческую, налоговую или банковскую тайну. Понятия коммерческой, налоговой или банковской тайны. Основные и квалифицированные виды данного преступления. Специальный субъект преступления. Подкуп участников и организаторов профессиональных спортивных соревнований и зрелищных коммерческих конкурсов. Активный и пассивный подкуп. Специальный субъект пассивного подкупа. Отличия данного преступления от взяточничества и коммерческого подкупа. Преступления, связанные с банкротством. Понятие банкротства. Неправомерные действия при банкротстве, виды данного преступления. Предмет данного преступления. Время, обстановка и способ совершения неправомерных действий при банкротстве. Общественно опасные последствия данного преступления. Субъект неправомерных действий при банкротстве. Преднамеренное банкротство и фиктивное банкротство, различия между названными составами. Соотношение преступлений, связанных с банкротством, и преступлений против собственности (хищений, уничтожения имущества, причинения имущественного ущерба путем обмана или злоупотребления доверием).

Тема 7	<p>Понятие и общая характеристика преступлений в сфере услуг. Незаконное использование товарного знака. Товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товара и сходные с ними обозначения для однородных товаров как предмет преступления. Объективная сторона незаконного использования товарного знака. Предмет преступления. Квалифицированные виды незаконного использования товарного знака. Соотношение незаконного использования товарного знака и мошенничества. Заведомо ложная реклама. Понятие рекламы. Объективная сторона заведомо ложной рекламы. Значительный ущерб как последствие данного преступления. Особенности субъективной стороны заведомо ложной рекламы. Отличия заведомо ложной рекламы от недобросовестной и неэтичной рекламы. Соотношение заведомо ложной рекламы и мошенничества. Обман потребителей. Способы обмана. Место совершения данного преступления. Субъект обмана потребителей. Потребитель как потерпевший от данного преступления. Вина в составе обмана потребителей. Квалифицированные виды обмана потребителей. Отличия уголовно наказуемого обмана потребителей от административных правонарушений. Соотношение обмана потребителей и незаконного использования товарного знака; обмана потребителей и заведомо ложной рекламы. Обман потребителей и мошенничество.</p>
Тема 8	<p>Понятие, виды и общая характеристика преступлений против интересов службы в коммерческих и иных организациях. Особенности объекта данных преступлений. Понятие лица, выполняющего управленческие функции в коммерческой или иной организации; отличия от должностного лица. Виды лиц, выполняющих управленческие функции в коммерческих и иных организациях. Злоупотребление полномочиями, отличия от злоупотребления должностными полномочиями, от преступлений против собственности и от преступлений в сфере экономической деятельности. Коммерческий подкуп, его отличия от взяточничества. Проблема конструкции состава коммерческого подкупа. Основания освобождения от уголовной ответственности за активный коммерческий подкуп. Злоупотребление полномочиями частными нотариусами и аудиторами. Превышение полномочий служащими частных охранных или детективных служб, его отличия от превышения должностных полномочий и от преступлений против личности. Особенности уголовного преследования за преступления.</p>

Тема 9	<p>Понятие и общая характеристика преступлений в сфере кредитно-денежных отношений. Незаконное получение кредита. Особенности предмета, способа, последствий, субъекта и направленности умысла в преступлениях. Отличия незаконного получения кредита от мошенничества. Злостное уклонение от погашения кредиторской задолженности. Особенности объективной стороны данного преступления. Понятие "злостного" уклонения. Понятие "крупного размера" кредиторской задолженности. Отличия данного преступления от незаконного получения кредита и от хищения. Нарушение правил изготовления и использования государственных пробирных клейм. Способы совершения этого преступления. Особенности субъективной стороны. Квалифицированные виды нарушения правил изготовления и использования государственных пробирных клейм. Отличия данного преступления от мошенничества. Злоупотребления при эмиссии ценных бумаг. Ценные бумаги как предмет данного преступления. Формы злоупотреблений при эмиссии ценных бумаг. Общественно опасные последствия данного преступления. Субъект злоупотреблений при эмиссии ценных бумаг. Злостное уклонение от предоставления инвестору или контролирующему органу информации, определенной законодательством Российской Федерации о ценных бумагах. Изготовление или сбыт поддельных денег или ценных бумаг (фальшивомонетничество). Предмет данного преступления. Способы изготовления и сбыта поддельных денег или ценных бумаг. Момент окончания фальшивомонетничества. Особенности субъективной стороны состава. Квалифицированные виды данного преступления. Отличия изготовления или сбыта поддельных денег или ценных бумаг от мошенничества. Вопрос о квалификации последствий сбыта поддельных денег или ценных бумаг. Изготовление или сбыт поддельных кредитных либо расчетных карт и иных платежных документов. Понятия кредитных, расчетных карт и иных платежных документов, не являющихся ценными бумагами. Отличия данного преступления от фальшивомонетничества. Квалифицированные виды изготовления или сбыта поддельных кредитных либо расчетных карт и иных платежных документов. Соотношение данного преступления с мошенничеством.</p>
Тема 10	<p>Понятие и общая характеристика преступлений в сфере внешнеэкономической деятельности. Контрабанда. Предмет контрабанды. Способы перемещения товаров или иных предметов через таможенную границу. Предмет контрабанды. Квалифицированные и особо квалифицированные виды контрабанды. Вопрос о совокупности контрабанды и уклонения от уплаты таможенных платежей, взимаемых с организации или физического лица. 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. Отличия данного преступления от контрабанды и от государственной измены. Невозвращение на территорию Российской Федерации предметов художественного, исторического и археологического достояния народов Российской Федерации и зарубежных стран. Отличие данного преступления от хищения. Уклонение от уплаты таможенных платежей, взимаемых с организации или физического лица. Понятие таможенных платежей. Крупный и особо крупный размеры таможенных платежей. Квалифицированные виды данного преступления. Специальное основание освобождения от уголовной ответственности за уклонение от уплаты таможенных платежей. Отличия уклонения от уплаты таможенных платежей от налоговых преступлений.</p>

Тема 11	Понятие и общая характеристика налоговых преступлений. Понятие и виды налогов. Понятие и виды страховых взносов. Уклонение физического лица от уплаты налога или страхового взноса в государственные внебюджетные фонды. Способы уклонения от уплаты налога или страхового взноса. Момент окончания преступления. Субъект преступления. Квалифицированные виды данного преступления. Уклонение от уплаты налогов или страховых взносов в государственные внебюджетные фонды с организации. Способы совершения данного преступления и момент его окончания. Специальный субъект преступления. Квалифицированные виды данного преступления. Специальное основание освобождения от уголовной ответственности за налоговые преступления.
Тема 12	Понятие и общая характеристика преступлений в сфере валютного регулирования. Незаконный оборот драгоценных металлов, природных драгоценных камней или жемчуга. Драгоценные металлы, природные драгоценные камни и жемчуг как предмет данного преступления. Понятие сделки, связанной с указанными предметами, а также незаконных хранения, перевозки или пересылки этих предметов. Квалифицированные виды данного преступления. Нарушение правил сдачи государству драгоценных металлов и драгоценных камней. Предмет данного преступления. Субъект нарушения правил сдачи государству драгоценных металлов и драгоценных камней. Отличия данного преступления от незаконного оборота драгоценных металлов, природных драгоценных камней или жемчуга и от преступлений против собственности. Невозвращение из-за границы средств в иностранной валюте. Средства в иностранной валюте как предмет данного преступления. Особенности объективной стороны состава. Специальный субъект невозвращения из-за границы средств в иностранной валюте. Отличия данного преступления от хищения.

6. Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине (модулю)

Литература для самостоятельной работы студентов

1. Кондратьев Д. В. Основы квалификации экономических преступлений [Электронный ресурс]: лабораторный практикум : учебно-методическое пособие для студентов по специальности 38.05.01 "Экономическая безопасность", квалификация выпускника: экономист, - Ижевск: , 2016. - 14 с. - Режим доступа: <http://portal.udsau.ru/index.php?q=docs&download=1&parent=12808&id=18932>

2. Налоговые и иные экономические преступления Вып. 6. [Электронный ресурс]: - Ярославль: ЯрГУ, 2005. - 116 с. - Режим доступа: <https://lib.rucont.ru/efd/206723/info>

3. Соловьев О. Г. Преступления в сфере экономической деятельности [Электронный ресурс]: текст лекций ля студентов, обучающихся по специальности 030501 Юриспруденция (дисциплина «Уголовное право», блок ОПД), очной, очно-заочной и заочной форм обучения, а также лиц, получающих второе высшее образование, - Ярославль: ЯрГУ, 2010. - 72 с. - Режим доступа: <https://lib.rucont.ru/efd/237807/info>

Вопросы и задания для самостоятельной работы (очная форма обучения)

Третий семестр (32 ч.)

Вид СРС: Работа с рекомендуемой литературы (12 ч.)

Самостоятельное изучение вопроса, согласно рекомендуемой преподавателем основной и дополнительной литературы.

Вид СРС: Задача (практическое задание) (6 ч.)

Средство оценки умения применять полученные теоретические знания в практической

ситуации. Задача (задание) должна быть направлена на оценивание тех компетенций, которые подлежат освоению в данной дисциплине, должна содержать четкую инструкцию по выполнению или алгоритм действий.

Вид СРС: Разно-уровневые задачи и задания (выполнение) (8 ч.)

Различают задачи и задания: а) репродуктивного уровня, позволяющие оценивать и диагностировать знание фактического материала (базовые понятия, алгоритмы, факты) и умение правильно использовать специальные термины и понятия, узнавание объектов изучения в рамках определенного раздела дисциплины; б) реконструктивного уровня, позволяющие оценивать и диагностировать умения синтезировать, анализировать, обобщать фактический и теоретический материал с формулированием конкретных выводов, установлением причинно-следственных связей; в) творческого уровня, позволяющие оценивать и диагностировать умения, интегрировать знания различных областей, аргументировать собственную точку зрения.

Вид СРС: Доклад, сообщение (подготовка) (6 ч.)

Продукт самостоятельной работы студента, представляющий собой публичное выступление по представлению полученных результатов решения определенной учебно-практической, учебно-исследовательской или научной темы.

7. Тематика курсовых работ(проектов)

Курсовые работы (проекты) по дисциплине не предусмотрены.

8. Фонд оценочных средств для текущего контроля и промежуточной аттестации

8.1. Компетенции и этапы формирования

Коды компетенций	Этапы формирования		
	Курс, семестр	Форма контроля	Разделы дисциплины
ОПК-5 ПК-4	2 курс, Третий семестр	Зачет	Раздел 1: Квалификация имущественных экономических преступлений.
ПК-4 ПК-5 УК-11	2 курс, Третий семестр	Зачет	Раздел 2: Квалификация экономических преступлений в производственно-хозяйственной деятельности.
ПК-4 ПК-5	2 курс, Третий семестр	Зачет	Раздел 3: Особенности квалификации преступлений в отдельных видах финансово-экономической деятельности.

8.2. Показатели и критерии оценивания компетенций, шкалы оценивания

В рамках изучаемой дисциплины студент демонстрирует уровни овладения компетенциями:

Повышенный уровень:

Базовый уровень:

Пороговый уровень:

Уровень ниже порогового:

Уровень сформированности компетенции	Шкала оценивания для промежуточной аттестации	
	Экзамен (дифференцированный зачет)	Зачет
Повышенный	5 (отлично)	зачтено
Базовый	4 (хорошо)	зачтено
Пороговый	3 (удовлетворительно)	зачтено
Ниже порогового	2 (неудовлетворительно)	не зачтено

Критерии оценки знаний студентов по дисциплине

8.3. Типовые вопросы, задания текущего контроля

Раздел 1: Квалификация имущественных экономических преступлений

ОПК-5 Способен осуществлять профессиональную деятельность в соответствии с нормами профессиональной этики, нормами права, нормативными правовыми актами в сфере экономики, исключаяющими противоправное поведение.

1. Собственность как экономико-правовая категория
2. Уголовно-правовая оценка незаконного распоряжения общим имуществом одним из собственников
3. Корыстные посягательства на собственность, не связанные с хищением

ПК-4 Способен осуществлять контроль за соблюдением законодательства Российской Федерации и нормативных правовых актов, в том числе локальных нормативных актов экономических субъектов

1. Отличия уголовно наказуемого хищения от мелкого хищения
2. Отличия уголовно наказуемых уничтожения или повреждения имущества от административных и гражданских правонарушений
3. Охрана различных видов собственности согласно Конституции Российской Федерации и УК РФ

Раздел 2: Квалификация экономических преступлений в производственно-хозяйственной деятельности

ПК-4 Способен осуществлять контроль за соблюдением законодательства Российской Федерации и нормативных правовых актов, в том числе локальных нормативных актов экономических субъектов

1. Отличия регистрации незаконных сделок с землей от злоупотребления должностными полномочиями и служебного подлога. Незаконное предпринимательство
2. Преступления, связанные с банкротством
3. Отличия уголовно наказуемого обмана потребителей от административных правонарушений

ПК-5 Способен исследовать и оценивать экономико-правовые и финансовые риски и их влияния на деятельность экономического субъекта

1. Преднамеренное банкротство и фиктивное банкротство, различия между названными составами
2. Воспрепятствование законной предпринимательской или иной деятельности
3. Незаконные получение и разглашение сведений, составляющих коммерческую, налоговую или банковскую тайну
4. Квалифицированные виды обмана потребителей
5. Время, обстановка и способ совершения неправомерных действий при банкротстве

УК-11 Способен формировать нетерпимое отношение к проявлениям экстремизма, терроризма, коррупционному поведению и противодействовать им в профессиональной деятельности

1. Коммерческий подкуп, его отличия от взяточничества
2. Виды лиц, выполняющих управленческие функции в коммерческих и иных организациях
3. Превышение полномочий служащими частных охранных или детективных служб, его отличия от превышения должностных полномочий и от преступлений против личности
4. Злоупотребление полномочиями, отличия от злоупотребления должностными полномочиями

Раздел 3: Особенности квалификации преступлений в отдельных видах финансово-экономической деятельности

ПК-4 Способен осуществлять контроль за соблюдением законодательства Российской Федерации и нормативных правовых актов, в том числе локальных нормативных актов экономических субъектов

1. Понятие и общая характеристика преступлений в сфере кредитно-денежных отношений
2. Уклонение от уплаты налогов или страховых взносов в государственные внебюджетные фонды с организации
3. Понятие и общая характеристика преступлений в сфере валютного регулирования

ПК-5 Способен исследовать и оценивать экономико-правовые и финансовые риски и их влияния на деятельность экономического субъекта

1. Вопрос о совокупности контрабанды и уклонения от уплаты таможенных платежей, взимаемых с организации или физического лица
2. Способы уклонения от уплаты налога или страхового взноса
3. Способы изготовления и сбыта поддельных денег или ценных бумаг
4. Злоупотребления при эмиссии ценных бумаг

8.4. Вопросы промежуточной аттестации

Третий семестр (Зачет, ОПК-5, ПК-4, ПК-5, УК-11)

1. Особенности квалификации преступлений в сфере экономики
2. Понятие и признаки хищения
3. Формы и виды хищений
4. Мошенничество, его виды. Разграничение мошенничества и кражи, сопряженной с обманом
5. Грабеж. Его отграничение от кражи
6. Причинение имущественного ущерба путем обмана или злоупотребления доверием. Его отличие от мошенничества
7. Умышленное и по неосторожности уничтожение или повреждение имущества: понятие и виды
8. Регистрация незаконных сделок с землей
9. Производство, приобретение, хранение, перевозка или сбыт немаркированных товаров и продукции
10. Приобретение или сбыт имущества, заведомо добытого преступным путем
11. Незаконное получение кредита
12. Злостное уклонение от погашения кредиторской задолженности
13. Недопущение, ограничение или устранение конкуренции, его формы и способы
14. Принуждение к совершению сделки или к отказу от ее совершения и его отличие от вымогательства
15. Нарушение правил изготовления и использования государственных пробирных клейм
16. Незаконное получение и разглашение сведений, составляющих коммерческую, налоговую или банковскую тайну

17. Подкуп участников и организаторов профессиональных спортивных соревнований и зрелищных коммерческих конкурсов и его виды
18. Злоупотребления при эмиссии ценных бумаг
19. Воспрепятствование осуществлению или незаконное ограничение прав владельцев ценных бумаг
20. Изготовление, хранение, перевозка или сбыт поддельных денег или ценных бумаг
21. Изготовление или сбыт поддельных кредитных либо расчетных карт и иных платежных документов
22. Незаконный оборот драгоценных металлов, природных драгоценных камней или жемчуга
23. Неправомерные действия при банкротстве
24. Фиктивное банкротство
25. Уклонение от уплаты налогов и (или) сборов с организации
26. Субъект преступлений против интересов службы в коммерческих и иных организациях

8.5. Методические материалы, определяющие процедуры оценивания знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций

9. Перечень учебной литературы

1. Соловьев О. Г. Преступления в сфере экономической деятельности [Электронный ресурс]: текст лекций для студентов, обучающихся по специальности 030501 Юриспруденция (дисциплина «Уголовное право», блок ОПД), очной, очно-заочной и заочной форм обучения, а также лиц, получающих второе высшее образование, - Ярославль: ЯрГУ, 2010. - 72 с. - Режим доступа: <https://lib.rucont.ru/efd/237807/info>

2. Налоговые и иные экономические преступления Вып. 6. [Электронный ресурс]: - Ярославль: ЯрГУ, 2005. - 116 с. - Режим доступа: <https://lib.rucont.ru/efd/206723/info>

10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети Интернет

1. <http://lib.rucont.ru> - ЭБС «Руконт»
2. <http://ebs.rgazu.ru> - Электронно-библиотечная система (ЭБС) ФГБОУ ВО РГАЗУ "AgriLib"
3. <http://lawrussia.ru/> - Законы России
4. http://www.allpravo.ru/law_dictionary/dictionary656/ - Юридические термины и определения.

11. Методические указания обучающимся по освоению дисциплины (модуля)

Перед изучением дисциплины студенту необходимо ознакомиться с рабочей программой дисциплины, изучить перечень рекомендуемой литературы, приведенной в рабочей программе дисциплины. Для эффективного освоения дисциплины рекомендуется посещать все виды занятий в соответствии с расписанием и выполнять все домашние задания в установленные преподавателем сроки. В случае пропуска занятий по уважительным причинам, необходимо получить у преподавателя индивидуальное задание по пропущенной теме. Полученные знания и умения в процессе освоения дисциплины студенту рекомендуется применять для решения задач, не обязательно связанных с программой дисциплины. Владение компетенциями дисциплины в полной мере будет подтверждаться Вашим умением ставить конкретные задачи,

выявлять существующие проблемы, решать их и принимать на основе полученных результатов оптимальные решения. Основными видами учебных занятий для студентов по учебной дисциплине являются: занятия лекционного типа, занятия семинарского типа и самостоятельная работа студентов.

Формы работы	Методические указания для обучающихся
--------------	---------------------------------------

Лекционные занятия	<p>Работа на лекции является очень важным видом деятельности для изучения дисциплины, т.к. на лекции происходит не только сообщение новых знаний, но и систематизация и обобщение накопленных знаний, формирование на их основе идейных взглядов, убеждений, мировоззрения, развитие познавательных и профессиональных интересов.</p> <p>Краткие записи лекций (конспектирование) помогает усвоить материал. Написание конспекта лекций: кратко, схематично, последовательно фиксировать основные положения, выводы, формулировки, обобщения; помечать важные мысли, выделять ключевые слова, термины. Конспект лучше подразделять на пункты, параграфы, соблюдая красную строку. Принципиальные места, определения, формулы следует сопровождать замечаниями: «важно», «особо важно», «хорошо запомнить» и т.п.</p> <p>Прослушивание и запись лекции можно производить при помощи современных устройств (диктофон, ноутбук, нетбук и т.п.).</p> <p>Работая над конспектом лекций, всегда следует использовать не только учебник, но и ту литературу, которую дополнительно рекомендовал лектор, в том числе нормативно-правовые акты соответствующей направленности. По результатам работы с конспектом лекции следует обозначить вопросы, термины, материал, который вызывают трудности, пометить и попытаться найти ответ в рекомендуемой литературе. Если самостоятельно не удастся разобраться в материале, необходимо сформулировать вопрос и задать преподавателю на консультации, на занятии семинарского типа.</p> <p>Лекционный материал является базовым, с которого необходимо начать освоение соответствующего раздела или темы.</p>
Лабораторные занятия	<p>При подготовке к занятиям и выполнении заданий студентам следует использовать литературу из рекомендованного списка, а также руководствоваться указаниями и рекомендациями преподавателя.</p> <p>Перед каждым занятием студент изучает план занятия с перечнем тем и вопросов, списком литературы и домашним заданием по вынесенному на занятие материалу.</p> <p>Студенту рекомендуется следующая схема подготовки к занятию и выполнению домашних заданий:</p> <ul style="list-style-type: none"> - проработать конспект лекций; - проанализировать литературу, рекомендованную по изучаемому разделу (модулю); - изучить решения типовых задач (при наличии); - решить заданные домашние задания; - при затруднениях сформулировать вопросы к преподавателю. <p>В конце каждого занятия типа студенты получают «домашнее задание» для закрепления пройденного материала. Домашние задания необходимо выполнять к каждому занятию. Сложные вопросы можно вынести на обсуждение на занятии семинарского типа или на индивидуальные консультации.</p>
Самостоятельная работа	<p>Самостоятельная работа студентов является составной частью их учебной работы и имеет целью закрепление и углубление полученных знаний, умений и навыков, поиск и приобретение новых знаний.</p>

	<p>Самостоятельная работа студентов включает в себя освоение теоретического материала на основе лекций, рекомендуемой литературы; подготовку к занятиям семинарского типа в индивидуальном и групповом режиме. Советы по самостоятельной работе с точки зрения использования литературы, времени, глубины проработки темы и др., а также контроль за деятельностью студента осуществляется во время занятий.</p> <p>Целью преподавателя является стимулирование самостоятельного, углублённого изучения материала курса, хорошо структурированное, последовательное изложение теории на занятиях лекционного типа, отработка навыков решения задач и системного анализа ситуаций на занятиях семинарского типа, контроль знаний студентов.</p> <p>Если самостоятельно не удалось разобраться в материале, сформулируйте вопросы и обратитесь на текущей консультации или на ближайшей лекции за помощью к преподавателю.</p> <p>Помимо самостоятельного изучения материалов по темам к самостоятельной работе обучающихся относится подготовка к практическим занятиям, по результатам которой представляется отчет преподавателю и проходит собеседование.</p> <p>При самостоятельной подготовке к практическому занятию обучающийся:</p> <ul style="list-style-type: none"> - организует свою деятельность в соответствии с методическим руководством по выполнению практических работ; - изучает информационные материалы; - подготавливает и оформляет материалы практических работ в соответствии с требованиями. <p>В результате выполнения видов самостоятельной работы происходит формирование компетенций, указанных в рабочей программы дисциплины (модуля).</p>
<p>Практические занятия</p>	<p>Формы организации практических занятий определяются в соответствии со специфическими особенностями учебной дисциплины и целями обучения. Ими могут быть: выполнение упражнений, решение типовых задач, решение ситуационных задач, занятия по моделированию реальных условий, деловые игры, игровое проектирование, имитационные занятия, выездные занятия в организации (предприятия), занятия-конкурсы и т.д. При устном выступлении по контрольным вопросам семинарского занятия студент должен излагать (не читать) материал выступления свободно.</p> <p>Необходимо концентрировать свое внимание на том, что выступление должно быть обращено к аудитории, а не к преподавателю, т.к. это значимый аспект формируемых компетенций.</p> <p>По окончании семинарского занятия обучающемуся следует повторить выводы, полученные на семинаре, проследив логику их построения, отметив положения, лежащие в их основе. Для этого обучающемуся в течение семинара следует делать пометки. Более того, в случае неточностей и (или) непонимания какого-либо вопроса пройденного материала обучающемуся следует обратиться к преподавателю для получения необходимой консультации и разъяснения возникшей ситуации.</p> <p>При подготовке к занятиям студентам следует использовать литературу из рекомендованного списка, а также руководствоваться указаниями и рекомендациями преподавателя.</p>

Перед каждым занятием студент изучает план занятия с перечнем тем и вопросов, списком литературы и домашним заданием по вынесенному на занятие материалу.

Студенту рекомендуется следующая схема подготовки к занятию и выполнению домашних заданий:

- проработать конспект лекций;
- проанализировать литературу, рекомендованную по изучаемому разделу (модулю);
- изучить решения типовых задач (при наличии);
- решить заданные домашние задания;
- при затруднениях сформулировать вопросы к преподавателю.

В конце каждого занятия студенты получают «домашнее задание» для закрепления пройденного материала. Домашние задания необходимо выполнять к каждому занятию. Сложные вопросы можно вынести на обсуждение на занятии или на индивидуальные консультации.

Описание возможностей изучения дисциплины лицами с ОВЗ и инвалидами

Обучающимся с ограниченными возможностями здоровья предоставляются специальные учебники, учебные пособия и дидактические материалы, специальные технические средства обучения коллективного и индивидуального пользования, услуги ассистента (помощника), оказывающего обучающимся необходимую техническую помощь, а также услуги сурдопереводчиков и тифлосурдопереводчиков.

Освоение дисциплины (модуля) обучающимся с ограниченными возможностями здоровья может быть организовано совместно с другими обучающимися, а так же в отдельных группах.

Освоение дисциплины (модуля) обучающимся с ограниченными возможностями здоровья осуществляется с учетом особенностей психофизического развития, индивидуальных возможностей и состояния здоровья.

В целях доступности получения высшего образования по образовательной программе лицами с ограниченными возможностями здоровья при освоении дисциплины (модуля) обеспечивается:

1) для лиц с ограниченными возможностями здоровья по зрению:

- присутствие ассистента, оказывающий студенту необходимую техническую помощь с учетом индивидуальных особенностей (помогает занять рабочее место, передвигаться, прочитать и оформить задание, в том числе, записывая под диктовку),
- письменные задания, а также инструкции о порядке их выполнения оформляются увеличенным шрифтом,
- специальные учебники, учебные пособия и дидактические материалы (имеющие крупный шрифт или аудиофайлы),
- индивидуальное равномерное освещение не менее 300 люкс,
- при необходимости студенту для выполнения задания предоставляется увеличивающее устройство;

2) для лиц с ограниченными возможностями здоровья по слуху:

- присутствие ассистента, оказывающий студенту необходимую техническую помощь с учетом индивидуальных особенностей (помогает занять рабочее место, передвигаться, прочитать и оформить задание, в том числе, записывая под диктовку),
- обеспечивается наличие звукоусиливающей аппаратуры коллективного пользования, при необходимости обучающемуся предоставляется звукоусиливающая аппаратура индивидуального пользования;
- обеспечивается надлежащими звуковыми средствами воспроизведения информации;

3) для лиц с ограниченными возможностями здоровья, имеющих нарушения опорно-двигательного аппарата (в том числе с тяжелыми нарушениями двигательных функций верхних конечностей или отсутствием верхних конечностей):

- письменные задания выполняются на компьютере со специализированным программным обеспечением или надиктовываются ассистенту;
- по желанию обучающегося задания могут выполняться в устной форме.

12. Перечень информационных технологий

Информационные технологии реализации дисциплины включают

12.1 Программное обеспечение

1. Операционная система: Microsoft Windows 10 Professional. По подписке для учебного процесса. Последняя доступная версия программы. Astra Linux Common Edition. Договор №173-ГК/19 от 12.11.2019 г.
2. Базовый пакет программ Microsoft Office (Word, Excel, PowerPoint). Microsoft Office Standard 2016. Бессрочная лицензия. Договор №79-ГК/16 от 11.05.2016. Microsoft Office Standard 2013. Бессрочная лицензия. Договор №0313100010014000038-0010456-01 от 11.08.2014. Microsoft Office Standard 2013. Бессрочная лицензия. Договор №26 от 19.12.2013. Microsoft Office Professional Plus 2010. Бессрочная лицензия. Договор №106-ГК от 21.11.2011. Р7-Офис. Договор №173-ГК/19 от 12.11.2019 г.

12.2 Современные профессиональные базы данных и информационные справочные системы

1. Информационно-справочная система (справочно-правовая система) «Консультант плюс». Соглашение № ИКП2016/ЛСВ 003 от 11.01.2016 для использования в учебных целях бессрочное. Обновляется регулярно. Лицензия на все компьютеры, используемые в учебном процессе.

13. Материально-техническое обеспечение дисциплины(модуля)

Оснащение аудиторий

1. Учебная аудитория для проведения занятий лекционного и семинарского типа, групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации. Аудитория, укомплектованная специализированной мебелью и техническими средствами обучения, служащими для представления учебной информации большой аудитории
2. Учебная аудитория для проведения занятий лекционного и семинарского типа, групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации (практических занятий). Аудитория, укомплектованная специализированной мебелью
4. Помещение для самостоятельной работы. Помещение оснащено компьютерной техникой с возможностью подключения к сети Интернет и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду организации.
5. Помещения для хранения и профилактического обслуживания учебного оборудования.