

**МИНИСТЕРСТВО ОБРАЗОВАНИЯ И НАУКИ ЛУГАНСКОЙ
НАРОДНОЙ РЕСПУБЛИКИ
ГОСУДАРСТВЕННОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ
ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ ЛУГАНСКОЙ НАРОДНОЙ РЕСПУБЛИКИ
«ЛУГАНСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ
ИМЕНИ ВЛАДИМИРА ДАЛЯ»**

**Институт управления и государственной службы
Кафедра производственного менеджмента**

УТВЕРЖДАЮ
Директор института

Р.Г. Карыковский
(подпись)
«14» 04 2023 года



РАБОЧАЯ ПРОГРАММА УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ

«Экономические преступления»

По направлению подготовки 38.05.01 Экономическая безопасность
Специализация: Экономика и организация производства на режимных объектах

Луганск – 2023

Лист согласования РПУД

Рабочая программа учебной дисциплины «Экономические преступления» по направлению подготовки 38.05.01 Экономическая безопасность, специализация «Экономика и организация производства на режимных объектах» – 27 с.

Рабочая программа учебной дисциплины «Экономические преступления» составлена с учетом Федерального государственного образовательного стандарта высшего образования по направлению подготовки 38.05.01 Экономическая безопасность (утвержденный приказом Министерства науки и высшего образования Российской Федерации от 12 апреля 2020 года № 970).

СОСТАВИТЕЛЬ (СОСТАВИТЕЛИ):

док-р. экон. наук, профессор Родионов А.В.

Рабочая программа дисциплины утверждена на заседании кафедры производственного менеджмента «21» 03 2023 г., протокол № 11.

Заведующий кафедрой

производственного менеджмента _____ Родионов А.В.

Переутверждена: «__» _____ 20__ г., протокол № _____

Директор института

управления и государственной службы

_____ Харьковский Р.Г.

Рекомендована на заседании учебно-методической комиссии института управления и государственной службы «12» 04 2023 г., протокол № 8.

Председатель учебно-методической
комиссии института _____

Резник А.А.

Структура и содержание дисциплины

1. Цели и задачи дисциплины, ее место в учебном процессе

Цель изучения дисциплины формирование у обучающихся систематизированных знаний о природе, видах, методах расследования и профилактики экономических преступлений, а также развитие практических навыков анализа противоправной деятельности в сфере экономики.

Предметом изучения дисциплины являются методические основы теории экономических преступлений

Задачи изучения дисциплины:

- Развить аналитическое мышление и умение работать с большими массивами экономической и правовой информации.
- Сформировать правовую культуру и нулевую терпимость к экономическим правонарушениям в будущей профессиональной деятельности.
- Привить навыки командной работы при решении кейсов, моделирующих реальные ситуации из практики борьбы с экономической преступностью.

2. Место дисциплины в структуре ООП ВО. Требования к результатам освоения содержания дисциплины

Для специальности "Экономика и организация производства на режимных объектах" факультатив "Экономические преступления" занимает ключевое место в системе подготовки, выполняя синтезирующую функцию между экономическими, управленческими и правоохранными аспектами деятельности. Он формирует у будущих специалистов критически важные компетенции по выявлению и противодействию специфическим преступным схемам в сфере госзаказа и оборонно-промышленного комплекса, включая нецелевое использование средств, коррупционные механизмы и нарушения экспортного контроля, что напрямую связано с обеспечением экономической безопасности как самого режимного объекта, так и государства в целом. Данный факультатив готовит специалистов не только к эффективной организации производства, но и к защите стратегически важного объекта от внутренних и внешних угроз преступного характера, что делает его неотъемлемым элементом профильной подготовки.

3. Требования к результатам освоения содержания дисциплины

Код и наименование компетенции	Индикаторы достижений компетенции (по реализуемой дисциплине)	Перечень планируемых результатов
УК-7. Способен использовать основы экономических знаний в различных сферах жизнедеятельности.	<p>УК-7.1: Знает основы экономических теорий, понятий и терминологии.</p> <p>УК-7.2 Умеет анализировать экономическую информацию и выявлять экономические закономерности.</p> <p>УК-7.3: Владеет навыками применения экономических знаний для решения практических задач и оценки экономических последствий.</p>	<p>Знать: Основные экономические понятия, теории, законы и принципы функционирования экономики на микро- и макроуровне.</p> <p>Уметь: Анализировать экономическую информацию, выявлять причинно-следственные связи и экономические закономерности.</p> <p>Владеть: Навыками применения экономических знаний для оценки ситуаций, принятия решений и решения практических задач в профессиональной и социальной деятельности.</p>

4. Структура и содержание дисциплины

4.1. Объем учебной дисциплины и виды учебной работы

Вид учебной работы	Объем часов (зач. ед.)	
	Очная форма	Заочная форма
Общая учебная нагрузка (всего)	72 (2 зач. ед)	72 (2 зач. ед)
Обязательная аудиторная учебная нагрузка (всего) в том числе:	36	4
Лекции	18	2
Семинарские занятия		
Практические занятия	18	2
Лабораторные работы	-	
Курсовая работа (курсовой проект)		
Другие формы и методы организации образовательного процесса	-	
Самостоятельная работа студента (всего)	36	68
Итоговая аттестация	зачет	зачет

4.2. Содержание разделов дисциплины

1. Введение в дисциплину. Экономическая преступность как системная угроза национальной безопасности.

Ключевые вопросы:

Понятие, структура и основные характеристики экономической преступности.

Классификация экономических преступлений в уголовном кодексе РФ (главы 21, 22, 23).

Специфика экономической преступности на режимных объектах: повышенные риски и последствия.

Взаимосвязь экономической безопасности предприятия и национальной безопасности.

2. Криминологические основы экономической преступности. Личность преступника и детерминанты.

Ключевые вопросы:

Криминологическая характеристика личности экономического преступника («беловоротничковый» преступник).

Причины и условия, способствующие экономическим преступлениям (экономические, правовые, организационные).

Криминогенные факторы, специфичные для режимных объектов: закрытость информации, сложность технологических цепочек, большой объем госзаказа.

Профилактика экономической преступности как элемент системы управления рисками.

3. Преступления в сфере финансов и кредитно-денежных отношений.

Ключевые вопросы:

Легализация (отмывание) денежных средств, полученных преступным путем (ст. 174, 174.1 УК РФ). Схемы и особенности на режимных объектах.

Неправомерное получение и нецелевое использование кредита (ст. 176 УК РФ).

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

Незаконное получение государственных целевых кредитов и субсидий.

4. Налоговые и таможенные преступления.

Ключевые вопросы:

Уклонение от уплаты налогов и сборов с организации (ст. 199 УК РФ). Схемы уклонения с использованием офшоров и фирм-однодневок.

Контрабанда (ст. 226.1 УК РФ) как ключевая угроза для режимных объектов. Особенности контрабанды стратегически важных товаров, ресурсов, технологий и оборудования двойного назначения.

Противодействие легализации средств через внешнеэкономические операции.

5. Преступления против интересов службы в коммерческих и иных организациях (коммерческий подкуп).

Ключевые вопросы:

Понятие коммерческого подкупа (ст. 204 УК РФ), его отличие от взятки.

Схемы коммерческого подкупа при заключении контрактов, закупках, приемке работ.

Злоупотребление полномочиями (ст. 201 УК РФ) и превышение полномочий (ст. 203 УК РФ) сотрудниками служб безопасности и управления.

Риски возникновения «конфликта интересов» среди сотрудников.

6. Преступления в сфере государственных закупок и исполнения государственного оборонного заказа (ГОЗ).

Ключевые вопросы:

Особенности правового регулирования и контроля в сфере ГОЗ (44-ФЗ, 223-ФЗ, 275-ФЗ).

Основные схемы преступлений при госзакупках: сговор участников, создание искусственной конкуренции, неисполнение контракта.

Завышение цены контракта и необоснованное списание материалов в рамках ГОЗ.

Противодействие хищениям бюджетных средств, выделенных на оборонные и стратегические проекты.

7. Преступления, связанные с незаконным оборотом интеллектуальной собственности и коммерческой тайны.

Ключевые вопросы:

Понятие коммерческой, служебной и государственной тайны на режимном объекте.

Нарушение авторских и смежных прав (ст. 146 УК РФ) в высокотехнологичных отраслях.

Незаконное получение и разглашение сведений, составляющих коммерческую тайну (ст. 183 УК РФ). Промышленный шпионаж.

Экономический ущерб от утечки стратегической информации и технологий.

8. Система предупреждения и противодействия экономическим преступлениям на режимном объекте.

Ключевые вопросы:

Роль и функции службы экономической безопасности (СЭБ) предприятия.

Внутренний контроль и аудит как инструмент выявления преступлений.

Взаимодействие с правоохранительными органами (МВД, ФСБ, ФСТЭК) и контролирующими структурами.

Создание организационной культуры, исключающей экономические преступления (комплаенс-политики).

4.3. Лекции

№ п/п	Название темы	Объем часов	
		Очная форма	Заочная форма
1	Введение в дисциплину. Экономическая преступность как системная угроза национальной безопасности.	2	
2	Криминологические основы экономической преступности. Личность преступника и детерминанты.	2	
3	Преступления в сфере финансов и кредитно-денежных отношений.	2	
4	Налоговые и таможенные преступления.	2	
5	Преступления против интересов службы в коммерческих и иных организациях (коммерческий подкуп).	2	
6	Преступления в сфере государственных закупок и исполнения государственного оборонного заказа (ГОЗ).	2	1

7.	Преступления, связанные с незаконным оборотом интеллектуальной собственности и коммерческой тайны.	4	
8.	Система предупреждения и противодействия экономическим преступлениям на режимном объекте.	4	1
Итого:		18	2

4.4. Практические (семинарские) занятия

№ п/п	Название темы	Объем часов	
		Очная форма	Заочная форма
1	Введение в дисциплину. Экономическая преступность как системная угроза национальной безопасности.	2	
2	Криминологические основы экономической преступности. Личность преступника и детерминанты.	2	
3	Преступления в сфере финансов и кредитно-денежных отношений.	2	
4	Налоговые и таможенные преступления.	2	
5	Преступления против интересов службы в коммерческих и иных организациях (коммерческий подкуп).	2	
6	Преступления в сфере государственных закупок и исполнения государственного оборонного заказа (ГОЗ).	2	1
7.	Преступления, связанные с незаконным оборотом интеллектуальной собственности и коммерческой тайны.	4	
8.	Система предупреждения и противодействия экономическим преступлениям на режимном объекте.	4	1
Итого:		18	2

4.5. Самостоятельная работа студентов

№ п/п	Название темы	Объем часов	
		Очная форма	Заочная форма
1	Введение в дисциплину. Экономическая преступность как системная угроза национальной безопасности.	4	8
2	Криминологические основы экономической преступности. Личность преступника и детерминанты.	4	8
3	Преступления в сфере финансов и кредитно-денежных отношений.	4	8
4	Налоговые и таможенные преступления.	4	8
5	Преступления против интересов службы в коммерческих и иных организациях (коммерческий подкуп).	4	8

6	Преступления в сфере государственных закупок и исполнения государственного оборонного заказа (ГОЗ).	4	8
7.	Преступления, связанные с незаконным оборотом интеллектуальной собственности и коммерческой тайны.	6	10
8.	Система предупреждения и противодействия экономическим преступлениям на режимном объекте.	6	10
Итого:		36	68

4.6. Курсовые работы/проекты –учебный план дисциплины не предусматривает курсовую работу

5. Образовательные технологии

Преподавание дисциплины ведется с применением следующих видов образовательных технологий:

- традиционные объяснительно-иллюстративные технологии, которые обеспечивают доступность учебного материала для большинства студентов, системность, отработанность организационных форм и привычных методов, относительно малые затраты времени;
- технологии проблемного обучения, направленные на развитие познавательной активности, творческой самостоятельности студентов и предполагающие последовательное и целенаправленное выдвижение перед студентом познавательных задач, разрешение которых позволяет студентам активно усваивать знания (используются поисковые методы; постановка познавательных задач);
- технологии развивающего обучения, позволяющие ориентировать учебный процесс на потенциальные возможности студентов, их реализацию и развитие;
- технологии концентрированного обучения, суть которых состоит в создании максимально близкой к естественным психологическим особенностям человеческого восприятия структуры учебного процесса и которые дают возможность глубокого и системного изучения содержания учебных дисциплин за счет объединения занятий в тематические блоки;
- технологии модульного обучения, дающие возможность обеспечения гибкости процесса обучения, адаптации его к индивидуальным потребностям и особенностям обучающихся (применяются, как правило, при самостоятельном обучении студентов по индивидуальному учебному плану);
- технологии дифференцированного обучения, обеспечивающие возможность создания оптимальных условий для развития интересов и способностей студентов, в том числе и студентов с особыми образовательными потребностями, что позволяет реализовать в культурно-образовательном пространстве университета идею создания равных возможностей для получения образования

- технологии активного (контекстного) обучения, с помощью которых осуществляется моделирование предметного, проблемного и социального содержания будущей профессиональной деятельности студентов (используются активные и интерактивные методы обучения) и т.д.

Максимальная эффективность педагогического процесса достигается путем конструирования оптимального комплекса педагогических технологий и (или) их элементов на личностно-ориентированной, деятельностной, диалогической основе и использования необходимых современных средств обучения.

а) Основная литература:

1. Лопашенко, Н. А. Преступления в сфере экономики: учебник / Н. А. Лопашенко. — Москва : Проспект, 2023. — 880 с. — ISBN 978-5-392-37530-5.

2. Воронцов, С. А. Экономическая безопасность: учебник для вузов / С. А. Воронцов, В. П. Сальников. — Москва : Юрайт, 2022. — 427 с. — ISBN 978-5-534-14815-1.

3. Эриашвили, М. И. Экономические преступления: учебное пособие / М. И. Эриашвили. — Москва : Юнити-Дана, 2021. — 255 с. — ISBN 978-5-238-03198-8.

б) Дополнительная литература:

1. Яни, П. С. Экономические преступления: вопросы квалификации и расследования / П. С. Яни. — Москва : Юстиция, 2022. — 288 с. — ISBN 978-5-4366-0544-3.

2. Клейменов, М. П. Криминология: учебник для вузов / М. П. Клейменов. — Москва : Юрайт, 2023. — 516 с. — ISBN 978-5-534-15611-8.

3. Шеметев, А. А. Информационная безопасность предприятия: учебное пособие / А. А. Шеметев. — Москва : Форум, 2020. — 320 с. — ISBN 978-5-00091-687-9.

4. Боков, А. Я. Безопасность бизнеса в условиях кризиса: защита от рейдерства, мошенничества и хищений / А. Я. Боков. — Москва : Альпина Паблишер, 2021. — 354 с. — ISBN 978-5-9614-7250-3.

5. Татарников, Е. А. Экономическая безопасность предприятия: учебное пособие / Е. А. Татарников, Н. А. Максимов. — Москва : Юрайт, 2022. — 315 с. — ISBN 978-5-534-15842-6.

в) Методические указания:

1. Методические указания к практическим занятиям по дисциплине «Экономические преступления» (для студентов направления подготовки 38.05.01 "Экономическая безопасность") / Сост.: [А.И. Галицкий]. — [Луганск] : [ФГБОУ ВО ЛГУ им.В.Даля], 2023.

г) Интернет-ресурсы:

1. Официальный интернет-портал правовой информации [сайт]. — URL: <http://pravo.gov.ru>

2. Официальные тексты нормативных правовых актов

3. ИС «КонсультантПлюс» — Справочно-правовая система [сайт]. — URL: <http://www.consultant.ru>

4. Актуальная законодательная база и судебная практика

5. eLIBRARY.RU — Научная электронная библиотека [сайт]. — URL: <https://elibrary.ru>

Банк России — Официальный сайт [сайт]. — URL: <http://www.cbr.ru>

Информация по финансовому мониторингу

Генеральная прокуратура РФ — Официальный сайт [сайт]. – URL: <https://gpp.genproc.gov.ru>

Статистика и практика прокурорского надзора

МВД России — Официальный сайт [сайт]. – URL: <https://мвд.рф>

Статистика раскрытых экономических преступлений

Федеральная служба по финансовому мониторингу [сайт]. – URL: <http://www.fedsfm.ru>

Программное обеспечение:

Функциональное назначение	Бесплатное программное обеспечение	Ссылки
Офисный пакет	Libre Office 6.3.1	https://www.libreoffice.org/ https://ru.wikipedia.org/wiki/LibreOffice
Операционная система	UBUNTU 19.04	https://ubuntu.com/ https://ru.wikipedia.org/wiki/Ubuntu
Браузер	Firefox Mozilla	http://www.mozilla.org/ru/firefox/fx
Браузер	Opera	http://www.opera.com
Почтовый клиент	Mozilla Thunderbird	http://www.mozilla.org/ru/thunderbird
Файл-менеджер	Far Manager	http://www.farmanager.com/download.php
Архиватор	7Zip	http://www.7-zip.org/
Графический редактор	GIMP (GNU Image Manipulation Program)	http://www.gimp.org/ http://gimp.ru/viewpage.php?page_id=8 http://ru.wikipedia.org/wiki/GIMP
Редактор PDF	PDFCreator	http://www.pdfforge.org/pdfcreator
Аудиоплеер	VLC	http://www.videolan.org/vlc/

8. Оценочные средства по дисциплине

Паспорт оценочных средств по учебной дисциплине «Экономические преступления»

Описание уровней сформированности и критериев оценивания компетенций на этапах их формирования в ходе изучения дисциплины

Этап	Код компетенции	Уровни сформированности компетенции	Критерии оценивания компетенции
Начальный	УК-7.. Способен использовать основы экономических знаний в различных сферах жизнедеятельности. безопасности предприятия	Пороговый	знать: Основные экономические понятия, теории, законы и принципы функционирования экономики на микро- и макроуровне
Основной		Базовый	уметь: Анализировать экономическую информацию, выявлять причинно-следственные связи и экономические закономерности.
Заключительный		Высокий	Навыками применения экономических знаний для оценки ситуаций, принятия решений и решения практических задач в профессиональной и социальной деятельности.

Перечень компетенций (элементов компетенций), формируемых в результате освоения учебной дисциплины.

№ п/п	Код компетенции	Формулировка контролируемой компетенции	Индикаторы достижений компетенции (по дисциплине)	Темы учебной дисциплины	Этапы формирования (семестр изучения)
1	УК-7.	Способность использовать основы экономических знаний в различных сферах жизнедеятельности.	УК-7.1: Знание основных экономических понятий, теории, законы и принципы функционирования экономики на микро-	Тема 1. Тема 2 Тема 3 Тема 4.	1

			и макроуровне.		
			<p>УК-1.2: Навыки анализировать экономическую информацию, выявлять причинно-следственные связи и экономические закономерности.</p> <p>ПК-1.3: Способность владеть навыками применения экономических знаний для оценки ситуаций, принятия решений и решения практических задач в профессиональной и социальной деятельности</p>	<p><i>Тема 5</i> <i>Тема 6</i> <i>Тема 7</i> <i>Тема 8.</i></p>	

Показатели и критерии оценивания компетенций, описание шкал оценивания

№ п/ п	Код компетенции	Индикаторы достижений компетенции	Планируемые результаты обучения по дисциплине	Контролируемые темы учебной дисциплины	Наименование оценочного средства
--------------	--------------------	---	--	--	--

1.	<p>УК - 7</p> <p>Способен использовать основы экономических знаний в различных сферах жизнедеятельности.</p>	<p>ПК-7.3:</p> <p>Владеет навыками применения экономических знаний для решения практических задач и оценки экономических последствий я</p>	<p>ЗНАТЬ: Практические аспекты применения экономических знаний УМЕТЬ: Составлять регламенты и инструкции в сфере экономической безопасности. ВЛАДЕТЬ: Технологиями формирования программ обеспечения экономической безопасности.</p>	<p><i>Тема 1.</i> <i>Тема 2</i> <i>Тема 3</i> <i>Тема 4.</i></p>	<p>Контрольные вопросы и задания, тестовые задания, разноуровневые задания</p>
		<p>УК-7.2</p> <p>Умеет анализировать экономическую информацию и выявлять экономические закономерности.</p>	<p>ЗНАТЬ: Методы экономического анализа Способы выявления экономических закономерностей Технологии обработки экономических данных УМЕТЬ: нализировать финансовую и хозяйственную документацию ВЛАДЕТЬ: Навыками использования методов обеспечения экономической безопасности</p>		

		<p>УК – 1.1</p> <p>Знает основы экономических теорий, понятий и терминологии.</p>	<p>ЗНАТЬ:</p> <p>Основные экономические понятия и категории</p> <p>Теоретические основы функционирования экономических систем</p> <p>Основы микро- и макроэкономики</p> <p>Принципы экономической безопасности предприятия</p> <p>УМЕТЬ:</p> <p>Описывать экономические процессы с использованием профессиональной терминологии</p> <p>ВЛАДЕТЬ:</p> <p>Навыками работы с экономической литературой</p>	<p>Тема 5.</p> <p>Тема 6</p> <p>Тема 7</p> <p>Тема 8</p>	<p>Контрольные вопросы и задания, тестовые задания, разноуровневые задания</p>
--	--	--	---	--	--

1. Типовые тестовые задания

(пороговый уровень)

1. Понятие экономического преступления

Какое определение верно характеризует экономическое преступление?

- а) Деяние, причиняющее вред экономическим интересам общества и государства
- б) Нарушение трудовой дисциплины
- в) Невыполнение условий гражданско-правового договора

2. Классификация экономических преступлений

К преступлениям в сфере экономической деятельности (гл. 22 УК РФ) относится:

- а) Легализация денежных средств
- б) Кража имущества предприятия
- в) Нарушение авторских прав

3. Субъект экономического преступления

Субъектом преступления по ст. 199 УК РФ (Уклонение от уплаты налогов) может быть:

- а) Руководитель организации
- б) Любое физическое лицо
- в) Нерезидент Российской Федерации

4. Криминалистическая характеристика

К способам совершения экономических преступлений относится:

- а) Фальсификация бухгалтерских документов
- б) Несоблюдение техники безопасности
- в) Нарушение санитарных норм

5. Методы выявления преступлений

Финансовый анализ как метод выявления преступлений позволяет обнаружить:

- а) Несоответствие данных отчетности
- б) Нарушение трудового законодательства
- б) Несоблюдение экологических стандартов

6. Преступления в сфере госзакупок

К признакам преступлений при осуществлении госзакупок относится:

- а) Завышение начальной цены контракта
- б) Соблюдение требований законодательства
- в) Прозрачность процедуры торгов

7. Противодействие легализации доходов

Основной целью легализации преступных доходов является:

- а) Придание правомерного вида незаконным средствам
- б) Оптимизация налогообложения
- в) Повышение эффективности бизнеса

8. Расследование экономических преступлений

Первоначальным этапом расследования экономических преступлений является:

- а) Возбуждение уголовного дела
- б) Назначение судебной экспертизы
- в) Вынесение приговора

9. Виды экономического ущерба

Прямой экономический ущерб от преступления включает:

- а) Реальный материальный ущерб
- б) Упущенную выгоду
- в) Репутационные потери

10. Ответственность за преступления

За совершение экономических преступлений может наступать:

- а) Уголовная ответственность
- б) Дисциплинарная ответственность
- в) Материальная ответственность

11. Понятие теневой экономики

К формам теневой экономики относится:

- а) Соккрытие доходов от налогообложения
- б) Легальная предпринимательская деятельность
- в) Государственное регулирование экономики

12. Коррупционные преступления

К признакам коррупции в экономической сфере относится:

- а) Использование служебного положения в личных целях
- б) Соблюдение служебных инструкций
- в) Прозрачность принятия решений

13. Налоговые преступления

Объектом преступления по ст. 199 УК РФ является:

- а) Бюджетная система Российской Федерации
- б) Частная собственность граждан
- в) Деловая репутация организации

14. Таможенные преступления

Контрабанда (ст. 226.1 УК РФ) представляет собой:

- а) Перемещение товаров через границу с нарушением законодательства
- б) Легальный экспорт продукции
- в) Таможенное оформление в установленном порядке

15. Банковские преступления

К преступлениям в кредитной сфере относится:

- а) Неправомерное получение кредита
- б) Соблюдение условий кредитного договора
- в) Своевременное погашение займа

16. Преступления на рынке ценных бумаг

Манипулирование рынком (ст. 185.3 УК РФ) включает:

- а) Распространение ложной информации о ценных бумагах
- б) Публикацию достоверных отчетов
- в) Соблюдение требований биржевой торговли

17. Валютные преступления

Незаконные валютные операции предполагают:

- а) Нарушение порядка проведения валютных сделок

- б) Соблюдение валютного законодательства
- б) Легальный обмен валюты через уполномоченные банки

18. Признаки преднамеренного банкротства

К признакам преднамеренного банкротства относится:

- а) Совершение действий, заведомо ведущих к неплатежеспособности
- б) Реальная неплатежеспособность вследствие кризиса
- в) Попытки финансового оздоровления

19. Коммерческий подкуп

Отличие коммерческого подкупа от взятки заключается в:

- а) Сфере совершения противоправного деяния
- б) Размёре незаконного вознаграждения
- в) Количестве участников преступления

20. Правовые основы противодействия

Основным нормативным актом в сфере противодействия экономическим преступлениям является:

- а) Уголовный кодекс РФ
- б) Трудовой кодекс РФ
- в) Гражданский кодекс РФ

21. Роль внутреннего контроля

Эффективная система внутреннего контроля позволяет:

- а) Своевременно выявлять признаки преступлений
- б) Увеличивать налогооблагаемую базу
- в) Сокращать численность персонала

22. Особенности преступлений на режимных объектах

Спецификой экономических преступлений на режимных объектах является:

- а) Совершение преступлений с использованием секретной информации
- б) Открытость хозяйственной деятельности
- в) Упрощенная система контроля

23. Судебная экспертиза

Экономическая экспертиза при расследовании преступлений назначается для:

- а) Установления размера причиненного ущерба
- б) Определения вины подсудимого
- в) Изучения личности обвиняемого

24. Международное сотрудничество

Основной целью международного сотрудничества в сфере борьбы с экономическими преступлениями является:

а) Объединение усилий для противодействия транснациональной преступности

б) Увеличение товарооборота между странами

в) Упрощение визового режима

25. Профилактика преступлений

К мерам профилактики экономических преступлений относится:

а) Совершенствование системы контроля

б) Сокращение штата службы безопасности

в) Упрощение документооборота

При использовании формы текущего контроля «Тестирование» студентам могут предлагаться задания на бумажном носителе.

Критерии и шкала оценивания по оценочному средству «Тесты»

Шкала оценивания (интервал баллов)	Критерий оценивания
5	Тесты выполнены на высоком уровне (правильные ответы даны на 90-100% тестов)
4	Тесты выполнены на среднем уровне (правильные ответы даны на 75-89% тестов)
3	Тесты выполнены на низком уровне (правильные ответы даны на 50-74% тестов)
2	Тесты выполнены на неудовлетворительном уровне (правильные ответы даны менее чем на 50% тестов)

2. Разноуровневые задания

(базовый уровень)

1. Понятие и система экономических преступлений в современной России
Раскройте содержание понятия "экономическое преступление", назовите основные группы преступлений в сфере экономики.
2. Криминологическая характеристика личности экономического преступника
Проанализируйте особенности личности "беловоротничкового" преступника, его мотивацию и социально-демографические характеристики.
3. Уголовно-правовая характеристика преступлений в сфере предпринимательской деятельности
Охарактеризуйте состав преступления, предусмотренного ст. 171 УК РФ "Незаконное предпринимательство".
4. Налоговые преступления: квалификация и практика выявления
Проанализируйте способы совершения налоговых преступлений и методы их выявления правоохранительными органами.
5. Таможенные преступления и их общественная опасность
Исследуйте особенности контрабанды как экономического преступления и ее последствия для экономической безопасности государства.
6. Преступления в сфере кредитно-денежных отношений

Охарактеризуйте преступления, связанные с незаконной банковской деятельностью и легализацией преступных доходов.

7. Коррупционные проявления в экономической сфере

Проанализируйте взаимосвязь коррупции и экономических преступлений, назовите основные формы коррупционных проявлений в экономике.

8. Преступления на финансовых рынках

Исследуйте особенности манипулирования рынком и инсайдерской информации как экономических преступлений.

9. Противодействие легализации (отмыванию) доходов

Опишите систему противодействия легализации преступных доходов в Российской Федерации.

10. Преступления в сфере государственных закупок

Проанализируйте типичные схемы совершения преступлений при осуществлении государственных закупок.

11. Криминалистические методы выявления экономических преступлений

Охарактеризуйте специальные методы выявления экономических преступлений: документальная ревизия, судебно-бухгалтерская экспертиза.

12. Особенности расследования экономических преступлений

Опишите этапы расследования экономических преступлений и особенности производства следственных действий.

13. Международное сотрудничество в сфере борьбы с экономической преступностью

Проанализируйте формы международного сотрудничества в борьбе с транснациональной экономической преступностью.

14. Экономические преступления на режимных объектах: специфика и противодействие

Исследуйте особенности совершения экономических преступлений на объектах с особым режимом безопасности.

15. Информационные технологии в совершении и противодействии экономическим преступлениям

Проанализируйте современные киберугрозы в экономической сфере и методы защиты.

16. Организационно-управленческие меры предупреждения экономических преступлений на предприятии

Разработайте систему мер по предупреждению экономических преступлений в коммерческой организации.

17. Судебная практика по делам об экономических преступлениях

Проанализируйте современные тенденции судебной практики по делам о налоговых преступлениях.

18. Экономический ущерб от преступности и методы его исчисления

Охарактеризуйте виды экономического ущерба от преступлений и методики его расчета.

19. Теневая экономика и ее криминогенная составляющая

Исследуйте взаимосвязь теневой экономики и экономической преступности.

20. Комплексный кейс: разработка мер по противодействию экономическим преступлениям для предприятия оборонно-промышленного комплекса
Разработайте программу мероприятий по защите предприятия ОПК от экономических преступлений..

Задачи

(высокий уровень)

Задача 1. Квалификация мошенничества в сфере закупок

Ситуация:

При проведении внутреннего аудита на предприятии оборонно-промышленного комплекса выявлена сделка по закупке комплектующих у фирмы-однодневки. Документы формально в порядке, но цена закупки на 30% выше среднерыночной. Поставщик исчез после получения платежа.

Задание:

Квалифицируйте действия сотрудников отдела закупок по статьям УК РФ. Является ли это мошенничеством (ст. 159 УК РФ), злоупотреблением полномочиями (ст. 201 УК РФ) или иным преступлением?

Составьте план проведения служебного расследования. Какие документы необходимо запросить в первую очередь?

Рассчитайте предварительный размер материального ущерба, если сумма сделки составила 15 млн руб.

Задача 2. Выявление схемы уклонения от уплаты налогов

Ситуация:

Налоговый консультант предлагает руководству предприятия легализовать часть прибыли через заключение договоров на "консалтинговые услуги" с компанией, зарегистрированной в офшорной зоне. Предполагаемый объем операций — 50 млн руб. в год.

Задание:

Оцените правовые риски для генерального директора и главного бухгалтера. Квалифицируйте их потенциальные действия по статьям УК РФ (ст. 198, 199).

Предложите легальные альтернативы по оптимизации налоговой нагрузки.

Рассчитайте потенциальные финансовые потери предприятия в случае возбуждения уголовного дела (сумма штрафов, недоимок, судебные издержки).

Задача 3. Расследование хищения активов режимного предприятия

Ситуация:

На предприятии, работающем с гостайной, обнаружена недостача дорогостоящего оборудования с уникальными характеристиками. Оборудование числится на балансе, но физически отсутствует. Есть подозрение на его хищение и возможную попытку продажи за рубеж.

Задание:

Разработайте алгоритм взаимодействия службы экономической безопасности предприятия с правоохранительными органами (ФСБ, МВД).

Определите круг лиц, подлежащих проверке в первую очередь (сотрудники склада, бухгалтерии, руководство).

Оцените ущерб, включая не только балансовую стоимость оборудования (10 млн руб.), но и потенциальный ущерб от разглашения сведений, составляющих гостайну.

Задача 4. Анализ сделки с признаками легализации (отмывания) доходов

Ситуация:

Банк заблокировал транзакцию предприятия на сумму 200 млн руб. по подозрению в легализации. Деньги предназначались для покупки недвижимости у фирмы, которая, по данным банка, связана с лицами, фигурирующими в делах о мошенничестве.

Задание:

Составьте перечень документов, который необходимо предоставить в банк для снятия блокировки и доказательства легитимности сделки.

Назовите признаки, которые по закону 115-ФЗ обязаны насторожить банк (индикаторы отмывания).

Рассчитайте косвенные убытки предприятия от простоя средств (например, неполученная прибыль, срыв контракта, штрафы за просрочку).

Задача 5. Противодействие коррупционным рискам при госзакупках

Ситуация:

Предприятие участвует в тендере на поставку оборудования для государственного нужд. Конкурент, чья цена на 15% выше, имеет неофициальные связи в закупочной комиссии. Есть предложение "дать откат" для победы в тендере.

Задание:

Проанализируйте уголовные риски для сотрудников предприятия, согласившихся на схему с откатом (ст. 204 УК РФ "Коммерческий подкуп").

Разработайте внутреннюю памятку для сотрудников отдела продаж по поведению в подобных ситуациях.

Оцените репутационные потери и риск включения в "реестр недобросовестных поставщиков" в случае раскрытия схемы.

Задача 6. Расчет ущерба от преднамеренного банкротства

Ситуация:

Контрагент предприятия, имеющий задолженность в 100 млн руб., неожиданно объявил о банкротстве. Анализ его деятельности показал, что за 6 месяцев до этого с его счетов были выведены все ликвидные активы на счета новых компаний, а руководитель скрылся.

Задание:

Докажите наличие признаков преднамеренного банкротства (ст. 196 УК РФ). Какие финансовые документы контрагента требуют особого внимания?

Составьте исковое заявление в арбитражный суд о признании сделок по выводу активов недействительными.

Рассчитайте полный ущерб, включая основную задолженность, неустойку и судебные издержки.

Задача 7. Расследование инсайдерской торговли

Ситуация:

За неделю до публикации негативных финансовых результатов предприятия, вызвавших обвал акций на 25%, было зафиксировано аномально высокое количество коротких продаж его ценных бумаг. Среди продавцов обнаружены родственники членов совета директоров.

Задание:

Квалифицируйте действия инсайдеров по ст. 185.3 УК РФ "Манипулирование рынком" и ст. 185.6 УК РФ "Использование инсайдерской информации".

Разработайте внутреннюю политику компании по предотвращению инсайдерских сделок (список инсайдеров, отчетность).

Оцените рыночный ущерб, понесенный остальными акционерами от падения стоимости акций.

Критерии и шкала оценивания по оценочному средству «разноуровневые задания »

Шкала оценивания (интервал баллов)	Критерии оценивания
5	Обучающийся полностью и правильно выполнил задание. Показал отличные знания, умения и владения навыками применения их при решении задач в рамках усвоенного учебного материала. Работа оформлена аккуратно в соответствии с предъявляемыми требованиями
4	Обучающийся выполнил задание с небольшими неточностями. Показал хорошие знания, умения и владения навыками применения их при решении задач в рамках усвоенного учебного материала. Есть недостатки в оформлении работы
3	Обучающийся выполнил задание с существенными неточностями. Показал удовлетворительные знания, умения и владения навыками применения их при решении задач
2	Обучающийся выполнил задание неправильно. При выполнении обучающийся продемонстрировал недостаточный уровень знаний, умений и владения ими при решении задач в рамках усвоенного учебного материала

Методические рекомендации:

На основе изучения основных теоретических положений следует сформулировать собственное обоснованное мнение по проблемам и возможным путям их решения в данной области управления (в зависимости от конкретной постановки вопроса).

3. Контрольные вопросы

(базовый уровень)

1. Дайте определение экономического преступления.
Раскройте юридическое и экономическое содержание понятия.
2. Назовите основные группы экономических преступлений по Уголовному кодексу РФ.
Перечислите преступления, относящиеся к главам 21, 22, 23 УК РФ.
3. Охарактеризуйте субъект экономического преступления.
Кто может быть субъектом преступлений в сфере экономической деятельности?
4. В чем особенности криминалистической характеристики экономических преступлений?
Назовите основные элементы криминалистической характеристики.
5. Что понимается под «беловоротничковой преступностью»?
Дайте характеристику этому явлению.
6. Опишите типичные способы совершения налоговых преступлений.
Какие схемы уклонения от уплаты налогов наиболее распространены?
7. Какие методы выявления экономических преступлений используются правоохранительными органами?
Перечислите оперативно-розыскные и процессуальные методы.
8. Что такое легализация (отмывание) преступных доходов и каковы ее стадии?
Опишите процесс легализации преступных доходов.
9. Какова общественная опасность преступлений в сфере предпринимательской деятельности?
Проанализируйте последствия таких преступлений.
10. Что включает в себя система противодействия экономической преступности?
Назовите основные элементы системы.
11. Каковы особенности расследования преступлений в сфере государственных закупок?
Опишите специфику работы со следами при расследовании.
12. Назовите основные виды экономического ущерба от преступлений.
Какие методы используются для расчета ущерба?
13. В чем заключается специфика преступлений на рынке ценных бумаг?
Охарактеризуйте преступления, связанные с манипулированием рынком.
14. Что такое инсайдерская информация и каковы правовые последствия ее использования?
Дайте определение и приведите примеры нарушений.

15. Каковы особенности квалификации преступлений в банковской сфере?
Проанализируйте составы преступлений, связанных с незаконной банковской деятельностью.
16. Как организовано международное сотрудничество в сфере борьбы с экономическими преступлениями?
Назовите основные формы сотрудничества.
17. Что включает в себя криминалистическая характеристика мошенничества в сфере предпринимательства?
Опишите typical способы совершения данного преступления.
18. Каковы особенности преступлений, совершаемых на режимных объектах?
В чем состоит их специфика и повышенная общественная опасность?
19. Как проводится судебно-экономическая экспертиза по делам об экономических преступлениях?
Какие вопросы решает эксперт?
20. Что такое теневой оборот денежных средств и каковы методы его выявления?
Дайте характеристику этому явлению.
21. Каковы современные тенденции развития экономической преступности в России?
Проанализируйте статистические данные и качественные изменения.
22. Какова роль внутреннего контроля в предупреждении экономических преступлений на предприятии?
Какие меры наиболее эффективны?
23. Что включает в себя система мер по защите коммерческой тайны?
Опишите организационные и технические меры защиты.
24. Каковы особенности доказывания по делам о преднамеренном банкротстве?
Какие обстоятельства подлежат установлению?
25. Как оценивается эффективность деятельности по противодействию экономическим преступлениям?
Какие показатели используются для оценки?
26. В чем состоят особенности квалификации преступлений, связанных с незаконным использованием инсайдерской информации?
Проанализируйте состав преступления.
27. Каковы особенности возмещения ущерба от экономических преступлений?
Опишите механизмы возмещения.
28. Что такое оперативный мониторинг в системе противодействия экономическим преступлениям?
Как он организован?
29. Каковы особенности преступлений, связанных с уклонением от уплаты таможенных платежей?
Охарактеризуйте способы совершения и выявления.
30. Как организовано взаимодействие между подразделениями экономической безопасности предприятия и правоохранительными органами?
Опишите порядок взаимодействия.

Критерии и шкала оценивания по оценочному средству «Контрольные вопросы»

Шкала оценивания (интервал баллов)	Критерий оценивания
5	Студент в полном объеме осветил рассматриваемую проблематику, привел аргументы в пользу своих суждений, владеет профильным понятийным (категориальным) аппаратом и т.п.)
4	Студент в целом осветил рассматриваемую проблематику, привел аргументы в пользу своих суждений, допустив некоторые неточности и т.п.)
3	Студент допустил существенные неточности, изложил материал с ошибками, не владеет в достаточной степени профильным категориальным аппаратом и т.п.)
2	Раскрытие вопроса представлено на неудовлетворительном уровне или не представлено (студент не готов, не выполнил задание и т.п.)

Вопросы к зачету

1. Дайте определение экономического преступления с юридической и экономической точек зрения.
2. Назовите основные группы экономических преступлений по Уголовному кодексу РФ.
3. Раскройте содержание понятия «криминалистическая характеристика экономических преступлений».
4. Охарактеризуйте личность экономического преступника («беловоротничкового преступника»).
5. Назовите основные способы совершения мошенничества в сфере предпринимательской деятельности.
6. Каковы особенности квалификации налоговых преступлений по ст. 198, 199 УК РФ?
7. Раскройте понятие «легализация (отмывание) преступных доходов» и назовите ее стадии.
8. Какие методы выявления экономических преступлений используются правоохранительными органами?
9. Опишите систему мер по противодействию легализации преступных доходов в РФ.
10. В чем заключается общественная опасность преступлений в сфере государственных закупок?
11. Назовите основные виды экономического ущерба от преступлений и методы его расчета.
12. Каковы особенности расследования преступлений в банковской сфере?

13. Раскройте понятие «инсайдерская информация» и правовые последствия ее использования.
14. Охарактеризуйте преступления, связанные с манипулированием рынком (ст. 185.3 УК РФ).
15. Каковы особенности квалификации преступлений в сфере внешнеэкономической деятельности?
16. Назовите основные формы международного сотрудничества в борьбе с экономическими преступлениями.
17. В чем заключается специфика преступлений, совершаемых на режимных объектах?
18. Раскройте содержание понятия «преднамеренное банкротство» и его квалификационные признаки.
19. Каковы особенности проведения судебно-экономической экспертизы по делам об экономических преступлениях?
20. Опишите типичные схемы совершения преступлений в сфере кредитования.
21. В чем состоят особенности доказывания по делам о коммерческом подкупе?
22. Назовите основные меры по защите коммерческой тайны на предприятии.
23. Каковы современные тенденции развития киберпреступности в экономической сфере?
24. Раскройте понятие «теневая экономика» и ее взаимосвязь с экономической преступностью.
25. Опишите организацию внутреннего контроля как средства предупреждения экономических преступлений.
26. Каковы особенности возбуждения уголовных дел об экономических преступлениях?
27. Назовите основные проблемы квалификации преступлений в сфере предпринимательства.
28. Раскройте содержание понятия «оперативный мониторинг» в системе противодействия экономическим преступлениям.
29. Каковы особенности привлечения к ответственности за преступления в сфере оборота цифровых активов?
30. Охарактеризуйте систему мер по предупреждению экономических преступлений на предприятии.

Лист изменений и дополнений

№ п/п	Виды дополнений и изменений	Дата и номер протокола заседания кафедры (кафедр), на котором были рассмотрены и одобренны изменения и дополнения	Подпись (с расшифровкой) заведующего кафедрой (заведующих кафедрами)