

МИНИСТЕРСТВО СЕЛЬСКОГО ХОЗЯЙСТВА РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение
высшего образования
«КУБАНСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ АГРАРНЫЙ УНИВЕРСИТЕТ
имени И. Т. ТРУБИЛИНА»

Учетно-финансовый факультет Теория бухгалтерского учета



УТВЕРЖДЕНО
Декан
Башкатов В.В.
Протокол от 12.05.2025 № 9

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ) «ТИПОЛОГИИ ПРЕСТУПЛЕНИЙ В СФЕРЕ ЭКОНОМИКИ»

Уровень высшего образования: специалитет

Специальность: 38.05.01 Экономическая безопасность

Направленность (профиль) подготовки: Финансовая безопасность

Квалификация (степень) выпускника: экономист

Формы обучения: очная, очно-заочная

Год набора (приема на обучение): 2025

Срок получения образования: Очная

Объем: в засчетных единицах: 3 з.е.

2025

Разработчики:

Доцент, кафедра теории бухгалтерского учета Першин С.П.

Рабочая программа дисциплины (модуля) составлена в соответствии с требованиями ФГОС ВО по специальности 38.05.01 Экономическая безопасность, утвержденного приказом Минобрнауки от 14.04.2021 № 293, с учетом трудовых функций профессиональных стандартов: "Бухгалтер", утвержден приказом Минтруда России от 21.02.2019 № 103н; "Внутренний аудитор", утвержден приказом Минтруда России от 24.06.2015 № 398н; "Экономист предприятия", утвержден приказом Минтруда России от 30.03.2021 № 161н; "Специалист по финансовому мониторингу (в сфере противодействия легализации доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма)", утвержден приказом Минтруда России от 24.07.2015 № 512н; "Специалист по управлению рисками", утвержден приказом Минтруда России от 30.08.2018 № 564н.

Согласование и утверждение

№	Подразделение или коллегиальный орган	Ответственное лицо	ФИО	Виза	Дата, протокол (при наличии)
1	Учетно-финансовый факультет	Председатель методической комиссии/совета	Хромова И.Н.	Согласовано	06.05.2025, № 9
2	Бухгалтерского учета	Руководитель образовательной программы	Кругляк З.И.	Согласовано	12.05.2025

1. Цель и задачи освоения дисциплины (модуля)

Цель освоения дисциплины - формирование комплекса знаний о типах преступлений и их выявлении в сфере экономической деятельности

Задачи изучения дисциплины:

- формирование знаний о понятии и классификации преступлений в сфере экономики и их последствиях;
- формирование умений анализа материалов финансовых расследований, схем отмывания преступных доходов, выявления и описания типологии подозрительной деятельности в целях ПОД/ФТ;
- формирование навыков выявления конкретных операций, содержащихся в первичных учетных документах или в составе финансовой информации, оказавшие негативное влияние на финансовые показатели экономического субъекта.

2. Планируемые результаты обучения по дисциплине (модулю), соотнесенные с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Компетенции, индикаторы и результаты обучения

ПК-П6 Способен проводить финансовые расследования и готовить информационно-аналитические материалы в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма

ПК-П6.1 Определяет, классифицирует, структурирует, оценивает и анализирует информацию о финансовых операциях и сделках контрагентов экономического субъекта для выявления подозрительной деятельности в целях под/фт

Знать:

ПК-П6.1/Зн1 Сущность, классификации, структуру, методы оценки и анализа информацию о финансовых операциях и сделках контрагентов экономического субъекта для выявления подозрительной деятельности в целях под/фт

Уметь:

ПК-П6.1/Ум1 Определять, классифицировать и структурировать информацию о финансовых операциях и сделках контрагентов экономического субъекта для выявления подозрительной деятельности в целях под/фт

Владеть:

ПК-П6.1/Нв1 Навыками оценки и анализа информации о финансовых операциях и сделках контрагентов экономического субъекта для выявления подозрительной деятельности в целях под/фт

ПК-П6.2 Анализирует материалы финансовых расследований, схем отмывания преступных доходов, выявляет и описывает типологии подозрительной деятельности в целях под/фт

Знать:

ПК-П6.2/Зн1 Знает методы анализа материалов финансовых расследований, имеет представление о схемах отмывания преступных доходов, методах выявления и описания типологии подозрительной деятельности в целях под/фт

ПК-П11 Способен осуществлять экспертное исследование в области экономического анализа, управлению финансами организации, бухгалтерского и налогового учета и отчетности по заданию государственного органа или на основании договора с заказчиком

ПК-П11.3 Выявляет конкретные операции, содержащихся в первичных учетных документах, или в составе финансовой информации, оказавшие негативное влияние на финансовые показатели организации

Знать:

ПК-П11.3/Зн1 Знает основные способы выявления конкретных операций, зафиксированных в первичных учетных документах, или в составе финансовой информации, оказавших негативное влияние на финансовые показатели организации

Уметь:

ПК-П11.3/Ум1 Определять конкретные операции, содержащихся в первичных учетных документах, или в составе финансовой информации, оказавшие негативное влияние на финансовые показатели организации

Владеть:

ПК-П11.3/Нв1 Навыками выявления конкретных операций, содержащихся в первичных учетных документах, или в составе финансовой информации, оказавших негативное влияние на финансовые показатели организации

3. Место дисциплины в структуре ОП

Дисциплина (модуль) «Типологии преступлений в сфере экономики» относится к формируемой участниками образовательных отношений части образовательной программы и изучается в семестре(ах): Очная форма обучения - 8, Очно-заочная форма обучения - 8.

В процессе изучения дисциплины студент готовится к решению типов задач профессиональной деятельности, предусмотренных ФГОС ВО и образовательной программой.

4. Объем дисциплины (модуля) и виды учебной работы

Очная форма обучения

Период обучения	Общая трудоемкость (часы)		Общая трудоемкость (ЗЕТ)		Контактная работа (часы, всего)		Внеаудиторная контактная работа (часы)		Зачет (часы)	
Восьмой семестр	108	3	37	1			20	16	71	Зачет
Всего	108	3	37	1			20	16	71	

Очно-заочная форма обучения

Период	Объем занятия (часы)	Объем занятия (часы)	Объем занятия (часы)	Объем самостоятельной работы (часы)	Объем аттестации (часы)
--------	----------------------	----------------------	----------------------	-------------------------------------	-------------------------

обучения	Общая тр (ча)	Общая тр (31)	Контактн (часы,	Внеаудиторн работа	Зачет	Лекционн (ча)	Практическ (ча)	Самостоятел (ча)	Промежуточ (ча)
Восьмой семестр	108	3	23	1		10	12	85	Зачет
Всего	108	3	23	1		10	12	85	

5. Содержание дисциплины (модуля)

5.1. Разделы, темы дисциплины и виды занятий (часы промежуточной аттестации не указываются)

Очная форма обучения

Наименование раздела, темы	Всего	Внеаудиторная контактная работа	Лекционные занятия	Практические занятия	Самостоятельная работа	Планируемые результаты обучения, соотнесенные с результатами освоения программы
Раздел 1. Занятия по ПК-6	35		8	4	23	
Тема 1.1. Проблемы экономики России и факторы кriminalизации экономических отношений	19		4	2	13	ПК-П6.1 ПК-П6.2
Тема 1.2. Экономическая преступность как фактор угрозы национальной безопасности	16		4	2	10	
Раздел 2. Занятия по ПК-11	72		12	12	48	ПК-П11.3
Тема 2.1. Преступления против установленного порядка осуществления предпринимательской и иной экономической деятельности.	12		2	2	8	
Тема 2.2. Преступления против интересов кредиторов и преступления в сфере банкротства	12		2	2	8	
Тема 2.3. Преступления, связанные с проявлением монополизма и недобросовестной конкуренции.	12		2	2	8	
Тема 2.4. Преступления в сфере финансовой деятельности.	12		2	2	8	

Тема 2.5. Преступления против установленного порядка осуществления внешнеэкономической деятельности.	12		2	2	8	
Тема 2.6. Преступления против установленного порядка уплаты налогов, сборов и страховых взносов.	12		2	2	8	
Раздел 3. Промежуточная аттестация	1	1				
Тема 3.1. Зачет	1	1				
Итого	108	1	20	16	71	

Очно-заочная форма обучения

Наименование раздела, темы	Всего	Внешаудиторная контактная работа	Лекционные занятия	Практические занятия	Самостоятельная работа	Планируемые результаты обучения, соотнесенные с результатами освоения программы
Раздел 1. Занятия по ПК-6	31		4	2	25	ПК-П6.1 ПК-П6.2
Тема 1.1. Проблемы экономики России и факторы криминализации экономических отношений	16		2	1	13	
Тема 1.2. Экономическая преступность как фактор угрозы национальной безопасности	15		2	1	12	
Раздел 2. Занятия по ПК-11	76		6	10	60	ПК-П11.3
Тема 2.1. Преступления против установленного порядка осуществления предпринимательской и иной экономической деятельности.	12		1	1	10	
Тема 2.2. Преступления против интересов кредиторов и преступления в сфере банкротства	12		1	1	10	
Тема 2.3. Преступления, связанные с проявлением монополизма и недобросовестной конкуренции.	13		1	2	10	
Тема 2.4. Преступления в сфере финансовой деятельности.	13		1	2	10	

Тема 2.5. Преступления против установленного порядка осуществления внешнеэкономической деятельности.	13		1	2	10	
Тема 2.6. Преступления против установленного порядка уплаты налогов, сборов и страховых взносов.	13		1	2	10	
Раздел 3. Промежуточная аттестация	1	1				
Тема 3.1. Зачет	1	1				
Итого	108	1	10	12	85	

5.2. Содержание разделов, тем дисциплин

Раздел 1. Занятия по ПК-6

(Очная: Лекционные занятия - 8ч.; Практические занятия - 4ч.; Самостоятельная работа - 23ч.; Очно-заочная: Лекционные занятия - 4ч.; Практические занятия - 2ч.; Самостоятельная работа - 25ч.)

*Тема 1.1. Проблемы экономики России и факторы криминализации экономических отношений
(Очная: Лекционные занятия - 4ч.; Практические занятия - 2ч.; Самостоятельная работа - 13ч.; Очно-заочная: Лекционные занятия - 2ч.; Практические занятия - 1ч.; Самостоятельная работа - 13ч.)*

1. Эффективное государство и проблемы преодоления криминализации экономических отношений.
2. Факторы и условия, способствующие росту преступности в сфере экономики.
3. Развитие уголовной политики в борьбе с преступлениями в сфере экономики.
4. Роль внутренних органов в обеспечении экономической безопасности.

Тема 1.2. Экономическая преступность как фактор угрозы национальной безопасности

(Очная: Лекционные занятия - 4ч.; Практические занятия - 2ч.; Самостоятельная работа - 10ч.; Очно-заочная: Лекционные занятия - 2ч.; Практические занятия - 1ч.; Самостоятельная работа - 12ч.)

1. Понятие, система и виды преступлений в сфере экономики.
2. Классификация преступлений в сфере экономики.
3. Оценка последствий экономических преступлений как угрозы экономической безопасности.
4. Наказания за преступления в сфере экономики.

Раздел 2. Занятия по ПК-11

(Очная: Лекционные занятия - 12ч.; Практические занятия - 12ч.; Самостоятельная работа - 48ч.; Очно-заочная: Лекционные занятия - 6ч.; Практические занятия - 10ч.; Самостоятельная работа - 60ч.)

Тема 2.1. Преступления против установленного порядка осуществления предпринимательской и иной экономической деятельности.

(Очная: Лекционные занятия - 2ч.; Практические занятия - 2ч.; Самостоятельная работа - 8ч.; Очно-заочная: Лекционные занятия - 1ч.; Практические занятия - 1ч.; Самостоятельная работа - 10ч.)

1. Классификация преступлений против установленного порядка осуществления предпринимательской и иной экономической деятельности.
2. Незаконное предпринимательство.
3. Производство, приобретение, хранение, перевозка или сбыт немаркированных товаров и продукции.
4. Незаконная банковская деятельность.

Тема 2.2. Преступления против интересов кредиторов и преступления в сфере банкротства
(Очная: Лекционные занятия - 2ч.; Практические занятия - 2ч.; Самостоятельная работа - 8ч.; Очно-заочная: Лекционные занятия - 1ч.; Практические занятия - 1ч.; Самостоятельная работа - 10ч.)

1. Классификация преступлений против интересов кредиторов и преступления в сфере банкротства.
2. Незаконное получение кредита.
3. Злостное уклонение от погашения кредиторской задолженности.
4. Неправомерные действия при банкротстве. Преднамеренное и фиктивное банкротство.

Тема 2.3. Преступления, связанные с проявлением монополизма и недобросовестной конкуренции.

(Очная: Лекционные занятия - 2ч.; Практические занятия - 2ч.; Самостоятельная работа - 8ч.; Очно-заочная: Лекционные занятия - 1ч.; Практические занятия - 2ч.; Самостоятельная работа - 10ч.)

1. Классификация преступлений, связанных с проявлением монополизма и недобросовестной конкуренции.
2. Недопущение, ограничение или устранение конкуренции.
3. Принуждение к совершению сделки или к отказу от ее совершения.
4. Незаконное использование товарного знака.

Тема 2.4. Преступления в сфере финансовой деятельности.

(Очная: Лекционные занятия - 2ч.; Практические занятия - 2ч.; Самостоятельная работа - 8ч.; Очно-заочная: Лекционные занятия - 1ч.; Практические занятия - 2ч.; Самостоятельная работа - 10ч.)

1. Классификация преступлений в сфере финансовой деятельности.
2. Злоупотребления при эмиссии ценных бумаг.
3. Злостное уклонение от раскрытия и предоставления информации, определенной законодательством РФ о ценных бумагах.
4. Нарушения порядка учета прав на ценные бумаги.
5. Манипулирование рынком.
6. Воспрепятствование осуществлению или незаконное ограничение прав владельцев ценных бумаг.
7. Фальсификация решения общего собрания акционеров (участников) хозяйственного общества или решения совета директоров (наблюдательного совета) хозяйственного общества.

Тема 2.5. Преступления против установленного порядка осуществления внешнеэкономической деятельности.

(Очная: Лекционные занятия - 2ч.; Практические занятия - 2ч.; Самостоятельная работа - 8ч.; Очно-заочная: Лекционные занятия - 1ч.; Практические занятия - 2ч.; Самостоятельная работа - 10ч.)

1. Классификация преступлений против установленного порядка осуществления внешнеэкономической деятельности.
2. Контрабанда, понятие и виды.
3. Незаконные 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.
4. Понятие лица, наделенного правом осуществлять внешнеэкономическую деятельность.
5. Невозвращение на территорию РФ предметов художественного, исторического и археологического достояния народов РФ и зарубежных стран. Ограничение от контрабанды.

Тема 2.6. Преступления против установленного порядка уплаты налогов, сборов и страховых взносов.

(Очная: Лекционные занятия - 2ч.; Практические занятия - 2ч.; Самостоятельная работа - 8ч.; Очно-заочная: Лекционные занятия - 1ч.; Практические занятия - 2ч.; Самостоятельная работа - 10ч.)

1. Классификация преступлений против установленного порядка уплаты налогов, сборов и страховых взносов.
2. Уклонение от налогов, сборов и (или) страховых взносов.
3. Неисполнение обязанностей налогового агента.
4. Сокрытие денежных средств либо имущества организации или индивидуального предпринимателя, за счет которых должно производиться взыскание налогов, сборов и (или) страховых взносов.

Раздел 3. Промежуточная аттестация

(Очная: Внеаудиторная контактная работа - 1ч.; Очно-заочная: Внеаудиторная контактная работа - 1ч.)

Тема 3.1. Зачет

(Очная: Внеаудиторная контактная работа - 1ч.; Очно-заочная: Внеаудиторная контактная работа - 1ч.)

Зачет

6. Оценочные материалы текущего контроля

Раздел 1. Занятия по ПК-6

Форма контроля/оценочное средство: Задача

Вопросы/Задания:

1. Под особо крупным размером ущерба в статьях гл. 21 УК РФ «Преступления против собственности» признается:
 - а) стоимость имущества, превышающая 1 000 000 руб.
 - б) стоимость имущества, превышающая 3 000 000 руб.
 - в) стоимость имущества, превышающая 500 000 руб.
 - г) стоимость имущества, сумма которого превышает 1 500 000 руб.

2. Цели фиктивного банкротства (ст. 197 УК РФ):

- а) введение в заблуждение кредиторов;
- б) получение выгод в виде отсрочки или рассрочки платежей;
- в) получение кредиторских задолженностей;
- г) укрепление и расширение предприятия.

3. Предметом легализации (отмывания) денежных средств или иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем являются

- а) имущество
- б) денежные средства
- в) социальные льготы

г) имущественные льготы

4. Объективную сторону уклонения от уплаты налогов и (или) сборов с физического лица образуют

- а) непредоставление справки о доходах
- б) включение в налоговую декларацию заведомо ложных сведений
- в) искажение информации в справке о доходах
- г) непредставление обязательной налоговой декларации или иных документов о налогах и сборах

5. Субъектом злоупотребления должностными полномочиями могут быть

- а) государственные служащие
- б) учебный персонал вузов
- в) должностные лица
- г) любые лица, достигшие 18-ти лет

6. Преступлениями против правосудия являются:

- а) укрывательство преступлений
- б) служебный подлог
- в) диверсия
- г) фальсификация доказательств

7. Укажите родовой объект преступлений против собственности:

- а) общественные отношения, обеспечивающие нормальное развитие и функционирование экономики Российской Федерации
- б) общественные отношения, обеспечивающие материальное благосостояние народа
- в) общественные отношения, обеспечивающие право собственности, жизнь, здоровье
- г) отношения собственности в целом, включающие права любого собственника по владению, пользованию и распоряжению своим имуществом

8. Субъектом легализации (отмывания) денежных средств или иного имущества, приобретенного лицом в результате совершения им преступления, является физическое вменяе-мое лицо, достигшее возраста _____ лет

- а) 18
- б) 14
- в) 16
- г) 15

Раздел 2. Занятия по ПК-11

Форма контроля/оценочное средство: Задача

Вопросы/Задания:

1. Кто может нести ответственность за уклонение от уплаты налогов и (или) сборов с организации в качестве исполнителя преступления?

- а) главный бухгалтер
- б) налоговый агент
- в) бухгалтерский работник
- г) директор.

2. Кто является субъектом преднамеренного банкротства (ст. 196 УК РФ)?

- а) физическое вменяемое лицо, достигшее 16-летнего возраста
- б) учредитель юридического лица
- в) собственник юридического лица
- г) арбитражный управляющий

3. Кто может нести ответственность за уклонение от уплаты налогов и (или) сборов с организацией в качестве исполнителя преступления?

- а) главный бухгалтер
- б) налоговый агент
- в) бухгалтерский работник

г) директор.

4. Отличие растраты от присвоения согласно нормам УК РФ:

- а) растрата совершается только путем действия
- б) растрата означает обращение чужого имущества, вверенного виновному, в свою собственность
- в) присвоение состоит в удержании чужого имущества, вверенного виновному, рас-трата выражается в незаконном и безвозмездном использовании виновным такого имущества
- г) все ответы верные

5. Предметом шпионажа могут быть:

сведения, не являющиеся государственной тайной

сведения, составляющие государственную тайну

любые сведения, в том числе составляющие государственную тайну

сведения, имеющие гриф "секретно"

Раздел 3. Промежуточная аттестация

Форма контроля/оценочное средство:

Вопросы/Задания:

.

7. Оценочные материалы промежуточной аттестации

Очная форма обучения, Восьмой семестр, Зачет

Контролируемые ИДК: ПК-П6.1 ПК-П6.2 ПК-П11.3

Вопросы/Задания:

1. Воспрепятствование законной предпринимательской или иной деятельности и его формы.

2. Регистрация незаконных сделок с землей.

3. Незаконное предпринимательство и его формы.

4. Производство, приобретение, хранение, перевозка или сбыт немаркированных товаров и продукции.

5. Незаконная банковская деятельность.

6. Легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных преступным путем.

7. Приобретение или сбыт имущества, заведомо добывшего преступным путем.

8. Незаконное получение кредита.

9. Злостное уклонение от погашения кредиторской задолженности.

10. Недопущение, ограничение или устранение конкуренции, его формы и способы.

11. Принуждение к совершению сделки или к отказу от ее совершения и его отличие от вымогательства.

12. Незаконное использование товарного знака.

13. Нарушение правил изготовления и использования государственных пробирных клейм.

14. Незаконные получение и разглашение сведений, составляющих коммерческую, налоговую или банковскую тайну.

15. Подкуп участников и организаторов профессиональных спортивных соревнований и зрелицких коммерческих конкурсов и его виды.

16. Злоупотребления при эмиссии ценных бумаг.

17. Злостное уклонение от раскрытия или предоставления информации, определенной законодательством Российской Федерации о ценных бумагах.

18. Манипулирование рынком.

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. Незаконные экспорт из Российской Федерации или передача объектов, которые могут быть использованы при создании оружия массового поражения, вооружения и военной техники.

23. Невозвращение на территорию Российской Федерации предметов художественного, исторического и археологического достояния народов Российской Федерации и зарубежных стран.

24. Нарушение правил сдачи государству драгоценных металлов и драгоценных камней.

25. Невозвращение из-за границы средств в иностранной валюте.

26. Уклонение от уплаты таможенных платежей, взимаемых с организации или физического лица.

27. Преднамеренное банкротство и его отличие от неправомерных действий при банкротстве.

28. Фиктивное банкротство.

29. Уклонение от уплаты налогов, сборов и (или) страховых взносов с физического лица.

30. Уклонение от уплаты налогов, сборов и (или) страховых взносов с организаций.

31. Сокрытие денежных средств либо имущества организации или индивидуального предпринимателя, за счет которых должно производиться взыскание налогов, сборов и (или) страховых взносов.

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

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

34. Злоупотребление полномочиями.

35. Коммерческий подкуп.

36. Злоупотребление полномочиями частными нотариусами и аудиторами.

37. Превышение полномочий частным детективом или работником частной охранной организации, имеющим удостоверение частного охранника, при выполнении ими своих должностных обязанностей.

38. Отличие коммерческого подкупа от взяточничества.

39. Регистрация незаконных сделок с землей.

40. Фальсификация единого государственного реестра юридических лиц, реестра владельцев ценных бумаг или системы депозитарного учета.

41. Внесение заведомо ложных сведений в межевой план, технический план, акт обследования, проект межевания земельного участка или земельных участков либо план-карту территории.

42. Незаконное предпринимательство.

Очно-заочная форма обучения, Восьмой семестр, Зачет

Контролируемые ИДК: ПК-П6.1 ПК-П6.2 ПК-П11.3

Вопросы/Задания:

1. Воспрепятствование законной предпринимательской или иной деятельности и его формы.

2. Регистрация незаконных сделок с землей.

3. Незаконное предпринимательство и его формы.

4. Производство, приобретение, хранение, перевозка или сбыт немаркированных товаров и продукции.

5. Незаконная банковская деятельность.

6. Легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных преступным путем.

7. Приобретение или сбыт имущества, заведомо добытого преступным путем.

8. Незаконное получение кредита.

9. Злостное уклонение от погашения кредиторской задолженности.

10. Недопущение, ограничение или устранение конкуренции, его формы и способы.

11. Принуждение к совершению сделки или к отказу от ее совершения и его отличие от вымогательства.

12. Незаконное использование товарного знака.

13. Нарушение правил изготовления и использования государственных пробирных клейм.

14. Незаконные получение и разглашение сведений, составляющих коммерческую, налоговую или банковскую тайну.

15. Подкуп участников и организаторов профессиональных спортивных соревнований и зрелицких коммерческих конкурсов и его виды.

16. Злоупотребления при эмиссии ценных бумаг.

17. Злостное уклонение от раскрытия или предоставления информации, определенной законодательством Российской Федерации о ценных бумагах.

18. Манипулирование рынком.

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. Незаконные экспорт из Российской Федерации или передача объектов, которые могут быть использованы при создании оружия массового поражения, вооружения и военной техники.

23. Невозвращение на территорию Российской Федерации предметов художественного, исторического и археологического достояния народов Российской Федерации и зарубежных стран.

24. Нарушение правил сдачи государству драгоценных металлов и драгоценных камней.

25. Невозвращение из-за границы средств в иностранной валюте.

26. Уклонение от уплаты таможенных платежей, взимаемых с организации или физического лица.

27. Преднамеренное банкротство и его отличие от неправомерных действий при банкротстве.

28. Фиктивное банкротство.

29. Уклонение от уплаты налогов, сборов и (или) страховых взносов с физического лица.

30. Уклонение от уплаты налогов, сборов и (или) страховых взносов с организации.

31. Сокрытие денежных средств либо имущества организации или индивидуального предпринимателя, за счет которых должно производиться взыскание налогов, сборов и (или) страховых взносов.

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

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

34. Злоупотребление полномочиями.

35. Коммерческий подкуп.

36. Злоупотребление полномочиями частными нотариусами и аудиторами.

37. Превышение полномочий частным детективом или работником частной охранной организации, имеющим удостоверение частного охранника, при выполнении ими своих должностных обязанностей.

38. Отличие коммерческого подкупа от взяточничества.

39. Регистрация незаконных сделок с землей.

40. Фальсификация единого государственного реестра юридических лиц, реестра владельцев ценных бумаг или системы депозитарного учета.

41. Внесение заведомо ложных сведений в межевой план, технический план, акт обследования, проект межевания земельного участка или земельных участков либо план-карту территории.

42. Незаконное предпринимательство.

8. Материально-техническое и учебно-методическое обеспечение дисциплины

8.1. Перечень основной и дополнительной учебной литературы

Основная литература

1. Гостькова, Д.Ж. Теоретические основы квалификации преступлений: Учебное пособие / Д.Ж. Гостькова. - 1 - Москва: ООО "Научно-издательский центр ИНФРА-М", 2024. - 230 с. - 978-5-16-111494-0. - Текст: электронный // Общество с ограниченной ответственностью «ЗНАНИУМ»: [сайт]. - URL: <https://znanium.com/catalog/document?id=438664> (дата обращения: 09.10.2025). - Режим доступа: по подписке

2. ГЛАДКИХ В.И. Преступления в сфере экономики: курс лекций с практическими материалами / ГЛАДКИХ В.И., Ермакова Т.Н., Коновалова А.Б.. - М.: Юрлитинформ, 2016. - 367 с. - 978-5-4396-1180-5. - Текст: непосредственный.

3. Кузьмина, Н.В. Криминология и предупреждение преступлений: Учебник / Н.В. Кузьмина. - 1 - Москва: ООО "Научно-издательский центр ИНФРА-М", 2024. - 222 с. - 978-5-16-110973-1. - Текст: электронный // Общество с ограниченной ответственностью «ЗНАНИУМ»: [сайт]. - URL: <https://znanium.com/catalog/document?id=434426> (дата обращения: 09.10.2025). - Режим доступа: по подписке

Дополнительная литература

1. Экономические и финансовые преступления: учебное пособие для студентов вузов, обучающихся по специальности «юриспруденция» / О. Ш. Петросян,, Ю. В. Трунцевский,, Е. Н. Барикаев,, А. Ж. Саркисян,. - Экономические и финансовые преступления - Москва: ЮНИТИ-ДАНА, 2023. - 311 с. - 978-5-238-01740-2. - Текст: электронный // IPR SMART: [сайт]. - URL: <https://www.iprbookshop.ru/142659.html> (дата обращения: 08.09.2025). - Режим доступа: по подписке

2. Противодействие преступлениям в сфере информационных технологий: Учебник / А.В. Андреев, Д.В. Галиев, В.В. Гончар [и др.]; Московский университет Министерства внутренних дел Российской Федерации им. В.Я. Кикотя.; Московский университет Министерства внутренних дел Российской Федерации им. В.Я. Кикотя. - 1 - Москва: ООО "Научно-издательский центр ИНФРА-М", 2025. - 806 с. - 978-5-16-112340-9. - Текст: электронный // Общество с ограниченной ответственностью «ЗНАНИУМ»: [сайт]. - URL: <https://znanium.ru/catalog/document?id=452569> (дата обращения: 09.10.2025). - Режим доступа: по подписке

3. Гладких, В.И. Преступления в сфере экономической деятельности. Курс лекций: Учебное пособие / В.И. Гладких, А.К. Есаян. - Москва: Издательство "ЮНИТИ-ДАНА", 2020. - 351 с. - 978-5-238-03318-1. - Текст: электронный // Общество с ограниченной ответственностью «ЗНАНИУМ»: [сайт]. - URL: <https://znanium.com/catalog/document?id=375652> (дата обращения: 09.10.2025). - Режим доступа: по подписке

4. Курс криминалистики. В 3 томах. Т.3. Методика расследования преступлений в сфере экономической деятельности. Методика расследования преступлений против общественной безопасности, других видов и групп преступлений: учебник / М. А. Григорьева,, Н. А. Данилова,, С. Г. Евдокимов, [и др.]; под редакцией О. Н. Коршуновой. - Курс криминалистики. В 3 томах. Т.3. Методика расследования преступлений в сфере экономической деятельности. Методика расследования преступлений против общественной безопасности, других видов и групп преступлений - Санкт-Петербург: Юридический центр Пресс, 2024. - 752 с. - 978-5-94201-729-3 (т.3), 978-5-94201-726-2. - Текст: электронный // IPR SMART: [сайт]. - URL: <https://www.iprbookshop.ru/137038.html> (дата обращения: 08.09.2025). - Режим доступа: по подписке

5. Расследование налоговых преступлений: Учебное пособие / Е.Г. Быкова, Н.Б. Вахмянина, П.В. Вдовцев [и др.] - 3 - Москва: ООО "Научно-издательский центр ИНФРА-М", 2025. - 322 с. - 978-5-16-111266-3. - Текст: электронный // Общество с ограниченной ответственностью «ЗНАНИУМ»: [сайт]. - URL: <https://znanium.ru/cover/2172/2172261.jpg> (дата обращения: 08.09.2025). - Режим доступа: по подписке

6. Петросян,, О. Ш. Налоговые преступления: учебное пособие для студентов вузов, обучающихся по специальности «юриспруденция» / О. Ш. Петросян,, Ю. А. Артемьева,. - Налоговые преступления - Москва: ЮНИТИ-ДАНА, 2023. - 191 с. - 978-5-238-01642-9. - Текст: электронный // IPR SMART: [сайт]. - URL: <https://www.iprbookshop.ru/142683.html> (дата обращения: 08.09.2025). - Режим доступа: по подписке

7. Расследование преступлений в сфере экономики: Учебное пособие для студентов вузов, обучающихся по направлению подготовки «Юриспруденция» / Московский университет Министерства внутренних дел Российской Федерации им. В.Я. Кикотя. - Москва: Издательство "ЮНИТИ-ДАНА", 2022. - 175 с. - 978-5-238-03591-8. - Текст: электронный // Общество с ограниченной ответственностью «ЗНАНИУМ»: [сайт]. - URL: <https://znanium.com/catalog/document?id=437028> (дата обращения: 09.10.2025). - Режим доступа: по подписке

8. Шестак,, В. А. Ответственность за преступления в сфере экономической деятельности. В 3 томах. Т.1: хрестоматия / В. А. Шестак,. - Ответственность за преступления в сфере экономической деятельности. В 3 томах. Т.1 - Москва: Прометей, 2021. - 1008 с. - 978-5-00172-114-7. - Текст: электронный // IPR SMART: [сайт]. - URL: <https://www.iprbookshop.ru/125690.html> (дата обращения: 08.09.2025). - Режим доступа: по подписке

8.2. Профессиональные базы данных и ресурсы «Интернет», к которым обеспечивается доступ обучающихся

Профессиональные базы данных

1. <https://www.consultant.ru/> - СПС КонсультантПлюс

Ресурсы «Интернет»

1. <https://minfin.gov.ru/> - Минфин России
2. <http://www.accountingreform.ru/> - Бухгалтерский учет [Электронный ресурс].
3. <https://www.fedsfm.ru> - Официальный сайт Росфинмониторинга

8.3. Программное обеспечение и информационно-справочные системы, используемые при осуществлении образовательного процесса по дисциплине

Перечень программного обеспечения

(обновление производится по мере появления новых версий программы)

Не используется.

Перечень информационно-справочных систем

(обновление выполняется еженедельно)

Не используется.

8.4. Специальные помещения, лаборатории и лабораторное оборудование

Компьютерный класс

402ЭЛ

Компьютер персональный Dell Vostro 3470 SFF - 1 шт.

409ЭЛ

компьют. Aquarius Pro P30 S46 LG 2042SF - 1 шт.

Учебная аудитория

415ЭЛ

сплит-система QuattroClima 12 - 0 шт.

Сплит-система настенная - 0 шт.

9. Методические указания по освоению дисциплины (модуля)

Методические указания по формам работы

Лекционные занятия

Передача значительного объема систематизированной информации в устной форме достаточно большой аудитории. Дает возможность экономно и систематично излагать учебный материал. Обучающиеся изучают лекционный материал, размещенный на портале поддержки обучения Moodle.

Практические занятия

Форма организации обучения, проводимая под руководством преподавателя и служащая для детализации, анализа, расширения, углубления, закрепления, применения (или выполнения) разнообразных практических работ, упражнений) и контроля усвоения полученной на лекциях учебной информации. Практические занятия проводятся с использованием учебно-методических изданий, размещенных на образовательном портале университета.

10. Методические рекомендации по освоению дисциплины (модуля)