

К.В. Попов

**ПРЕСТУПЛЕНИЯ В СФЕРЕ  
ЭКОНОМИКИ**

## Принятые сокращения

УК – уголовный кодекс  
УПК- уголовно-процессуальный кодекс  
ГК – гражданский кодекс  
гл. – глава  
ст. – статья  
ч. – часть  
п. – пункт  
ред. – редакция, редакции  
см. смотри  
утв. - утвержденный

### **I.Квалификационная характеристика выпускника**

#### **Выпускник должен:**

1. Иметь представление об особенностях дисциплины, ее структуре, основных институтах.
2. Уметь проводить сравнительный анализ, владеть системой вопросов, которые необходимо устанавливать в каждом конкретном вопросе курса преступления в сфере экономики.
3. Знать:
  1. Понятие преступлений в сфере экономической деятельности
  2. Воспрепятствование законной предпринимательской деятельности
  3. Классификация преступных деяний против экономической деятельности
  4. Незаконное предпринимательство
  5. Лжепредпринимательство
  6. Приобретение или сбыт имущества, заведомо добытого преступным путем
  8. Изготовление или сбыт поддельных денег или ценных бумаг
  9. Незаконный оборот драгоценных металлов, природных драгоценных камней или жемчуга
  10. Уклонение гражданина от уплаты налога или страхового взноса в государственные внебюджетные фонды
  11. Обман потребителей

### **II. Компетенции выпускника**

Выпускник по окончании изучения предмета по уголовно – правовой специализации «Преступления в сфере экономики» и в рамках специальности 030501 - юриспруденция должен:

- владеть такими понятиями как понятие преступлений в сфере экономической деятельности; воспрепятствование законной предпринимательской деятельности; классификация преступных деяний против экономической деятельности; незаконное предпринимательство; лжепредпринимательство; приобретение или сбыт имущества, заведомо добытого преступным путем; изготовление или сбыт поддельных денег или ценных бумаг; незаконный оборот драгоценных металлов, природных драгоценных камней или жемчуга; уклонение гражданина от уплаты налога или страхового взноса в государственные внебюджетные фонды; обман потребителей;

- уметь отвечать на вопросы и разрешать задачи в рамках преступлений в сфере экономики, а равно давать письменные и устные ответы на такие вопросы;

### **III. Рабочая программа**

#### **3.1. Пояснительная записка**

В предлагаемом комплексе содержатся темы для изучения преступлений в сфере экономики.

Преподавание спецкурса предполагает более детальное рассмотрение одного из самых сложных разделов уголовного права. Целью изучения преступлений в сфере экономики является получение студентами более глубоких, по сравнению с элементарным курсом, знаний проблем. Изучение указанных вопросов приобретает особую актуальность в связи с принятием и введением в действие Уголовного кодекса Российской Федерации.

В результате изучения спецкурса студент должен: знать методологические основы и основные понятия преступлений в сфере экономики; ориентироваться в дискуссионных вопросах доказывания по уголовным делам и уметь формулировать свою позицию; приобрести навыки практического применения норм УК РФ.

Программа составлена в соответствии с требованиями Государственного образовательного стандарта высшего профессионального образования на основе современного состояния уголовного законодательства Российской Федерации и практики его применения, учебно-методических и научных разработок по данной отрасли права.

#### **3.2. Требования к основному минимуму содержания дисциплины**

ДС. 03.03 Преступления в сфере экономики 192 часа

Понятие преступления в сфере экономической деятельности. Воспрепятствование законной предпринимательской или иной деятельности. Незаконное предпринимательство. Незаконная банковская деятельность. Легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем или лицом, совершившим преступление. Приобретение или сбыт имущества заведомо добытого преступным путем. Незаконное получение кредита. Недопущение, ограничение или устранение конкуренции. Принуждение к совершению сделки или отказу от ее совершения. Регистрация незаконных сделок с землей. Незаконное использование товарного знака. Нарушение правил изготовления и использования государственных пробирных клейм. Злоупотребления при эмиссии ценных бумаг. Незаконный оборот драгоценных камней или жемчуга. Преднамеренное или фиктивное банкротство. Уклонение от уплаты налогов или сборов. Неисполнение обязанностей налогового агента. Соккрытие денежных средств либо имущества организации или индивидуального предпринимателя, за счет которых производится взыскание налогов или сборов.

### 3.3. Технологическая карта курса

Общая трудоемкость дисциплины 192 часа

Аудиторные занятия: 96 часов

В том числе: лекции: 48 часов

Семинарские/ практические занятия: 48 часов

Самостоятельная работа: 96 часов

Форма контроля: экзамен 7 семестр

№ п/ п	Раздел дисциплины	Очная форма обучения		
		Лекции	Семинары	Сам. работа
<b>семестр</b>				
<b>Модуль I</b>				
1.	Общая характеристика преступлений в сфере экономической деятельности.	6	4	14
2	Воспрепятствование законной предпринимательской деятельности	4	4	10

3.	Незаконное предпринимательство	6	6	10
4.	Лжепредпринимательство	4	6	8
<b>Модуль II</b>				
5	Приобретение или сбыт имущества, заведомо добытого преступным путем	6	6	10
6	Изготовление или сбыт поддельных денег или ценных бумаг	6	6	8
7	Незаконный оборот драгоценных металлов, природных драгоценных камней или жемчуга	6	4	10
8	Уклонение гражданина от уплаты налога или страхового взноса в государственные внебюджетные фонды	6	6	14
9	Обман потребителей	4	6	12
<b>Итого</b>				
		<b>48</b>	<b>48</b>	<b>96</b>

### 3.4. Содержание дисциплины

#### Модуль I

#### Тема 1. Общая характеристика преступлений в сфере экономической деятельности

Родовой объект преступлений: интересы государства, общества и отдельных субъектов в области их экономической (в основном предпринимательской) деятельности.

Экономическая деятельность — это деятельность, имеющая или не имеющая извлечение прибыли (дохода) в качестве основной своей цели, но требующая денежных или иных затрат имущественного характера. Не всякая экономическая деятельность признается предпринимательской, поэтому родовой объект рассматриваемых преступлений нельзя толковать ограничительно.

#### Тема 2. Воспрепятствование законной предпринимательской деятельности

*Объект преступления:* законная предпринимательская деятельность.  
*Объективная сторона:* неправомерный отказ в регистрации индивидуального предпринимателя или коммерческой организации. Отказ в регистрации допускается только в случае несоответствия представленных для регистрации документов требованиям закона. В иных случаях отказ является незаконным. Не допускается также отказ в регистрации по мотивам нецелесообразности;

*Субъективная сторона:* прямой умысел.

*Цель и мотив* не являются обязательными признаками субъективной стороны, однако могут повышать общественную опасность данного преступления.

*Субъект преступления:* должностное лицо, совершившее вышеуказанные действия с использованием своего служебного положения (специальный субъект). Понятие должностного лица раскрыто в статье 285 Уголовного кодекса Российской Федерации.

*Квалифицирующие признаки* (ч. 2 ст. 169 УК РФ):

- нарушение вступившего в законную силу судебного акта;
- причинение крупного ущерба (с учетом конкретных обстоятельств дела).

### **Тема 3. Незаконное предпринимательство**

*Объект преступления:* предпринимательская деятельность в сфере производства, торговли, оказания услуг, выполнения работ и др., которая осуществляется без регистрации или специального разрешения (лицензии), т. е. незаконно.

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

*Объективная сторона преступления* состоит в осуществлении предпринимательской деятельности следующими незаконными способами:

— без регистрации. В соответствии с законодательством предпринимательская деятельность граждан и организаций подлежит обязательной государственной регистрации;

— без специального разрешения (лицензии). Лицензия — это разрешение

(право) на осуществление лицензируемого вида деятельности при обязательном соблюдении лицензионных требований и условий. Лицензирование осуществляется в целях защиты законных прав и интересов граждан, нравственности и здоровья, обеспечения обороны страны и безопасности государства;

— с нарушением условий лицензирования. Нарушение условий лицензирования — это осуществление предпринимательской деятельности в

случаях, когда действие лицензии уже истекло, либо занятие таким видом деятельности, который не указан в лицензии либо на осуществление которого требуется особая лицензия (например, банковская деятельность).

*Субъективная сторона преступления:* прямой или косвенный умысел.

*Субъект преступления:* лицо, достигшее 16 лет.

*Квалифицирующие признаки* (ч. 2 ст. 171 УК РФ):

совершение преступления организованной группой (п. «а») (ст. 35 УК РФ);

— сопряженное с извлечением дохода в особо крупном размере (т. е. более

500 минимальных размеров оплаты труда) (п. «б»);

— совершенное лицом, ранее судимым за незаконное предпринимательство или незаконную банковскую деятельность (п. «в»).

#### **Тема 4. Лжепредпринимательство**

*Объект преступления* — экономические интересы государства, общества и гражданина в сфере предпринимательской и банковской деятельности.

*Объективная сторона преступления* (лжепредпринимательства) заключается в создании коммерческой организации *без намерения осуществлять*

*предпринимательскую или банковскую деятельность*, имеющей целью получение кредитов, освобождение от налогов, извлечение иной имущественной выгоды (например, привлечение денежных средств путем создания фиктивного банка) или прикрытие запрещенной деятельности (например, торговля оружием, вовлечение в занятие проституцией, наркоманию и др.), если подобная деятельность причинила крупный ущерб гражданам, организациям или государству, коммерческой организации.

**I Обязательный признак** объективной стороны лжепредпринимательства:

причинение крупного ущерба гражданам, организациям или государству.

Размер крупного ущерба законом не определен, и его наличие устанавливается судом.

*Субъективная сторона:* прямой или косвенный умысел, а также обязательное наличие одной из вышеназванных целей (например, освобождение от налогов).

*Субъект преступления:* лицо, достигшее 16 лет

### **Модуль II**

#### **Тема 5. Приобретение или сбыт имущества, заведомо добытого преступным путем**

*Объект преступления:* имущество, добытое только преступным путем (на-пример, путем хищения, вымогательства, бандитизма, убийства и др.).

*Объективная сторона:*

- приобретение — это любые способы возмездного или безвозмездного получения виновным в свое распоряжение имущества, которое было заведомо добыто преступным путем (купля-продажа, дарение, мена и др.);
- сбыт — это возмездное или безвозмездное отчуждение имущества, заведомо добытого преступным путем.

Приобретение или сбыт указанного имущества должны быть заранее не обещанными, так как иначе приобретатель (сбытчик) подобного имущества становится соучастником преступления (в форме пособничества). Заведомость означает, что лицо знало и не могло не знать, что приобретает (сбывает) имущество, добытое преступным путем.

*Субъективная сторона:* прямой умысел. Если при этом умысел охватывает и совершение заранее обещанных действий, то лицо признается пособником (ст. 33 УК РФ).

*Субъект преступления:* лицо, достигшее 16 лет.

## **Тема 6. Изготовление или сбыт поддельных денег или ценных бумаг**

*Объект преступления:* устойчивость денежной системы государства и интересы отдельных хозяйствующих субъектов.

*Объективная сторона* заключается в изготовлении в целях сбыта или сбыте поддельных банковских билетов Центрального банка Российской Федерации, металлической монеты, государственных ценных бумаг и других ценных бумаг в валюте Российской Федерации, иностранной валюты, ценных бумаг в иностранной валюте.

Ценная бумага — это документ, удостоверяющий с соблюдением установленной формы и обязательных реквизитов имущественные права, осуществление которых возможно только при его предъявлении (например, облигация, акция, чек, вексель).

Банковские билеты и металлические монеты Центрального банка Российской Федерации являются единственным законным средством платежа на территории Российской Федерации. Их эмиссия осуществляется исключительно Центральным банком Российской Федерации. Иностранная валюта и ценные бумаги в иностранной валюте являются валютными ценностями.

Изготовление поддельных денег или ценных бумаг — это как их частичная подделка, так и изготовление полностью поддельных денег или ценных бумаг. Поддельные деньги (ценные бумаги) должны иметь существенное сходство с подлинными денежными знаками (ценными бумагами). Если обнаруживается явное несоответствие фальшивой купюры подлинной, что исключает возможность ее участия в денежном обращении,



то содеянное квалифицируется как мошенничество (ст. 159 УК РФ). Изготовление поддельных денежных средств (ценных бумаг) является окончанным преступлением, если изготовлен хотя бы один денежный знак или ценная бумага независимо от того, удалось в дальнейшем их реализовать (сбыть) или нет.

Сбыт поддельных денежных средств (ценных бумаг) — это их использование в качестве средства платежа, отчуждение третьим лицам, дарение, дача взаймы и др. Сбыт поддельных денежных средств (ценных бумаг) считается окончанным преступлением с момента передачи или использования хотя бы одного поддельного денежного знака (ценной бумаги).

*Субъективная сторона:* только прямой умысел и особая цель подделки — дальнейший сбыт поддельных денежных средств или ценных бумаг.

*Субъект преступления:* лицо, достигшее 16 лет.

### **Тема 7. Незаконный оборот драгоценных металлов, природных драгоценных камней или жемчуга**

*Объект преступления:* установленный в законе порядок оборота валютных ценностей.

*Предметом преступления* являются валютные ценности (драгоценные металлы, природные драгоценные камни, жемчуг).

*Объективная сторона преступления* заключается в совершении сделки, связанной с драгоценными металлами, природными драгоценными камнями либо с жемчугом, в нарушение правил, установленных законодательством Российской Федерации, или в незаконном хранении, перевозке или пересылке драгоценных металлов, природных драгоценных камней либо жемчуга в любом виде, состоянии, за исключением ювелирных и бытовых изделий и лома таких изделий. Порядок совершения сделок с валютными ценностями определяется Правительством Российской Федерации, Центральным банком Российской Федерации и иными органами.

К драгоценным металлам относятся золото, серебро, платина, а также металлы платиновой группы (палладий, иридий, родий, рутений и осмий) в любом виде и состоянии, за исключением ювелирных и других бытовых изделий, а также лома таких изделий.

### **Тема 8. Уклонение гражданина от уплаты налога или страхового взноса в государственные внебюджетные фонды**

*Объект преступления:* финансовые интересы государства. Настоящая статья устанавливает уголовную ответственность *только за неуплату подоходного налога* в соответствии с законом Российской Федерации «О подоходном налоге с физических лиц» № 1998—1 от 7.12.91 г. (в ред. № 159—ФЗ от 31.12.97 г.). За неуплату или уклонение от уплаты иных налогов может наступать только административная или финансовая ответственность.

*Объективная сторона преступления* заключается в уклонении от уплаты налога путем непредставления декларации о доходах в случаях, когда подача декларации является обязательной, либо путем включения в декларацию заведомо искаженных данных о доходах или расходах, либо иным способом, а равно от уплаты страхового взноса в государственные внебюджетные фонды, совершенном в крупном размере.

Декларация о доходах — это документ, представляемый физическими лицами в налоговые органы, в котором они под свою ответственность указывают размер полученного ими дохода, а также имеющиеся у них льготы по уплате подоходного налога.

## **Тема 9. Обман потребителей**

*Объект преступления:* материальные интересы и права потребителя.

Потребитель — это гражданин, имеющий намерение заказать или приобрести либо заказывающий, приобретающий или использующий товары (работы, услуги) исключительно для личных (бытовых) нужд, не связанных с извлечением прибыли (см. закон Российской Федерации «О защите прав потребителей» от 7.02.92 г. № 2300-1).

*Субъективная сторона:* прямой умысел.

*Субъект преступления:* работники организаций, осуществляющих реализацию товаров или оказывающих услуги населению, а равно граждане, зарегистрированные в качестве индивидуальных предпринимателей в сфере торговли или услуг.

## **3.5. План лекций**

### **Лекция 1. Общая характеристика преступлений в сфере экономической деятельности**

1. Общая характеристика преступлений в сфере экономической деятельности
2. Объект преступления
3. Субъект преступления
4. Объективная сторона преступления
5. Субъективная сторона преступления
6. Квалифицированный состав преступления кражи

### **Лекция 2. Воспрепятствование законной предпринимательской деятельности**

1. Понятие воспрепятствование законной предпринимательской деятельности
2. Объект преступления
3. Субъект преступления

- 4.Объективная сторона преступления
- 5.Субъективная сторона преступления
- 6.Квалифицированный состав преступления

### **Лекция 3. Незаконное предпринимательство**

- 1.Понятие незаконного предпринимательства
- 2.Объект преступления
- 3.Субъект преступления
- 4.Объективная сторона преступления
- 5.Субъективная сторона преступления
- 6.Квалифицированный состав преступления

### **Лекция 4. Лжепредпринимательство**

- 1.Понятие лжепредпринимательства
- 2.Объект преступления
- 3.Субъект преступления
- 4.Объективная сторона преступления
- 5.Субъективная сторона преступления
- 6.Квалифицированный состав преступления

### **Лекция 5. Приобретение или сбыт имущества, заведомо добытого преступным путем**

- 1.Понятие приобретения или сбыта имущества, заведомо добытого преступным путем
- 2.Объект преступления
- 3.Субъект преступления
- 4.Объективная сторона преступления
- 5.Субъективная сторона преступления
- 6.Квалифицированный состав преступления

### **Лекция 6. Изготовление или сбыт поддельных денег или ценных бумаг**

- 1.Понятие изготовления или сбыта поддельных денег или ценных бумаг
- 2.Объект преступления
- 3.Субъект преступления
- 4.Объективная сторона преступления
- 5.Субъективная сторона преступления
- 6.Квалифицированный состав преступления

### **Лекция 7. Незаконный оборот драгоценных металлов, природных драгоценных камней или жемчуга**

- 1.Понятие незаконного оборота драгоценных металлов, природных драгоценных камней или жемчуга
- 2.Объект преступления
- 3.Субъект преступления

- 4.Объективная сторона преступления
- 5.Субъективная сторона преступления
- 6.Квалифицированный состав преступления

#### **Лекция 8. Уклонение гражданина от уплаты налога или страхового взноса в государственные внебюджетные фонды**

- 1.Понятие уклонения гражданина от уплаты налога или страхового взноса в государственные внебюджетные фонды
- 2.Объект преступления
- 3.Субъект преступления
- 4.Объективная сторона преступления
- 5.Субъективная сторона преступления
- 6.Квалифицированный состав преступления

#### **Лекция 9. Обман потребителей**

- 1.Понятие обмана потребителей
- 2.Объект преступления
- 3.Субъект преступления
- 4.Объективная сторона преступления
- 5.Субъективная сторона преступления
- 6.Квалифицированный состав преступления

### **3.6.Практикум**

#### **Тема 1. Общая характеристика преступлений в сфере экономической деятельности**

7. Общая характеристика преступлений в сфере экономической деятельности
8. Объект преступления
9. Субъект преступления
- 10.Объективная сторона преступления
- 11.Субъективная сторона преступления
- 12.Квалифицированный состав преступления кражи

#### **Тема 2. Воспрепятствование законной предпринимательской деятельности**

- 1.Понятие воспрепятствование законной предпринимательской деятельности
- 2.Объект преступления
- 3.Субъект преступления
- 4.Объективная сторона преступления
- 5.Субъективная сторона преступления
- 6.Квалифицированный состав преступления

### **Тема 3. Незаконное предпринимательство**

1. Понятие незаконного предпринимательства
2. Объект преступления
3. Субъект преступления
4. Объективная сторона преступления
5. Субъективная сторона преступления
6. Квалифицированный состав преступления

### **Тема 4. Лжепредпринимательство**

1. Понятие лжепредпринимательства
2. Объект преступления
3. Субъект преступления
4. Объективная сторона преступления
5. Субъективная сторона преступления
6. Квалифицированный состав преступления

### **Тема 5. Приобретение или сбыт имущества, заведомо добытого преступным путем**

1. Понятие приобретения или сбыта имущества, заведомо добытого преступным путем
2. Объект преступления
3. Субъект преступления
4. Объективная сторона преступления
5. Субъективная сторона преступления
6. Квалифицированный состав преступления

### **Тема 6. Изготовление или сбыт поддельных денег или ценных бумаг**

1. Понятие изготовления или сбыта поддельных денег или ценных бумаг
2. Объект преступления
3. Субъект преступления
4. Объективная сторона преступления
5. Субъективная сторона преступления
6. Квалифицированный состав преступления

### **Тема 7. Незаконный оборот драгоценных металлов, природных драгоценных камней или жемчуга**

1. Понятие незаконного оборота драгоценных металлов, природных драгоценных камней или жемчуга
2. Объект преступления
3. Субъект преступления
4. Объективная сторона преступления
5. Субъективная сторона преступления
6. Квалифицированный состав преступления

## **Тема 8. Уклонение гражданина от уплаты налога или страхового взноса в государственные внебюджетные фонды**

1. Понятие уклонения гражданина от уплаты налога или страхового взноса в государственные внебюджетные фонды
2. Объект преступления
3. Субъект преступления
4. Объективная сторона преступления
5. Субъективная сторона преступления
6. Квалифицированный состав преступления

## **Тема 9. Обман потребителей**

1. Понятие обмана потребителей
2. Объект преступления
3. Субъект преступления
4. Объективная сторона преступления
5. Субъективная сторона преступления
6. Квалифицированный состав преступления

### **3.7. Глоссарий**

**Алиби** (от лат. *alibi* — в другом месте) - факт нахождения обвиняемого или подозреваемого вне места совершения преступления в момент, зафиксированный как время преступления.

**Государственные внебюджетные фонды** — это специализированные финансово-кредитные учреждения, которые предназначены для образования и расходования денежных средств, образуемых вне федерального бюджета и бюджетов субъектов Российской Федерации.

**Доказательства** — фактические данные об обстоятельствах, имеющих значение для правильного разрешения уголовного или гражданского дела. Содержатся в показаниях, вещественных доказательствах, заключениях экспертов, протоколах и др. Различают доказательства прямые и косвенные (улики). Ни одно из доказательств не имеет преимущественного значения.

**Доказательство** - установление (обоснование) истинности высказывания, суждения, теории. В логических доказательствах аргументация проводится по правилам и средствам логики.

**Декларация о доходах** — это документ, представляемый физическими лицами в налоговые органы, в котором они под свою ответственность указывают размер полученного ими дохода, а также имеющиеся у них льготы по уплате подоходного налога.

**Изготовление поддельных денег или ценных бумаг** — это как их частичная подделка, так и изготовление полностью поддельных денег или ценных бумаг.

**Смягчающие ответственность обстоятельства** - в российском уголовном праве смягчающими ответственность обстоятельствами считаются: совершение преступления вследствие стечения тяжелых личных или семейных обстоятельств; под влиянием угрозы, принуждения, сильного душевного волнения и др. Смягчающими ответственность обстоятельствами являются также чистосердечное раскаяние, явка с повинной, активное содействие раскрытию преступления, предотвращение виновным вредных последствий или добровольное возмещение нанесенного ущерба и др.

**Смягчение наказания** - назначение виновному наказания ниже низшего предела, предусмотренного законом за данное преступление. По российскому праву допускается, если обстоятельства дела и личность виновного свидетельствуют о незначительной степени общественной опасности, о наличии фактов, особо смягчающих ответственность.

**Отягчающие ответственность обстоятельства** - в уголовном праве обстоятельства, повышающие ответственность виновного. Российский закон относит к отягчающим ответственность обстоятельствам неоднократность совершения преступления, рецидив, причинение тяжких последствий, совершение преступления организованной группой по предварительному сговору, с использованием оружия, с особой жестокостью и др.

**Обвинение:**

1) содержание обвинительного тезиса, сформулированного в постановлении о привлечении в качестве обвиняемого и в обвинительном заключении, в определении о предании суду, обвинительном приговоре.

2) В уголовном процессе деятельность государственного обвинителя, а также потерпевшего (его представителя) по доказыванию вины подсудимого.

Обвинительное заключение, мотивированное решение следователя (или лица, производившего дознание) о формулировке обвинения лиц, привлеченных к уголовной ответственности, и о направлении дела прокурору.

**Обвиняемый** - лицо, в отношении которого вынесено постановление о привлечении в качестве обвиняемого по уголовному делу в установленном законом порядке.

**Протокол** (франц. protocole, от греч. protokollon — первый лист манускрипта)

1) официальный документ, в котором фиксируются какие-либо фактические обстоятельства (ход собрания, процессуальные или следственные действия, судебное заседание).

2) В международном праве: протокол договорный — официальный документ, чаще всего приложение к основному договору; протокол дипломатический — общепринятые правила и традиции, соблюдаемые в международном общении (порядок нанесения визитов глав государств, правительств, формы проведения встреч, бесед).

**Ценная бумага** — это документ, удостоверяющий с соблюдением установленной формы и обязательных реквизитов имущественные права,

осуществление которых возможно только при его предъявлении (например, облигация, акция, чек, вексель).

**Экспертиза** (франц. expertise, от лат. expertus — опытный) - исследование специалистом (экспертом) каких-либо вопросов, решение которых требует специальных познаний в области науки, техники, искусства и т. д.

**Экспертные оценки** - количественные и (или) порядковые оценки процессов или явлений, не поддающихся непосредственному измерению. Основываются на суждениях специалистов.

### **3.8.Рекомендуемая литература**

#### **Законодательные и иные нормативные материалы**

1. Конституция Российской Федерации. - М.: Проспект, 1999.
2. Уголовно-процессуальный кодекс Российской Федерации: Официальный текст. - М.: ОМЕГА-Л, 2004.
3. Уголовный кодекс Российской Федерации. - М.: Ассоциация авторов и издателей «ТАНДЕМ»; ЭКМОС. - 2001.
4. Об оперативно-розыскной деятельности: Федеральный закон от 12 августа 1995 г. - № 144-ФЗ // Собрание законодательства Российской Федерации. - 1995. - № 33. - Ст. 3349
5. Об оперативно-розыскной деятельности в Российской Федерации: Закон Российской Федерации от 13 марта 1992 г. // Ведомости Съезда народных депутатов Российской Федерации и Верховного Совета Российской Федерации. - 1992. - № 17. - Ст. 892
6. О некоторых вопросах применения судами Конституции Российской Федерации при осуществлении правосудия: Постановление Пленума Верховного Суда Российской Федерации от 31 октября 1995 г. - № 8 // Бюллетень Верховного Суда Российской Федерации. - 1996. - № 1. - С. 3 - 6.
7. Комментарий к Уголовному кодексу Российской Федерации / Под ред. Ю. И. Скуратова, В. М. Лебедева. — 3-е изд. — М.: Юрайт, 2009 .



## Основная литература

1. Белоусов А.В. Процессуальное закрепление доказательств при расследовании преступлений – М.; Изд. «Юрлитинформ» 2001 – 174 С.
2. Волженкин Б. В. Отмывание денег.— СПб., 2008.
3. Гаухман Л. Д., Максимов С. В. Уголовно-правовая охрана финансовой сферы: новые виды преступлений и их квалификация.— М., 2009.
4. Гаухман Л. Д. Хозяйственные преступления.— М. 2009.
5. Гаухман Л. Д., Максимов С. В. Уголовная ответственность в сфере экономики.— М., 2009.
6. Кучеров И. И. Налоговые преступления.— М., 2009.

## Дополнительная литература

- 1.Алексеев П.В., Панин А.В. Теория познания и диалектика: Учебное пособие для вузов. - М.: Высш. шк., 1991. (Гл. I и III).
- 2.Безлепкин Б.Т. Комментарий к Уголовно-процессуальному кодексу Российской Федерации (постатейный): По состоянию на 20.02.2004 г. - М.: КноРус, 2004.
- 3.Белкин А.Р. Теория доказывания: Научно-методическое пособие. - М.: НОРМА, 1999.
- 4.Доказывание в уголовном процессе: Традиции и современность / Под ред. В.А. Власихина. -М.: Юристъ, 2000.
- 5.Доля Е.А. Использование в доказывании результатов оперативно-розыскной деятельности. -М.: Спарк, 1996.
- 6.Кипнис Н.М. Допустимость доказательств в уголовном судопроизводстве. -М.:Юристъ, 1995.
- 7.Комментарий к Уголовно-процессуальному кодексу Российской Федерации (постатейный): По состоянию на 15.08.2004 г. / Отв. ред. И.Л. Петрухин. -М., 2004.
- 8.Орлов Ю.К. Основы теории доказательств в уголовном процессе: Научно-практическое пособие. -М.: Проспект, 2000.

9.Смолькова И.В. Тайна: Понятие, виды, правовая защита: Юридический терминологический словарь-комментарий. - М.: Луч. 1998.

10.Смолькова И.В. Проблемы охраняемой законом тайны в уголовном процессе.-М.: Луч, 1999.

#### **IV.Методические указания по самостоятельной работе студентов**

##### **4.1.Планы самостоятельной работы**

п\п	Тема	Цель	Источники
1	Приобретение или сбыт имущества, заведомо добытого преступным путем	ознакомление студентов с некоторыми особенностями уголовного права, проверка знаний студентов и качества их самостоятельной работы	материалы учебной литературы
2	Изготовление или сбыт поддельных денег или ценных бумаг	проверка знаний студентов по темам	материалы учебной литературы
3	Незаконный оборот драгоценных металлов, природных драгоценных камней или жемчуга	проверить умение студентов толковать уголовный закон	материалы учебной литературы
4	Обман потребителей	проверить знания студентов по теории основ уголовного права	варианты контрольной работы, составленные преподавателем

## **4.2.Рекомендации по выполнению плана самостоятельной работы**

I. Кроме аудиторных контрольных работ студентов в шестом семестре:

а) пишут реферат;

б) выполняют письменные задания;

в) отвечая на семинарах студенты обязаны:

- принять участие в деловой игре «Суд идет»;

- составить процессуальные документы по изучаемым темам;

II. Студенты, получившие оценки по итогам аудиторных контрольных работ, защите реферата и выполнению сквозного задания, не ниже «хорошо» получают «зачет» автоматически.

### **V. Темы рефератов**

1. Проблема истины в уголовном праве
2. Обсчет и обвес потребителей, как уголовно наказуемое деяние
3. Потребитель с точки зрения уголовного закона
4. Специализированные финансово-кредитные учреждения, которые предназначены для образования и расходования денежных средств
5. Доход физического лица
6. Предмет и пределы доказывания
7. Декларация о доходах
8. Изготовление поддельных денег или ценных бумаг
9. Ценная бумага
10. Приобретение или сбыт имущества

### **VI. Вопросы к экзамену**

1. Незаконное получение и разглашение сведений, составляющих коммерческую, налоговую, банковскую тайну
2. Общая характеристика и система преступлений в сфере экономической деятельности
3. Подкуп участников и организаторов зрелищных коммерческих конкурсов
4. История развития уголовного законодательства о преступлениях в сфере экономики
5. злоупотребление при эмиссии ценных бумаг
6. Преступления, совершаемые должностными лицами в сфере экономической деятельности

7. Злостное уклонение от предоставления инвестору информации, определенной законодательством, о ценных бумагах
8. Воспрепятствование законной предпринимательской или иной деятельности
9. Злостное уклонение от предоставления контролирующему органу информации, определенной законодательством о ценных бумагах
10. регистрация незаконных сделок с землей
11. Изготовление или сбыт поддельных денег или ценных бумаг
12. Незаконное предпринимательство
13. Изготовление или сбыт поддельных кредитных либо расчетных карт и иных платежных документов.
14. Производство, приобретение, хранение, перевозка или сбыт немаркированных товаров и продукции.
15. Контрабанда
16. Незаконная банковская деятельность
17. Незаконный экспорт или передача сырья, материалов, оборудования, технологий, научно-технической информации, незаконное выполнение работ которые могут быть использованы при создании оружия массового поражения, вооружения и военной техники
18. Лжепредпринимательство
19. невозвращение на территорию РФ предметов художественного, исторического и археологического достояния народов РФ и зарубежных стран
20. Легализация денежных средств или имущества, приобретенных другими лицами преступным путем
21. Незаконный оборот драгоценных металлов, природных драгоценных камней или жемчуга
22. Легализация денежных средств или иного имущества, приобретенных в результате совершения им преступления
23. Невозвращение из-за границы средств в иностранной валюте
24. Приобретение или сбыт имущества, заведомо добытого преступным путем
25. Уклонение от уплаты таможенных платежей, взимаемых с организации или физического лица
26. Незаконное получение кредита
27. Неравномерные действия при банкротстве
28. Злостное уклонение от погашения кредиторской задолженности
29. Преднамеренное банкротство
30. Недопущение, ограничение или устранение конкуренции
31. Фиктивное банкротство
32. Принуждение к совершению сделки
33. Уклонение от уплаты налогов и (ил) сборов с физического лица
34. Принуждение к отказу от совершения сделки
35. Незаконное использование товарного знака
36. Уклонение от уплаты налогов и (или) сборов с организации

37. Неисполнение обязанностей налогового агента
38. Нарушение правил изготовления и использования государственных пробных клейм
39. Соккрытие денежных средств либо имущества организации или индивидуального предпринимателя, за счет которых должно производиться взыскание налогов и (или) сборов
40. Подкуп участников и организаторов профессиональных спортивных соревнований