

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
(МИНОБРНАУКИ РОССИИ)

ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ
ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
«ДОНБАССКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ ТЕХНИЧЕСКИЙ УНИВЕРСИТЕТ»
(ФГБОУ ВО «ДонГТУ»)

Факультет экономики, управления и лингвистического сопровождения
Кафедра экономики и управления



УТВЕРЖДАЮ

И.о. проректора по учебной
работе

Д.В. Мулов

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

Экономические преступления

(наименование дисциплины)

38.04.01 Экономика

(код, направление)

Экономическая безопасность бизнеса

(наименование образовательной программы)

Квалификация магистр
(бакалавр/специалист/магистр)

Форма обучения очная, заочная
(очная, очно-заочная, заочная)

Алчевск, 2024

1 Цели и задачи изучения дисциплины

Цель изучения дисциплины «Экономические преступления»

- обеспечение системного усвоения студентами знаний в сфере экономических преступлений, выработке представлений о классификации экономических преступлений, методах их контроля.

- изучение основных нормативных положений, характеризующих экономическую преступность; рассмотрение признаков и факторов экономической преступности, выработка представлений об особенностях борьбы с экономической преступностью

Задачи изучения дисциплины «Экономические преступления»:

- формирование у студентов представления об экономической преступности как о негативном социальном явлении; - теоретическое и практическое обоснование причин возникновения и существование преступности, методов ее изучения и предупреждения и т.д.

Дисциплина нацелена на формирование: профессиональных компетенций (УК-11, ОПК-5, ПК-5) выпускника.

2 Место дисциплины в структуре образовательной программы

Логико-структурный анализ дисциплины – курс входит в БЛОК 1, часть, формируемая участниками образовательных отношений (элективные дисциплины) по направлению подготовки 38.04.01 Экономика, специализации «Экономико-правовое обеспечение экономической безопасности».

Требования в «входным» знаниям, умениям, навыкам и компетенциям студента, необходимым при освоении данной дисциплины и приобретенным в результате освоения предшествующих дисциплин: Глобальная экономика, Микроэкономика (продвинутый курс).

Основные положения дисциплины должны быть использованы в дальнейшем при изучении следующих дисциплин: Безопасность национальной экономики, Защита интеллектуальной собственности.

Освоение данной дисциплины также необходимо для прохождения научной, производственной и преддипломной практик, подготовки студентов к итоговой государственной аттестации.

Общая трудоемкость освоения дисциплины составляет 3 зачетных единиц, 108 часов. Программой дисциплины предусмотрены лекционные (18ч.), практические (36ч.) занятия и самостоятельная работа студента (54 ч).

Для заочной формы обучения программой дисциплины предусмотрены лекционные (4 ак.ч.), практические (4 ак.ч.) занятия и самостоятельная работа студента (100 ак.ч.).

Дисциплина изучается на 2 курсе в 3 семестре. Форма промежуточной аттестации – зачет.

3 Перечень результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения ОПОП ВО

Процесс изучения дисциплины «Экономические преступления» направлен на формирование компетенции, представленной в таблице 1.

Таблица 1 –Компетенции, обязательные к освоению

Содержание компетенции	Код компетенции	Код и наименование индикатора достижения компетенции
Способен формировать нетерпимое отношение к проявлениям экстремизма, терроризма, коррупционному поведению и противодействовать им в профессиональной сфере	УК-11	УК-11.1 Реализует гражданские права и осознанно участвует в жизни общества УК-11.2 Следует базовым этическим ценностям, демонстрируя нетерпимое отношение к коррупционному поведению проявлениям экстремизма, терроризма, коррупционному поведению УК-11.3 Противодействует проявлениям экстремизма, терроризма, коррупционному поведению в профессиональной сфере
Способен осуществлять профессиональную деятельность в соответствии с нормами профессиональной этики, нормами права, нормативными правовыми актами в сфере экономики, исключая противоправное поведение	ОПК-5	ОПК-5.1 Демонстрирует знание норм профессиональной этики, норм права, нормативных правовых актов в сфере экономики, исключая противоправное поведение ОПК-5.2. Следует в своей профессиональной деятельности нормам профессиональной этики, нормам права, нормативным правовым актам в сфере экономики, исключая противоправное поведение
Способен проводить мониторинг деятельности, применять методы осуществления контроля и анализировать его результаты на различных уровнях (государство, регион, хозяйствующий субъект, личность)	ПК-5	ПК-5.1 Осуществляет мониторинг, используя методы контроля ПК-5.2 Анализирует полученные результаты и готовит материалы для принятия управленческих решений по обеспечению экономической безопасности

4 Объём и виды занятий по дисциплине

Общая трудоёмкость учебной дисциплины составляет 3 зачётных единицы, 108 ак.ч.

Самостоятельная работа студента (СРС) включает проработку материалов лекций, подготовку к практическим занятиям, текущему контролю, выполнение индивидуального задания, самостоятельное изучение материала и подготовку к экзамену.

При организации внеаудиторной самостоятельной работы по данной дисциплине используются формы и распределение бюджета времени на СРС для очной формы обучения в соответствии с таблицей 2.

Таблица 2 – Распределение бюджета времени на СРС

Вид учебной работы	Всего ак.ч.	Ак.ч. по семестрам
		5
Аудиторная работа, в том числе:	54	54
Лекции (Л)	18	18
Практические занятия (ПЗ)	36	36
Лабораторные работы (ЛР)	-	-
Курсовая работа/курсовой проект	-	-
Самостоятельная работа студентов (СРС), в том числе:	54	54
Подготовка к лекциям	4	4
Подготовка к лабораторным работам	-	-
Подготовка к практическим занятиям / семинарам	18	18
Выполнение курсовой работы / проекта	-	-
Расчетно-графическая работа (РГР)	-	-
Реферат (индивидуальное задание)	8	8
Домашнее задание	-	-
Подготовка к контрольной работе	-	-
Подготовка к коллоквиуму	6	6
Аналитический информационный поиск	-	-
Работа в библиотеке	-	-
Подготовка к зачету	18	18
Общая трудоемкость дисциплины		
ак.ч.	108	108
з.е.	3	3

5 Содержание дисциплины

С целью освоения компетенции, приведенной в п.3 дисциплина разбита на 8 тем:

- тема 1 (Понятие, общая характеристика и система преступлений в сфере экономической деятельности);
- тема 2 (Преступления, посягающие на установленный порядок осуществления предпринимательской и иной экономической деятельности.);
- тема 3 (Преступления против интересов кредиторов и порядка реализации имущественных прав юридических и физических лиц);
- тема 4 (Преступления, связанные с нарушением порядка совершения торговых и иных сделок);
- тема 5 (Преступления, посягающие на установленный порядок финансовой деятельности государства, обращения ценных бумаг и осуществления рыночных расчетов.);
- тема 6 (Преступления против установленного порядка внешнеэкономической деятельности государства.);
- тема 7 (Преступления, посягающие на установленный порядок обращения (оборота) особо ценных предметов и материалов.);
- тема 8 (Преступления, посягающие на установленный порядок уплаты налогов и иных платежей).

Виды занятий по дисциплине и распределение аудиторных часов для очной и заочной формы приведены в таблице 3 и 4 соответственно.

Таблица 3 – Виды занятий по дисциплине и распределение аудиторных часов (очная форма обучения)

№ п/п	Наименование темы (раздела) дисциплины	Содержание лекционных занятий	Трудоемкость в ак.ч.	Темы практических занятий	Трудоемкость в ак.ч.	Тема лабораторных занятий	Трудоемкость в ак.ч.
1	Понятие, общая характеристика и система преступлений в сфере экономической деятельности.	Понятие преступлений в сфере экономической деятельности. Отграничение преступлений в сфере экономической деятельности от смежных (имущественных) преступлений. Уголовно-правовые позиции в теории уголовного права относительно понятия «экономические преступления». Общая характеристика преступлений в сфере экономической деятельности. Особенности объективных признаков этих преступлений.. Классификация этих преступлений на определенные группы в зависимости от непосредственного объема.	2	Система и виды преступлений в сфере экономической деятельности	4	–	–
2	Преступления, посягающие на установленный порядок осуществления предпринимательской и иной экономической деятельности.	Воспрепятствование законной предпринимательской или иной деятельности. Особенности субъекта. Квалифицированный вид преступления. Незаконное предпринимательство. Понятие незаконного предпринимательства и его формы.	2	Понятие законной предпринимательской и иной деятельности; понятие воспрепятствования. Формы данного преступления.	6	–	–

№ п/п	Наименование темы (раздела) дисциплины	Содержание лекционных занятий	Трудоемкость в ак.ч.	Темы практических занятий	Трудоемкость в ак.ч.	Тема лабораторных занятий	Трудоемкость в ак.ч.
		Условия уголовной ответственности за незаконное предпринимательство. Легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем, его понятие. Приобретение или сбыт имущества, заведомо добытого преступным путем. Недопущение, ограничение или устранение конкуренции. Принуждение к совершению сделки					
3	Преступления против интересов кредиторов и порядка реализации имущественных прав юридических и физических лиц	Незаконное получение кредита. Отличие незаконного получения кредита от хищения чужого имущества. Уголовная ответственность за незаконное получение государственного целевого кредита. Злостное уклонение от погашения кредиторской задолженности.	2	Работа с тестами по теме 3	4	—	—

№ п/п	Наименование темы (раздела) дисциплины	Содержание лекционных занятий	Трудоемкость в ак.ч.	Темы практических занятий	Трудоемкость в ак.ч.	Тема лабораторных занятий	Трудоемкость в ак.ч.
4	Преступления, связанные с нарушением порядка совершения торговых и иных сделок	Регистрация незаконных сделок с землей. Альтернативный характер объективной стороны этого состава преступления. Производство, приобретение, хранение, перевозка и сбыт товаров и продукции без маркировки и (или) нанесения информации, предусмотренной законодательством	2	Работа с тестами по теме 4	4	–	–
5	Преступления, посягающие на установленный порядок финансовой деятельности государства, обращения ценных бумаг и осуществления рыночных расчетов	Злоупотребление при эмиссии ценных бумаг. Понятие выпуска ценных бумаг. Виды ценных бумаг, их понятие. Особенности объективной стороны данного состава преступления. Условия наступления уголовной ответственности как общественно опасные последствия данного состава преступления. Специальный субъект преступления. Нарушение порядка учета прав на ценные бумаги. Манипулирование рынком. Общественная опасность данного вида преступлений.	2	Квалифицирующие признаки данного преступления	4	–	–

№ п/п	Наименование темы (раздела) дисциплины	Содержание лекционных занятий	Трудоемкость в ак.ч.	Темы практических занятий	Трудоемкость в ак.ч.	Тема лабораторных занятий	Трудоемкость в ак.ч.
6	Преступления против установленного порядка внешнеэкономической деятельности государства	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. Контрабанда наличных денежных средств и (или) денежных инструментов. Контрабанда алкогольной продукции и (или) табачных изделий.	2	Характеристика предмета преступления	6	-	-
7	Преступления, посягающие на установленный порядок обращения (оборота) особо ценных предметов и материалов	Незаконный оборот драгоценных металлов, природных драгоценных камней или жемчуга. Предмет данного преступления. Характеристика деяния. Способы совершения преступления. Нарушение правил сдачи государству драгоценных металлов и драгоценных камней.	2	Квалифицирующие признаки данного деяния.	4	-	-

№ п/п	Наименование темы (раздела) дисциплины	Содержание лекционных занятий	Трудоемкость в ак.ч.	Темы практических занятий	Трудоемкость в ак.ч.	Тема лабораторных занятий	Трудоемкость в ак.ч.
8	Преступления, посягающие на установленный порядок уплаты налогов и иных платежей.	Уклонение от уплаты таможенных платежей, взимаемых с организации или физического лица. Понятие уклонения от уплаты таможенных платежей. Условие, определяющее наступление уголовной ответственности за уклонение от уплаты платежей. Уклонение от уплаты налогов и (или) сборов с физического лица. Особенности и содержание объективной стороны состава преступления.	4	Условия, определяющие наступления уголовной ответственности.	4	-	-
Всего аудиторных часов			18		36	-	

Таблицы 4 –Виды занятий по дисциплине и распределение аудиторных часов (заочная форма обучения)

№ п/п	Наименование раздела дисциплины	Содержание лекционных занятий	Трудоемкость в ак.ч.	Темы практических занятий	Трудоемкость в ак.ч.	Тема лабораторных занятий	Трудоемкость в ак.ч.
1	Преступления, посягающие на установленный порядок осуществления предпринимательской и иной экономической деятельности.	Воспрепятствование законной предпринимательской или иной деятельности. Особенности субъекта. Квалифицированный вид преступления. Незаконное предпринимательство. Понятие незаконного предпринимательства и его формы. Легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем, его понятие. Приобретение или сбыт имущества, заведомо добытого преступным путем. Недопущение, ограничение или устранение конкуренции. Принуждение к совершению сделки	4	Особенности субъекта. Квалифицированный вид преступления.	4	–	–
Всего аудиторных часов			4		4	–	

6.1 Критерии оценивания

В соответствии с Положением о кредитно-модульной системе организации образовательного процесса ФГБОУ ВО «ДонГТУ» (https://www.dstu.education/images/structure/license_certificate/polog_kred_modul.pdf) при оценивании сформированности компетенций по дисциплине используется 100-балльная шкала.

Перечень компетенций по дисциплине и способы оценивания знаний приведены в таблице 5.

Таблица 5 – Перечень компетенций по дисциплине и способы оценивания знаний

Вид учебной работы	Способ оценивания	Количество баллов
Выполнение индивидуального задания (теоретическая и практическая часть)	Предоставление материалов индивидуального задания	24 - 40
Коллоквиум №1	Более 60% правильных ответов	18 - 30
Коллоквиум №2	Более 60% правильных ответов	18 - 30
Итого	–	60 - 100

Всего по текущей работе в семестре студент может набрать 100 баллов, в том числе:

- тестовый контроль или устный опрос на коллоквиумах (2 работы) – всего 40 баллов;
- практические работы – всего 40 баллов;
- за выполнение индивидуального и домашнего задания – всего 20 баллов.

Зачет проставляется автоматически, если студент набрал в течении семестра не менее 60 баллов и отчитался за каждую контрольную точку. Минимальное количество баллов по каждому из видов текущей работы составляет 60% от максимального.

Зачет по дисциплине «Экономические преступления» проводится по результатам работы в семестре. В случае, если полученная в семестре сумма баллов не устраивает студента, во время зачетной недели студент имеет право повысить итоговую оценку либо в форме устного собеседования по приведенным ниже вопросам (п.п. 6.5), либо в результате тестирования.

Шкала оценивания знаний при проведении промежуточной аттестации

приведена в таблице 6.

Таблица 6 –Шкала оценивания знаний

Сумма баллов за все виды учебной деятельности	Оценка по национальной шкале зачёт/экзамен
0-59	Не зачтено/неудовлетворительно
60-73	Зачтено/удовлетворительно
74-89	Зачтено/хорошо
90-100	Зачтено/отлично

6.2 Домашнее задание

В качестве домашнего задания студенты выполняют:

– рабочей программой дисциплины «Экономические преступления» предусмотрено решение ситуационных задач, подготовка реферата и выполнение контрольной работы. Перечень задач, исходные данные к решению задач, указания к решению задач, представлены в учебно-методических материалах по дисциплине, доступ к которым обеспечивается в электронном виде на сайте дистанционного обучения ФГБОУ ВО «ДонГТУ» (Режим доступа: <https://moodle.dstu.education/>).

В качестве индивидуального задания студенты очной формы готовят реферат или презентацию на одну из приведенных ниже тем.

6.3 Темы для обсуждений (в виде докладов и сообщений):

1. Общая характеристика преступлений в сфере экономической деятельности.
2. Уголовная ответственность за незаконное предпринимательство.
3. Уголовная ответственность за легализацию (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных лицом в результате совершения им преступления.
4. Уголовная ответственность за преступления, совершаемые в сфере кредитования.
5. Уголовная ответственность за незаконные получение и разглашение сведений, составляющих коммерческую, налоговую или банковскую тайну.
6. Уголовная ответственность за незаконные действия, связанные с оборотом ценных бумаг.
7. Уголовная ответственность за контрабанду.
8. Уголовная ответственность за незаконные действия, связанные с банкротством.
9. Уголовная ответственность за налоговые преступления.
10. Влияние экономической реформы в государстве на реформирование уголовного законодательства
11. Сравнительный анализ преступлений в сфере экономики, предусмотренных в УК ЛНР и УК РФ

12. Значение преступлений в сфере экономической деятельности в системе экономических преступлений.
13. Сравнительный анализ преступлений в сфере экономической деятельности и административных правонарушений в этой сфере.
14. Преступления в сфере экономической деятельности и организованная преступность.
15. Преступления в сфере экономической деятельности и коррупция.
16. Тенденции развития уголовного законодательства, направленного на пресечение преступлений в сфере экономической деятельности.
17. Преступления в сфере внешнеэкономической деятельности.
18. Специальный субъект преступлений в сфере экономической деятельности.
19. Незаконная банковская деятельность.
20. Фальшивомонетничество и разграничение его со смежными преступлениями.

6.4 Тематика индивидуального задания (контрольной работы)

1. Преступления, нарушающие антимонопольное законодательство.
2. Недостоверная информация как способ совершения преступлений в сфере экономической деятельности.
3. Воспрепятствование законной предпринимательской деятельности и его формы.
4. Ответственность за уклонение от уплаты таможенных платежей.
5. Подкуп – как способ совершения преступлений в сфере экономической деятельности.
6. Изготовление или сбыт поддельных кредитных либо расчетных карт и иных платежных документов, предмет данного преступления.
7. Незаконный оборот драгоценных, природных драгоценных камней или жемчуга.
8. Нарушение правил сдачи государству драгоценных металлов и драгоценных камней.
9. Уклонение от исполнения обязанностей по репатриации денежных средств в иностранной валюте или валюте Российской Федерации.
10. Совершение валютных операций по переводу денежных средств в иностранной валюте или валюте Российской Федерации на счета нерезидентов с использованием подложных документов.
11. Уклонение от уплаты таможенных платежей.
12. Неправомерные действия при банкротстве.
13. Преднамеренное банкротство.
14. Фиктивное банкротство.
15. Уклонение от уплаты налогов и сборов с физических лиц.
16. Уклонение от уплаты налогов и (или) сборов с организации.
17. Неисполнение обязанностей налогового агента.
18. Соккрытие денежных средств или имущества, с которых должно производиться взыскание налогов или сборов.

19. Контрабанда наличных денежных средств и (или) денежных инструментов.
20. Контрабанда алкогольной продукции и (или) табачных изделий.

6.5 Оценочные средства для самостоятельной работы и текущего контроля успеваемости

Тема 1 Понятие, общая характеристика и система преступлений в сфере экономической деятельности

1. В чем сущность понятия преступлений в сфере экономической деятельности?
2. Охарактеризуйте отграничение преступлений в сфере экономической деятельности от смежных (имущественных) преступлений.
3. Дайте общую характеристику преступлений в сфере экономической деятельности.
4. Приведите классификацию этих преступлений на определенные группы в зависимости от непосредственного объема.
5. Дайте общую характеристику преступлений в сфере экономики.
6. Перечислите корыстные преступления против собственности, связанные с хищением?
7. В чем сущность понятия хищения чужого имущества и его признаки.
8. Перечислите формы хищения.
9. Дайте определение понятия кражи?
10. В чем сущность понятия обмана и злоупотребления доверием при мошенничестве. Дайте квалифицирующие и особо квалифицирующие признаки.
11. Понятие присвоения и растраты. Квалифицирующие и особо квалифицирующие признаки. В чем отличие от кражи (ст. 158 УК РФ) и мошенничества?
12. Каковы корыстные преступления против собственности, не связанные с хищением. Дайте общую характеристику составов преступлений.
13. В чем сущность понятия вымогательства.
14. Назовите квалифицирующие и особо квалифицирующие признаки.

Тема 2. Преступления, посягающие на установленный порядок осуществления предпринимательской и иной экономической деятельности.

1. В чем заключается воспрепятствование законной предпринимательской или иной деятельности?
2. Дайте определение понятия законной предпринимательской и иной деятельности; понятие воспрепятствования.
3. Какие формы данного преступления?
4. Дайте определение незаконного предпринимательства.
5. Охарактеризуйте понятие незаконного предпринимательства и его формы.
5. Назовите условия уголовной ответственности за незаконное предпринимательство.

6. Что такое легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем?

7. В чем заключается недопущение, ограничение или устранение конкуренции.

8. В чем заключается принуждение к совершению сделки или к отказу от её совершения?

9. В чем отличие приобретение или сбыт имущества, заведомо добытого преступным путем от легализации?

10. В чем заключается отграничение от соучастия в преступлении?

Тема 3. Преступления против интересов кредиторов и порядка реализации имущественных прав юридических и физических лиц. Незаконное получение кредита.

1. В чем отличие незаконного получения кредита от хищения чужого имущества?

2. Какова уголовная ответственность за незаконное получение государственного целевого кредита?

3. Какова специфика злостного уклонение от погашения кредиторской задолженности?

4. Дайте характеристику преднамеренного банкротства.

5. В чем заключается незаконное получение кредита?

6. В чем заключается отграничение от мошенничества?

Тема 4. Преступления, связанные с нарушением порядка совершения торговых и иных сделок.

1. В чем заключается воспрепятствование законной предпринимательской или иной деятельности?

2. Каковы признаки состава преступления.

3. В чем заключается регистрация незаконных сделок с землей?

4. Каковы признаки состава преступления?

5. Дайте характеристику производства, приобретения, хранения, перевозки или сбыт товаров и продукции без маркировки и (или) нанесения информации, предусмотренной законодательством.

6. В чем заключается суть фальсификации единого государственного реестра юридических лиц, реестра владельцев ценных бумаг или системы депозитарного учета?

7. Дайте характеристику незаконному предпринимательству.

8. Дайте характеристику Производству, приобретению, хранению, перевозке или сбыта немаркированных товаров и продукции.

9. В чем заключается незаконная организация и проведение азартных игр?

10. Дайте характеристику незаконной банковской деятельности.

11. В чем заключается суть незаконного образования (создания, реорганизации) юридического лица?

12. В чем заключается суть незаконного использования документов для образования (создания, реорганизации) юридического лица.

Тема 5. Преступления, посягающие на установленный порядок финансовой деятельности государства, обращения ценных бумаг и осуществления рыночных расчетов.

1. Дайте характеристику злоупотребления при эмиссии ценных бумаг.
2. В чем заключается суть понятия выпуска ценных бумаг?
3. Назовите виды ценных бумаг, их понятие.
4. Каковы особенности объективной стороны данного состава преступления?
5. Охарактеризуйте условия наступления уголовной ответственности как общественно опасные последствия данного состава.
6. Что является специальным субъектом преступления?
7. Опишите квалифицирующие признаки данного преступления.
8. В чем заключается нарушение порядка учета прав на ценные бумаги?
9. В чем заключается общественная опасность данного вида преступлений?
10. В чем состоит воспрепятствование осуществлению или незаконное ограничение прав владельцев ценных бумаг?
11. Каким является разграничение данного преступления с посягательствами на собственность?

Тема 6. Преступления против установленного порядка внешнеэкономической деятельности государства.

1. Охарактеризуйте 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.
2. Что такое контрабанда наличных денежных средств и (или) денежных инструментов?
3. Дайте характеристику предмета преступления.
4. Объясните сущность контрабанды алкогольной продукции и (или) табачных изделий.

Тема 7. Преступления, посягающие на установленный порядок обращения (оборота) особо ценных предметов и материалов

1. В чем заключается незаконный оборот драгоценных металлов, природных драгоценных камней или жемчуга?
2. Дайте характеристику предмета данного преступления.
3. В чем специфика характеристики деяния?
4. Каковы способы совершения преступления?
5. Опишите квалифицирующие признаки данного деяния.
6. В чем заключается нарушение правил сдачи государству драгоценных металлов и драгоценных камней?

Тема 8. Преступления, посягающие на установленный порядок уплаты налогов и иных платежей.

1. В чем заключается уклонение от уплаты таможенных платежей, взимаемых с организации или физического лица?

2. В чем заключается суть понятия уклонения от уплаты таможенных платежей?

3. Охарактеризуйте условие, определяющее наступление уголовной ответственности за уклонение от уплаты платежей.

4. В чем особенность уклонения от уплаты налогов и (или) сборов с физического лица?

5. Каковы особенности и содержание объективной стороны состава преступления?

6. Дайте характеристику условиям, определяющим наступление уголовной ответственности.

7. Кто является субъектом преступного уклонения от уплаты налогов?

8. Перечислите квалифицирующие признаки.

9. Дайте законодательное определение крупного и особо крупного размеров уклонения гражданина от уплаты налога?

7 Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины

Основная литература

1. Тюнин, В.И. Преступления в сфере экономической деятельности : учебное пособие для вузов / В. И. Тюнин. — 4-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2024. — 322 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-19269-8. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/556219> (дата обращения: 13.09.2024).

2. Преступления в сфере экономики : учебное пособие для вузов / Н. А. Лопашенко, М. И. Третьяк ; ответственные редакторы А. В. Наумов, А. Г. Кибальник. — 6-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2024. — 135 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-18587-4. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/536361> (дата обращения: 13.09.2024).

3. Экономическая безопасность : учебное пособие для студентов высших учебных заведений, обучающихся по специальностям экономики и управления (080100) / В.А. Богомоллов, Н.Д. Эриашвили, Е.Н. Барикаев [и др.] ; под редакцией В.А. Богомоллова. — 2-е изд., перераб. и доп. — Москва : ЮНИТИ-ДАНА, 2020. — 296 с. : ил. + табл. — ISBN 978-5-238-01562-0. <https://library.dstu.education/list.php?>

Дополнительная литература

1. Уголовное право. Особенная часть. Преступления в сфере экономики : учебник для вузов / В. И. Гладких [и др.] ; под общей редакцией В. И. Гладких, А. К. Есаяна. — 2-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2024. — 324 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-17480-9. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/543899> (дата обращения: 13.09.2024).

2. Сверчков, В.В. Преступления против собственности: система, юридическая характеристика, особенности и проблемы применения уголовного законодательства : учебное пособие для вузов / В. В. Сверчков. — Москва : Издательство Юрайт, 2024. — 210 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-06766-8. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/540957> (дата обращения: 13.09.2024).

7.2 Базы данных, электронно-библиотечные системы, информационно-справочные и поисковые системы

1. Научная библиотека ДонГТУ : официальный сайт. — Алчевск. — URL: library.dstu.education. — Текст : электронный.

2. Научно-техническая библиотека БГТУ им. Шухова : официальный сайт. — Белгород. — URL: <http://ntb.bstu.ru/jirbis2/>. — Текст : электронный.

3. Консультант студента : электронно-библиотечная система. — Москва. — URL: <http://www.studentlibrary.ru/cgi-bin/mb4x>. — Текст : электронный.

4. Университетская библиотека онлайн : электронно-библиотечная система. — URL: http://biblioclub.ru/index.php?page=main_ub_red. — Текст : электронный.

5. IPR BOOKS : электронно-библиотечная система. — Красногорск. — URL: <http://www.iprbookshop.ru/>. — Текст : электронный.

8 Материально-техническое обеспечение дисциплины

Материально-техническая база обеспечивает проведение всех видов деятельности в процессе обучения, соответствует требованиям ФГОС ВО.

Материально-техническое обеспечение представлено в таблице 7.

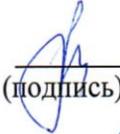
Таблица 7 – Материально-техническое обеспечение

Наименование оборудованных учебных кабинетов	Адрес (местоположение) учебных кабинетов
<p>Специальные помещения: <i>Мультимедийная аудитория. (60 посадочных мест), оборудованная специализированной (учебной) мебелью (скамья учебная – 60 шт., стол компьютерный – 1 шт., доска аудиторная– 2 шт.), АРМ учебное ПК (монитор + системный блок), мультимедийная стойка с оборудованием – 1 шт., широкоформатный экран.</i> Аудитории для проведения практических занятий, для самостоятельной работы:</p>	<p>ауд. <u>421</u> корп. <u>второй</u></p>

Лист согласования РПД

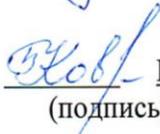
Разработал
доц. кафедры экономики и управления

(должность)


(подпись)

М.В. Жилина
(Ф.И.О.)

Заведующий кафедрой экономики и
управления


(подпись)

Н.В. Коваленко
(Ф.И.О.)

Протокол № 1 заседания кафедры
экономики и управления

от 27 августа 2024г.

И.о. декана факультета экономики,
управления и лингвистического
сопровождения


(подпись)

Э.Р. Самкова
(Ф.И.О.)

Согласовано

Председатель методической
комиссии по специальности
38.05.01 Экономическая безопасность,
специализация «Экономико-правовое
обеспечение экономической безопасности»


(подпись)

Н.В. Коваленко
(Ф.И.О.)

Начальник учебно-методического центра


(подпись)

О.А. Коваленко
(Ф.И.О.)

Лист изменений и дополнений

Номер изменения, дата внесения изменения, номер страницы для внесения изменений	
ДО ВНЕСЕНИЯ ИЗМЕНЕНИЙ:	ПОСЛЕ ВНЕСЕНИЯ ИЗМЕНЕНИЙ:
Основание:	
Подпись лица, ответственного за внесение изменений	