

**Программа учебной дисциплины «Экономические преступления:
актуальные проблемы правоприменительной практики»**

Утверждена
Академическим руководителем
ООП «Адвокат по гражданским и уголовным делам»
«19» июня 2018 г.

Автор	Ляскало А.Н., канд. юрид. наук, alyaskalo@hse.ru
Число кредитов	4
Контактная работа (час.)	24
Самостоятельная работа (час.)	52
Курс	1
Формат изучения дисциплины	без использования онлайн-курса

I. ЦЕЛЬ, РЕЗУЛЬТАТЫ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ И ПРЕРЕКВИЗИТЫ

Целями освоения дисциплины «Экономические преступления: актуальные проблемы правоприменительной практики» является подготовка магистра к решению следующих профессиональных задач в соответствии с типами профессиональной деятельности:

- **научно-исследовательский (НИД):**

- выбор, обоснование цели, задач и методов исследования и их реализация (проведение исследований);

- совершенствование теоретических и методологических подходов и исследовательских методов, в том числе методов сбора, анализа правовой информации;

- прогнозирование изменений объектов профессиональной деятельности на основе результатов исследований.

- **правоприменительный (ПД):**

- выработка решения юридических проблем, в том числе и путем участия в решении правовых споров;

- оценка результативности и последствий правовых решений;

- проектирование решений юридических проблем в поддержку общественных и групповых интересов;

- правовое сопровождение деятельности органов власти и организаций;

- составление правовых документов по требованиям юридической техники.

- **правоохранительный (ПрД):**

- предупреждение, пресечение, выявление, раскрытие и расследование правонарушений;

- охрана общественного порядка;

- защита частной, государственной, муниципальной и иных форм собственности;

-защита прав и законных интересов граждан и юридических лиц.

- **правотворческий (ПравД):**

-подготовка нормативных правовых актов, концепций законов;

-оценка законодательных инициатив;

-осуществление правового мониторинга для выявления проблем в юридическом сопровождении процессов социально-политического и экономического развития общества.

- **проектный (ПД):**

-диагностика, планирование и оценка текущих показателей, характеризующих объекты профессиональной деятельности;

-анализ соотношения текущих и целевых показателей и разработка мер по его оптимизации с учётом правовых ресурсов;

-создание правовой информационной базы для мониторинга проектной деятельности.

- **организационно-управленческий (ОУД):**

-подготовка правовой аналитической информации для принятия решений организационного и управленческого характера;

-правовая поддержка для организации и оптимизации работы исполнителей;

-правовой анализ управленческих решений;

-продвижение организационных и управленческих инноваций на основе их правового обоснования.

- **аналитический (АД):**

- самостоятельный поиск, мониторинг, оценка (валидация) и обработка правовых источников информации (в том числе на иностранных языках);

- выбор методологии и инструментальных средств для анализа в соответствии с условиями, целями и задачами.

- **экспертно-консультативный (ЭД- КД):**

-правовая экспертиза проектов, методических материалов;

-подготовка заключений по проектам нормативных правовых актов и толкованию актов;

-просветительская, информационная и консультационная работа по правовым вопросам для граждан, юридических лиц, органов государственной власти и местного самоуправления, общественных объединений.

- **педагогический (ПеД):**

-проведение занятий по дисциплинам правового блока в средних учебных заведениях;

-обучение кадров на уровне повышения квалификации по отдельным правовым вопросам.

В результате освоения дисциплины магистр должен:

- Знать существующие в правоприменительной практике подходы по квалификации экономических преступлений
- Уметь оперировать юридическими понятиями и категориями, относящимися к рассматриваемой группе преступлений; анализировать юридические факты и возникающие в связи с ними уголовно-правовые отношения; принимать решения и совершать юридические действия в точном соответствии с законом; давать квалифицированные юридические заключения и консультации
- Иметь навыки (приобрести опыт) анализа различных правовых явлений, юридических фактов, правовых норм и правовых отношений, являющихся объектами профессиональной деятельности; анализа правоприменительной и правоохранительной практики; разрешения правовых проблем и коллизий; реализации норм материального права; принятия необходимых мер защиты прав человека и гражданина

Изучение данной дисциплины базируется на следующих дисциплинах

- Экономическое уголовное право

Для освоения учебной дисциплины студенты должны владеть следующими знаниями и компетенциями:

- знать основные положения гражданского, уголовного права, гражданского и уголовного процессов
- уметь оперировать юридическими понятиями и категориями; анализировать юридические факты
- иметь навыки анализа различных правовых явлений, юридических фактов, правовых норм и правовых отношений

Основные положения данной дисциплины должны быть использованы в дальнейшем при изучении следующих дисциплин:

- иные дисциплины магистерской программы, связанные с предметом настоящей дисциплины

II. СОДЕРЖАНИЕ УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ

Тема 1: Преступления против собственности, совершаемые в сфере экономической деятельности (ст. 159-160, 165 УК РФ)

1. Общая характеристика мошенничества, его специальные виды. Хищение чужого имущества и приобретение права на чужое имущество как разновидности мошенничества, различия между ними. Понятие права на чужое имущество. Уголовно-правовое содержание обмана и злоупотребления доверием. Момент начала и окончания мошенничества. Отграничение мошенничества от гражданско-правовых деликтов и смежных преступлений. Квалифицированные составы мошенничества. Специальные составы мошенничества.

2. Присвоение или растрата, их понятие и признаки. Особенности субъекта преступления. Вверенность имущества как признак присвоения или растраты. Отличие от смежных преступлений. Квалифицированные составы присвоения или растраты.

3. Причинение имущественного ущерба путем обмана или злоупотребления доверием. Разграничение данного состава преступления и хищения, злоупотребления полномочиями, злоупотребления должностными полномочиями. Квалифицированные составы. Отличие от мошенничества.

Тема 2: Преступления против прав и законных интересов кредиторов (ст. 172.1, 176, 177, 195, 196, 197 УК РФ)

1. Незаконное получение кредита. Предмет данного преступления. Способы совершения преступления. Отличие незаконного получения кредита от хищения чужого имущества.
2. Злостное уклонение от погашения кредиторской задолженности. Особенности данного состава преступления.
3. Разграничение преступлений в сфере кредитования.
4. Неправомерные действия при банкротстве. Понятие банкротства. Характеристика обстановки совершения преступления. Предмет, объективная и субъективная сторона преступления.
5. Преднамеренное банкротство. Понятие преднамеренного банкротства. Характеристика объективной стороны. Момент причинения ущерба.
6. Фиктивное банкротство. Понятие фиктивного банкротства. Характеристика объективной и субъективной стороны состава преступления.
7. Фальсификация финансовых документов учета и отчетности финансовой организации. Особенности данного состава преступления.
8. Разграничение банкротных преступлений.

Тема 3: Преступления, связанные с уклонением от уплаты обязательных платежей (ст. 194, 198-199.4 УК РФ)

1. Налоговые преступления. Особенности объективной стороны. Момент окончания преступления. Субъект преступления. Определение крупного и особо крупного размера. Освобождение от уголовной ответственности лица, впервые совершившего преступление. Разграничение преступлений в налоговой сфере.
2. Уклонение от уплаты таможенных платежей, взимаемых с организации или физического лица. Разграничение преступлений в таможенной сфере.

Тема 4: Преступления, связанные с оборотом криминальных активов (ст. 174, 174.1, 175 УК РФ)

1. Легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных преступным путем. Специальная цель легализации. Характеристики сделки или иной финансовой операции. Субъект преступления. Соотношение предикатного и основного деяния.
2. Приобретение или сбыт имущества, заведомо добытого преступным путем. Характеристика предмета преступления. Отграничение данного преступления от преступления, совершенного в соучастии.

Тема 5: Злоупотребление полномочиями, совершаемые представителями экономических субъектов (ст. 201, 201.1, 285, 285.4 УК РФ)

1. Злоупотребление полномочиями. Характеристика лица, выполняющего управленческие функции. Содержание управленческих полномочий. Общественно опасные последствия преступления. Цель извлечения выгод и преимуществ для себя или других лиц либо нанесения вреда другим лицам. Квалифицированный состав преступления.

2. Злоупотребление должностными полномочиями. Характеристика должностного лица и свойственных ему полномочий. Мотивы преступления: корыстная или иная личная заинтересованность. Общественно опасные последствия преступления. Квалифицированный состав преступления.

3. Разграничение злоупотребления полномочиями и злоупотребления должностными полномочиями по признаку субъекта преступления.

Тема 6: Коррупционные преступления, совершаемые представителями экономических субъектов (ст. 204, 204.1, 290, 291, 291.1 УК РФ)

1. Коммерческий подкуп. Виды составов коммерческого подкупа. Предмет коммерческого подкупа. Специфика объективной и субъективной стороны состава преступления. Момент окончания преступления. Квалификация соучастия в получении или даче коммерческого подкупа.

2. Получение взятки. Дача взятки. Посредничество во взяточничестве. Предмет взятки. Объективная сторона получения и дачи взятки. Основания передачи и принятия предмета взятки. Связь ожидаемых или выполняемых действий с получением предмета взятки. Общее покровительство или попустительство по службе. Момент окончания преступления. Квалификация соучастия во взяточничестве.

3. Освобождение от уголовной ответственности за коммерческий подкуп, дачу взятки или посредничество во взяточничестве.

III. ОЦЕНИВАНИЕ

На промежуточной аттестации для получения положительной оценки студент должен продемонстрировать знания, соотносящиеся с компетенциями, которые формируются у студента.

Оценки выставляются по 10-ти балльной шкале.

Экзамен в форме письменной работы предполагает набор тестовых заданий, разработанных кафедрой уголовного права в виде:

- задание с альтернативным выбором (да/нет)
- задание закрытого типа с одним правильным ответом
- задание закрытого типа с несколькими правильными ответами (множественный выбор)
- задание открытого типа на установление соответствия
- задание открытого типа на установление правильной последовательности

Критерии оценки письменной работы:

Письменная работа в форме теста из 30 вопросов на 60 мин. На экзамене разрешается использовать некомментируемый УК РФ.

Для оценивания заданий теста применяется дихотомическая оценка: 1 балл – за правильный ответ.

Максимально возможный первичный балл составляет 100%.

Шкала соответствия первичных баллов и оценки в 10-балльной шкале:

0-3 – до 50% максимума первичных баллов включительно

4 – до 55% максимума первичных баллов включительно

5 – до 65% максимума первичного балла включительно

- 6 – до 75% максимума первичных баллов включительно
- 7 – до 85% максимума первичных баллов включительно
- 8 – до 90% максимума первичных баллов включительно
- 9 – до 95% максимума первичных баллов включительно
- 10 – до 100% максимума первичных баллов включительно

первичные баллы	%	оценка
30	100	10
29	95	9
27	90	8
26	85	7
23	75	6
20	65	5
17	55	4
15	50	3
8	25	2
6	20	1

Преподаватель оценивает работу студентов на семинарских занятиях, учитывая активность студентов в деловых играх, дискуссиях, правильность решения тестов и задач на семинаре, правильность выполненных заданий для подготовки, полноту освещения темы при работе на семинаре. Оценки за работу на семинарских занятиях преподаватель выставляет в рабочую ведомость. Накопленная оценка по 10-ти балльной шкале за работу на семинарских занятиях определяется перед промежуточным контролем – $O_{накоп}$.

Способ округления накопленной оценки текущего контроля: арифметический.

Результирующая оценка за дисциплину рассчитывается следующим образом:

$$O_{результ} = 0,7 * O_{накоп} + 0,3 * O_{экз}$$

Способ округления результирующей оценки итогового контроля в форме экзамена: арифметический.

В диплом выставляется полученная результирующая оценка по учебной дисциплине.

IV. ПРИМЕРЫ ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ

Оценочные средства для текущего контроля студента

Не применимо

Оценочные средства для промежуточной аттестации

Не применимо

V. РЕСУРСЫ

5.1. Основная литература

Есаков Г.А. Экономическое уголовное право. Общая часть. М., 2019

5.2. Дополнительная литература

Научные статьи:

- 1) *Есаков Г.А.* Корыстная цель в хищении и новое постановление Пленума о судебной практике по делам о мошенничестве // Уголовное право. 2018. № 1.
- 2) *Есаков Г., Шиткина И., Кудрявцев В.* Должностные лица в акционерных обществах: уголовно-правовое и корпоративное понимание признаков специального субъекта // Уголовное право. 2018. № 6.
- 3) *Есаков Г.А., Сарваров Д.М.* Имущественные права как предмет взятки // Уголовное право. 2018. № 4.
- 4) *Константинова Д.М., Данилов Д.О.* Дробление бизнеса как налоговое преступление // Уголовное право. 2018. № 5.
- 5) *Крылова А.В.* Существенный вред охраняемым законом интересам общества и государства как общественно опасное последствие злоупотребления полномочиями // Законы России: опыт, анализ, практика. 2016. № 10.
- 6) *Крылова А.В.* Дифференциация уголовной ответственности за служебные преступления (на примере ответственности за преступления, предусмотренные ст. ст. 201 и 285 УК РФ) // Законодательство. 2016. № 10.
- 7) *Ляскало А.Н.* Толкование бланкетных признаков статьи 176 УК РФ // Уголовное право. 2014. № 6.
- 8) *Ляскало А.Н.* Общественно опасные последствия незаконного получения кредита (ст. 176 УК РФ) // Законность. 2014. № 10.
- 9) *Ляскало А.Н.* Субъективные признаки незаконного получения кредита // Законодательство. 2014. № 11.
- 10) *Ляскало А.Н.* Разграничение незаконного получения кредита и иных составов преступлений // Законы России: опыт, анализ, практика. 2014. № 11.
- 11) *Ляскало А.Н.* К вопросу о «злостности» уклонения от погашения кредиторской задолженности // Законодательство. 2015. № 1.
- 12) *Ляскало А.Н.* Спорные вопросы квалификации злостного уклонения от погашения кредиторской задолженности (ст. 177 УК РФ) // Уголовный процесс. 2014. № 11.
- 13) *Ляскало А.Н.* Уголовно-правовая оценка некоторых объективных признаков криминальных банкротств // Законность. 2012. № 12.
- 14) *Ляскало А.Н.* Уголовно-правовая оценка общественно опасных деяний в составах неправомερных действий при банкротстве // Законодательство. 2013. № 1.
- 15) *Ляскало А.Н.* К вопросу о субъективных признаках криминальных банкротств (ст. 195-197 УК РФ) // Уголовное право. 2012. № 6.
- 16) *Ляскало А.Н.* Конкуренция уголовно-правовых норм и совокупность преступлений при квалификации криминальных банкротств (ст. 195, 196 УК РФ) // Уголовное право. 2013. № 1.
- 17) *Ляскало А.Н.* Практические вопросы определения предмета сокрытия имущества от взыскания налоговой недоимки // Законность. 2016. № 10.
- 18) *Ляскало А.Н.* Практические вопросы разграничения продолжаемых и многоэпизодных налоговых преступлений // Российский судья. 2016. № 10.
- 19) *Ляскало А.Н.* К вопросу о моменте окончания налоговых преступлений, предусмотренных статьями 198, 199, 199.1 УК РФ // Российская юстиция. 2016. № 7.

- 20) *Лясколо А.Н.* Расчет размера неуплаченных налогов для целей применения статей 198, 199, 199.1 УК РФ // Уголовное право. 2016. № 4.
- 21) *Лясколо А.Н.* Разграничение налоговой оптимизации и уклонения от уплаты налогов // Уголовное право. 2016. № 6.
- 22) *Лясколо А.Н.* Представители как субъекты налоговых преступлений // Законодательство и экономика. 2016. № 6.
- 23) *Лясколо А.Н.* Пути совершенствования законодательства об ответственности за налоговые преступления // Законодательство и экономика. 2016. № 9.
- 24) *Лясколо А.Н.* Судебное толкование «личных интересов» как признака неисполнения обязанностей налогового агента // Адвокат. 2016. № 5.
- 25) *Лясколо А.Н.* Разграничение налоговых преступлений и иных общественно опасных деяний // Адвокат. 2016. № 8.
- 26) *Лясколо А.Н.* Практические вопросы вины в налоговых преступлениях // Налоговед. 2016. № 6.
- 27) *Лясколо А.Н.* Способы сокрытия имущества от взыскания недоимки по налогам и сборам // Уголовный процесс. 2016. № 11.
- 28) *Лясколо А.Н.* Сокрытие от взыскания недоимки иного имущества в виде имущественных прав // Уголовный процесс. 2016. № 12.
- 29) *Лясколо А.Н.* Проблемы соучастия в легализации (отмывании) денежных средств и иного имущества, приобретенных преступным путем // Актуальные проблемы российского права. 2015. № 1.
- 30) *Лясколо А.Н.* Спорные вопросы соотношения предикатных преступлений и легализации преступных доходов // Законодательство. 2014. № 3.
- 31) *Лясколо А.Н.* Финансовые операции и сделки по легализации преступных доходов в новых разъяснениях Пленума Верховного Суда Российской Федерации // Законодательство. 2016. № 1.
- 32) *Лясколо А.Н.* Уголовно-правовая оценка субъективных признаков легализации (отмывания) денежных средств и иного имущества, приобретенных преступным путем // Уголовное право. 2014. № 1.
- 33) *Лясколо А.Н.* Особенности предмета легализации (отмывания) денежных средств и иного имущества, приобретенных преступным путем // Уголовное право. 2014. № 2.
- 34) *Лясколо А.Н.* Предмет легализации (отмывания) преступных доходов в новых разъяснениях Пленума Верховного Суда Российской Федерации // Уголовный процесс. 2015. № 12.
- 35) *Лясколо А.Н.* Объективные признаки приобретения или сбыта имущества, заведомо добытого преступным путем // Законность. 2014. № 3.
- 36) *Лясколо А.Н.* Субъективные признаки приобретения или сбыта имущества, заведомо добытого преступным путем // Законы России: опыт, анализ, практика. 2014. № 2.
- 37) Служебные преступления: вопросы теории и практики правоприменения: сборник материалов Международной научно-практической конференции (17 мая 2018 года, г. Хабаровск) / Ф.М. Абубакиров, В.В. Агильдин, Е.Ю. Антонова и др.; под ред. Т.Б. Басовой, К.А. Волкова; Хабаровский краевой суд, Российское объединение судей в Хабаровском крае, Дальневосточный филиал Российской академии правосудия. Хабаровск: Юрист, 2018.
- 38) *Филатова М.А.* Разрешение Пленумом Верховного Суда спорных вопросов понимания легализации преступных доходов // Уголовное право. 2016. № 3.
- 39) *Яни П.С.* Мошенничество: момент возникновения умысла // Законность. 2017 № 2, 3, 4, 5.
- 40) *Яни П.С.* Причинение имущественного ущерба путем обмана или злоупотребления доверием // Законность. 2017. № 11.

- 41) Яни П.С. Новеллы уголовного законодательства об ответственности за хищения // Законность. 2016. № 12.
- 42) Яни П.С. Размер хищения // Законность. 2016. № 11.
- 43) Яни П.С. Хищение вверенного имущества // Законность. 2016. № 7.
- 44) Яни П.С. Квалификация групповых хищений в судебной практике // Законность. 2016. № 1.
- 45) Яни П.С. Квалификация хищений: момент окончания, безвозмездность, ущерб // Законность. 2015. № 12.
- 46) Яни П.С. Специальные виды мошенничества // Законность. 2015. № 3, 4, 5, 6, 7, 8.
- 47) Яни П.С., Прохоров Н.В. Антикоррупционный комплаенс в уголовно-правовой сфере: содержательный элемент // Российская юстиция. 2018. № 9.
- 48) Яни П.С. Взятничество: споры о содержании новелл уголовного закона и позиции Верховного Суда // Законность. 2017. N 12; 2018. № 1.

Интернет-ресурсы:

- 49) [Долотов Р.О. Уголовная ответственность акционеров/ участников хозяйственных обществ за хищение имущества своих компаний](#) // Портал www.zakon.ru. Дата размещения – 05.05.2018.
- 50) [Долотов Р.О. Вымогательство «отката» в коммерческой организации: когда не будет уголовного дела?](#) // Портал www.zakon.ru. Дата размещения – 17.05.2018.
- 51) [Ляскало А.Н. Семинар «Судебная практика по уголовным делам о преступлениях, связанных с банкротством»](#) // Портал www.youtube.com. Дата размещения – 22.06.2017.
- 52) [Ляскало А.Н. Противоречия судебной практики по делам о криминальном банкротстве: по мотивам неизданного постановления Пленума Верховного Суда РФ](#) // Адвокатская газета. 14.12.2018.

5.3. Программное обеспечение

№ п/п	Наименование	Условия доступа
1.	Microsoft Windows 10	<i>Из внутренней сети университета (договор)</i>
2.	Microsoft Office Professional Plus 2010	<i>Из внутренней сети университета (договор)</i>

5.4. Профессиональные базы данных, информационные справочные системы, интернет-ресурсы (электронные образовательные ресурсы)

№ п/п	Наименование	Условия доступа
<i>Профессиональные базы данных, информационно-справочные системы</i>		
1.	Консультант Плюс	<i>Из внутренней сети университета (договор)</i>

2.	Электронно-библиотечная система Юрайт	URL: https://biblio-online.ru/
<i>Интернет-ресурсы (электронные образовательные ресурсы)</i>		
1.	Открытое образование	URL: https://openedu.ru/

5.5. Материально-техническое обеспечение дисциплины

Учебные аудитории для лекционных занятий по дисциплине обеспечивают использование и демонстрацию тематических иллюстраций, соответствующих программе дисциплины в составе:

- мультимедийный проектор с дистанционным управлением.

Учебные аудитории для лабораторных и самостоятельных занятий по дисциплине оснащены возможностью подключения к сети Интернет и доступом к электронной информационно-образовательной среде НИУ ВШЭ.