

**АВТОНОМНАЯ НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ
ДОПОЛНИТЕЛЬНОГО ПРОФЕССИОНАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ
«ИНСТИТУТ ЭКОНОМИКИ, СТРОИТЕЛЬСТВА, ПРИКЛАДНЫХ
ФИНАНСОВ И ПРАВА»**

УТВЕРЖДАЮ
Директор АНО ДПО
«Институт ЭСПФ»



**К.Ю.Н., доцент
О.В.Цуканов
01 апреля 2026 г.**

ПРОГРАММА

повышения квалификации
**«КАК НЕ СТАТЬ СУБЪЕКТОМ ПРЕСТУПЛЕНИЙ ЭКОНОМИЧЕСКОЙ
НАПРАВЛЕННОСТИ»**

(16 часов)

Москва – 2026

ПРОГРАММА ПОВЫШЕНИЯ КВАЛИФИКАЦИИ «КАК НЕ СТАТЬ СУБЪЕКТОМ ПРЕСТУПЛЕНИЙ ЭКОНОМИЧЕСКОЙ НАПРАВЛЕННОСТИ»

Общая характеристика программы

1. Цель реализации программы

Цель:

Формирование у слушателей компетенций, направленных на предотвращение вовлечения в преступления экономической направленности, развитие правовой грамотности, навыков выявления рисков и обеспечения финансово-экономической безопасности.

2. Требования к результатам обучения

Планируемые/ Проектируемые результаты обучения

В результате освоения программы слушатель должен приобрести знания и умения, необходимые для качественного изменения компетенций:

Знать:

- основные виды преступлений экономической направленности и их признаки;
- законодательство Российской Федерации в сфере противодействия экономическим преступлениям;
- признаки вовлечения в противоправные экономические схемы;
- методы финансового контроля и проверки контрагентов.

Уметь:

- выявлять риски вовлечения в экономические преступления;
- анализировать финансово-хозяйственные операции на предмет их законности;
- применять меры предотвращения правонарушений;
- выявлять признаки мошеннических схем.

Владеть:

1. Навыками налогового комплаенса:

- разработка и внедрение внутренних регламентов по проверке контрагентов (Due Diligence).
- навык структурирования сделок: выбор законной формы сделки (кредит, заем, инвестиции, аутсорсинг) вместо «серых» схем.

2. Навыками юридической самозащиты:

- тактика общения со следствием и оперативными сотрудниками без усугубления своей вины (знание фразы: «Я воспользуюсь ст. 51 Конституции РФ», понимание, когда давать показания, а когда отказаться).
- умение оперативно мобилизовать адвокатскую защиту.

3. Навыками ведения кадровой политики:

- оформление трудовых отношений (чтобы избежать обвинений в мошенничестве с зарплатами или найме номинальных директоров).
- документирование передачи полномочий (доверенности, приказы), чтобы исключить риск привлечения руководителя к ответственности за действия подчиненного, совершенные без его ведома.

3. Содержание программы

УЧЕБНЫЙ ПЛАН

программы повышения квалификации «КАК НЕ СТАТЬ СУБЪЕКТОМ ПРЕСТУПЛЕНИЙ ЭКОНОМИЧЕСКОЙ НАПРАВЛЕННОСТИ»

Требования к уровню образования слушателей	лица, имеющие высшее образование (специалитет, магистратура) или среднее профессиональное образование (СПО) по укрупненным группам направлений подготовки: Экономика и управление; Юриспруденция; Менеджмент; Государственное и муниципальное управление.
Категория слушателей	руководители организаций (генеральные директора, финансовые директора, коммерческие директора); главные бухгалтеры и сотрудники бухгалтерских служб; юрисконсульты и руководители юридических отделов; специалисты служб экономической безопасности и внутреннего контроля (комплаенс); индивидуальные предприниматели; лица, занимающие должности, связанные с организационно-распорядительными или административно-хозяйственными функциями.
Срок освоения программы	16 часов, 2 недели
Форма обучения	очно-заочная, с применением дистанционных образовательных технологий и электронного обучения
Режим занятий	4 часа в день

№ № п/п	Наименование дисциплины, модуля	Всего часов трудоёмкости	В том числе				Фор ма конт роля
			Контактная работа*			Самостоятельная работа*	
			Все го, час ов	из них			
				Лекции	Практические занятия		
1	Тема 1. Понятие и механизмы экономической преступности. Уголовно-правовой портрет	4		2		2	
2	Тема 2. Налоговая и финансовая гигиена как способ защиты от уголовного преследования	4		2		2	
3	Тема 3. Корпоративная безопасность и комплаенс. Управление рисками	4		2		2	
4	Тема 4. Процессуальный аспект. Действия при проверках и привлечении к ответственности	2				2	
5	Тема 5. Кейс-стадии и практикум (Практические занятия)	2				2	
6	Всего:	16		6		10	
7	Общая трудоёмкость программы:	16					

* С применением электронного обучения и дистанционных образовательных технологий

**АВТОНОМНАЯ НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ
ДОПОЛНИТЕЛЬНОГО ПРОФЕССИОНАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ
«ИНСТИТУТ ЭКОНОМИКИ, СТРОИТЕЛЬСТВА, ПРИКЛАДНЫХ ФИНАНСОВ И ПРАВА»**

**Календарный учебный график
программы повышения квалификации
«КАК НЕ СТАТЬ СУБЪЕКТОМ ПРЕСТУПЛЕНИЙ ЭКОНОМИЧЕСКОЙ НАПРАВЛЕННОСТИ»**

Срок освоения программы – 16 часов.
Продолжительность обучения – 2 недели
Форма обучения – очно-заочная, с применением дистанционных образовательных технологий

№ п/п	Наименование дисциплин (модулей), тем	1 недел я	2 недел я	КР	СР	С	ПА	ИА	Всег о
1	Тема 1. Понятие и механизмы экономической преступности. Уголовно-правовой портрет Экономическая преступность vs. Предпринимательский риск. Обзор составов преступлений в сфере экономической деятельности (Глава 22 УК РФ). Преступления против собственности, совершаемые в экономической сфере.	2							2
2	Тема 2. Налоговая и финансовая гигиена как способ защиты от уголовного преследования	2	2						4

4. Содержание тем

Тема 1. Понятие и механизмы экономической преступности. Уголовно-правовой портрет

Экономическая преступность vs. Предпринимательский риск. Критерии разграничения: умысел, цель извлечения дохода, причинение вреда. Понятие «субъект преступления»: физическое лицо, руководитель, учредитель, фактический владелец (бенефициар). Стадии совершения преступления: приготовление, покушение, оконченное преступление. Где «красная линия»? Обзор составов преступлений в сфере экономической деятельности (Глава 22 УК РФ). Незаконное предпринимательство (ст. 171): подводные камни лицензирования и регистрации. Легализация (отмывание) доходов (ст. 174, 174.1): работа с наличностью, транзитные платежи. Неправомерные действия при банкротстве и преднамеренное банкротство (ст. 195, 196). Уклонение от уплаты налогов и сборов (ст. 198, 199): личная ответственность директора и главного бухгалтера. Преступления против собственности, совершаемые в экономической сфере. Присвоение и растрата (ст. 160): спорные моменты выдачи подотчетных средств и бонусных схем. Мошенничество в сфере предпринимательской деятельности (ст. 159.4 – в части истории вопроса, и ст. 159 УК РФ): отличия гражданско-правовых споров от уголовного преследования.

Тема 2. Налоговая и финансовая гигиена как способ защиты от уголовного преследования

Должная осмотрительность: формальность или приговор. Критерии выбора контрагента: что должен проверить руководитель. Документальное подтверждение осмотрительности: досье на контрагента, переписка, деловая цель сделки. Налоговые реконструкции и «дробление бизнеса». Признаки необоснованной налоговой выгоды. Уголовная ответственность за схемы ухода от налогообложения. Обналичивание и транзит. Юридическая оценка операций, не имеющих разумной хозяйственной цели. Ответственность за неправомерный оборот средств платежей (ст. 187 УК РФ).

Тема 3 Корпоративная безопасность и комплаенс. Управление рисками

Комплаенс-система как «зеленый коридор». Разработка антикоррупционной политики организации. Конфликт интересов: как его выявить и предотвратить. Работа с активами и корпоративные конфликты. Захват корпоративного контроля (рейдерство): как законные способы управления могут быть квалифицированы как преступление (самоуправство, вымогательство). Защита персональных данных и коммерческой тайны. Ответственность за дачу и получение взятки (ст. 290, 291, 291.1 УК РФ). Мелкое взяточничество vs. коммерческий подкуп. Подарки и представительские расходы: риски квалификации.

Тема 4. Процессуальный аспект. Действия при проверках и привлечении к ответственности

Налоговые проверки как предвестник уголовного дела. Взаимодействие ФНС и МВД: порядок передачи материалов. Права налогоплательщика при выемке и обыске. Статус свидетеля vs. Подозреваемого. Тактика поведения на допросе: право на адвоката, ст. 51 Конституции РФ. Недопустимые методы следствия и психологическое давление. Основания освобождения от уголовной ответственности в экономической сфере. Возмещение ущерба как основание для прекращения дела (примечания к ст. 198, 199, 171 и др.). Сроки давности привлечения к ответственности.

Тема 5. Кейс-стадии и практикум (Практические занятия)

Разбор судебной практики: «Схемы дробления бизнеса»: обзор актуальных приговоров. Спор о квалификации: где заканчивается «оптимизация» и начинается «уклонение» (ст. 198/199). Дела о невыплате заработной платы (ст. 145.1): когда долги становятся уголовным делом. Деловая игра «Проверка». Моделирование ситуации обыска/выемки в офисе. Отработка навыков взаимодействия с оперативными сотрудниками без нарушения закона. Юридический аудит бизнеса (самодиагностика). Чек-лист: «Риск-факторы вашего бизнеса». Алгоритм «санации» бизнеса перед налоговой проверкой.

5. Материально-технические условия, необходимые для осуществления образовательного процесса

Наименование специализированных учебных помещений	Вид занятий	Наименование оборудования, программного обеспечения
Учебный интерактивный класс	Все виды контактной работы	Мультимедийное оборудование, компьютеры. Компьютер, подключенный к сети Интернет, интернет-браузер. Прикладные программы для просмотра текстовых и видеоматериалов.

Материально-технические условия соответствуют действующим санитарным и противопожарным правилам и нормам.

Примечание. В случае проведения учебных занятий с применением электронного обучения (ЭО) и дистанционных образовательных технологий (ДОТ) у слушателя должен быть персональный компьютер, оснащенный аудиоколонками, с доступом в сеть интернет и установленным видеоплеером, способным воспроизводить видеофайлы.

2. Перечень информационных технологий и учебно-методических условий, используемых при осуществлении образовательного процесса

При проведении занятий с применением ЭО и ДОТ проведение вебинаров для слушателей осуществляется в удаленном доступе. Преподавателями используются компьютерные презентации, работа в чате, индивидуальное консультирование слушателей.

Условия для функционирования электронной информационно-образовательной среды

Электронные информационные ресурсы	Вид занятий	Наименование оборудования, программного обеспечения
Система дистанционного обучения, система видеоконференцсвязи	Все виды контактной работы Промежуточная аттестация Итоговая аттестация	Компьютер, подключенный к сети Интернет; интернет-браузер; Прикладные программы для просмотра текстовых и видеоматериалов

6. Организация образовательного процесса

В образовательном процессе используются разнообразные формы работы со слушателями.

- лекция (видеолекция) с мультимедийным сопровождением по наиболее сложным вопросам программы;
- лекция-вебинар с использованием современных технических средств обучения;
- практические занятия и самостоятельная работа с использованием современных технических средств обучения;
- кейс-стади (в том числе видео-кейсы)– изучение конкретных ситуаций из практики (casestudy), для выполнения данного вида заданий обучающимся должна быть представлена в письменной форме информация относительно реальной ситуации (профессиональной или жизненной) и поставлены конкретные задачи её изучения проблемы, обучающиеся анализируют различные аспекты проблемы и предлагают выработанные решения;
- тестирование метод оценки знаний, умений, навыков обучающихся и др.

Обучение проводится, в том числе с использованием ЭО и ДОТ, реализуемых посредством информационно-телекоммуникационных сетей при опосредованном взаимодействии слушателей и педагогических работников.

В процессе обучения слушатели обеспечиваются необходимыми для эффективного прохождения обучения учебно-методическими материалами и информационными ресурсами в объеме изучаемого курса, которые могут быть объединены в учебно-методический комплекс. Материалы учебно-методического комплекса доводятся до всех слушателей курса.

Итоговая аттестация проводится на образовательном портале Финансового университета посредством информационно-телекоммуникационных сетей.

7. Кадровое обеспечение образовательного процесса

Учебный процесс со слушателями обеспечивают квалифицированные сотрудники института, а также приглашенные специалисты и действующие практики других организаций.

8. Оценка качества освоения программы

Оценка качества освоения программы осуществляется в виде прохождения итогового тестирования на основе системы зачет/незачет по всей программе.