

# **СОДЕРЖАНИЕ УЧЕБНОГО МАТЕРИАЛА УЧЕБНОЙ ПРОГРАММЫ ДИСЦИПЛИНЫ «КВАЛИФИКАЦИЯ ЭКОНОМИЧЕСКИХ ПРЕСТУПЛЕНИЙ»**

## **Тема 1. Понятие, этапы, значение, принципы и правила квалификации преступлений**

Понятие квалификации преступлений. Квалификация как этап (часть) процесса применения уголовно-правовой нормы. Квалификация как отдельный процесс мыслительной (логической) деятельности лица. Установление фактических обстоятельств дела; определение всех смежных уголовно-правовых норм, которые могут быть применены в данном конкретном случае; выбор одной из них; юридический вывод о соответствии или несоответствии признаков совершенного деяния признакам, указанным в уголовно-правовой норме, как этапы процесса квалификации преступления.

Значение правильной квалификации для реализации принципов законности, справедливости, гуманизма, равенства граждан перед законом и др. принципов уголовного права.

Квалификация преступлений по объекту преступного посягательства как общее правило квалификации деяний. Квалификация по объективной стороне преступления. Квалификация по субъективной стороне преступления. Квалификация преступлений по субъекту.

Правила квалификации при конкуренции уголовно-правовых норм.

## **Тема 2. Особенности квалификации преступлений против финансовой и бюджетной системы**

Понятие и виды преступлений против финансовой системы (ст.ст. 221-227, 237). Отграничение изготовления, хранения либо сбыта поддельных денег или ценных бумаг (ст. 221) от изготовления либо сбыта поддельных платежных средств (ст. 222). Особенности квалификации деяний при выявлении нарушений правил о сделках с драгоценными металлами и камнями (ст. 223), при выявлении фактов невозвращения из-за границы денежных средств (ст. 225), незаконного выпуска (эмиссии) ценных бумаг (ст. 226), подлога проспекта эмиссии ценных бумаг (ст. 227), незаконного получения кредита или субсидии (ст. 237), изготовления, сбыта или использования поддельных акцизных марок Республики Беларусь (ст. 261<sup>1</sup>).

Понятие и виды преступлений против бюджетной системы (ст.ст. 231, 243, 243<sup>1</sup>-243<sup>3</sup>). Особенности квалификации деяний при выявлении фактов уклонения от уплаты платежей, взимаемых таможенными органами (ст. 231), уклонения от уплаты сумм налогов, сборов (ст. 243), уклонения от исполнения обязанностей налогового агента по перечислению налогов, сборов (ст. 243<sup>1</sup>), налогового мошенничества (ст. 243<sup>2</sup>), уклонения от уплаты страховых взносов (ст. 243<sup>3</sup>).

## **Тема 3. Особенности квалификации таможенных преступлений**

Понятие и виды таможенных преступлений (ст.ст.228-230). Отграничение контрабанды (ст. 228) от смежных составов преступлений. Особенности квалификации содеянного при выявлении фактов незаконного экспорта или передачи в целях экспорта объектов экспортного контроля (ст. 229), невозвращения на территорию Республики Беларусь историко-культурных ценностей (ст. 230).

#### **Тема 4. Особенности квалификации преступлений против общих правил осуществления предпринимательской деятельности**

Понятие и виды преступлений против общих правил осуществления предпринимательской деятельности (ст.ст. 233-236).

Особенности квалификации содеянного при выявлении фактов ведения предпринимательской деятельности без специального разрешения (лицензии) (ст. 233), легализации («отмывания») материальных ценностей, приобретенных преступным путем (ст. 235), приобретения либо сбыта материальных ценностей, заведомо добытых преступным путем (ст. 236).

#### **Тема 5. Особенности квалификации преступлений против порядка заключения и исполнения сделок**

Понятие и виды преступлений против порядка заключения и исполнения сделок (ст.ст.242, 246).

Особенности квалификации содеянного при выявлении фактов уклонения от погашения кредиторской задолженности (ст. 242), принуждения к совершению сделки или к отказу от ее совершения (ст. 246).

#### **Тема 6. Особенности квалификации преступлений против порядка осуществления монополистической деятельности и добросовестной конкуренции**

Понятие и виды преступлений против порядка осуществления монополистической деятельности и добросовестной конкуренции (ст.ст. 245, 250-251).

Особенности квалификации содеянного при выявлении фактов установления или поддержания монопольных цен (ст. 245), распространения ложной информации о товарах и услугах (ст. 250), срыва публичных торгов (ст. 251).

#### **Тема 7. Особенности квалификации преступлений против экономической состоятельности и процедуры банкротства**

Понятие и виды преступлений против экономической состоятельности и процедуры банкротства (ст.ст.238-241).

Отграничение ложной экономической несостоятельности (банкротства) (ст. 238) от сокрытия экономической несостоятельности (банкротства) (ст. 239) и преднамеренной экономической несостоятельности (банкротства) (ст. 240),

Особенности квалификации содеянного при выявлении фактов срыва

возмещения убытков кредитору (ст. 241).

### **Тема 8. Особенности квалификации посягательств на порядок торговли и оказания услуг**

Понятие и виды посягательств на порядок торговли и оказания услуг (ст.ст. 13.2-13.35 КоАП, ст. 258 УК).

Отграничение обмана потребителей (ст. 13.10 КоАП) от мошенничества (ст. 209 УК) и смежных составов правонарушений. Особенности квалификации содеянного при выявлении фактов незаконного изготовления, использования либо сбыта государственных пробирных клейм (ст. 258).

### **Тема 9. Особенности квалификации преступлений против порядка обращения коммерческой или банковской тайны**

Понятие и виды преступлений против преступлений против порядка обращения коммерческой или банковской тайны (ст.ст.254, 255).

Особенности квалификации содеянного при выявлении фактов коммерческого шпионажа (ст. 254) и разглашения коммерческой тайны (ст. 255). Отграничение коммерческого шпионажа (ст. 254) от измены государству (ст. 356) и шпионажа (ст. 358).

### **Тема 10. Особенности квалификации преступлений против порядка коммерческой службы**

Понятие и виды преступлений против порядка коммерческой службы (ст.ст.252, 253).

Особенности квалификации содеянного при выявлении фактов коммерческого подкупа (ст. 252), подкупа участников и организаторов профессиональных спортивных соревнований и зрелищных коммерческих конкурсов (ст. 253).