

Przestępczość gospodarcza, skarbowa i korupcyjna - zapobieganie i wykrywanie

Liczba godzin: 200 2 semestry

proponowana cena: 3500 złotych.

Cele i charakterystyka studiów podyplomowych

Główną tematyką studiów jest prawo karne gospodarcze, prawo skarbowe, omawiane są także zagadnienia związane z taktyką prowadzenia śledztw w tych sprawach, instrumentami procesowo-kryminalistycznymi wykorzystywanymi w prowadzonych postępowaniach.

Celem studiów jest poznanie teoretycznych podstaw umożliwiających efektywne wykonywanie zawodu oraz zdobycie praktycznych umiejętności dotyczących podstawowych problemów organizacji i działalności podmiotów gospodarczych. Podczas zajęć przedstawione zostaną akty prawne, zawodowe standardy i regulacje dotyczące pracy podmiotów i osób wykrywających oszustwa i nadużycia gospodarcze, a także metodologia prowadzenia badań i zasady ich dokumentowania.

Studia są kierowane do:

Pracowników wymiaru sprawiedliwości, sędziów, prokuratorów, adwokatów, radców prawnych, pracowników banków, urzędów skarbowych, biegłych rewidentów, przedstawicieli samorządu terytorialnego. Funkcjonariuszy Policji, Straży Granicznej oraz innych służb. Studia te dostarczą również cennej wiedzy i umiejętności osobom zajmującym się sprawami handlowymi, podatkowymi w przedsiębiorstwach w tym zwłaszcza menedżerom. Zapraszamy także absolwentów studiów wyższych, którzy chcą zgłębiać wiedzę z zakresu przestępczości gospodarczej, skarbowej i korupcyjnej.

Więcej informacji na stronach

<https://podyplomowe.wseip.edu.pl/>

<https://podyplomowe.wseip.edu.pl/kierunki/>

Program studiów

I. Wybrane zagadnienia z prawa gospodarczego – 24 godz.

- Prawo gospodarcze.
- Prawo podatkowe.
- Kryminologiczne aspekty prawa karnego gospodarczego
- Umowy w obrocie gospodarczym (sporządzanie umów, wykonywanie umów, skutki nienależytego wykonania umów, aspekty podatkowe) – warsztaty.
- Mechanizmy powstawania i zapobiegania przestępstwom gospodarczym, skarbowym i korupcji

II. Polski system podatkowy – 28 godz.

- Opodatkowanie obrotu. Podatki pośrednie.
- Opodatkowanie dochodu (przychodu), z uwzględnieniem opodatkowania dochodu z nieujawnionych źródeł.
- Rachunkowość i ewidencja podatkowa.
- Powstawanie zobowiązań podatkowych i postępowanie podatkowe.

III. Przestępstwa gospodarcze i podatkowe – 52 godz.

- Oszustwa i przestępstwa gospodarcze – klasyfikacja nadużyć gospodarczych w polskim systemie prawnym.
- Pranie tzw. brudnych pieniędzy.
- Przestępstwa określone w ustawie o działalności ubezpieczeniowej.
- Przestępczość związana z organizacją i przeprowadzaniem przetargów.
- Przestępstwa nielegalnego prowadzenia działalności bankowej i działalności maklerskiej.
- Przestępczość podatkowa – uwarunkowania systemowe, skala i modus operandi, jako wyzwania dla przedsiębiorstw i osób nimi zarządzających +kazusy.
- Wyłudzenia podatkowe jako najniebezpieczniejsza forma przestępczości gospodarczej ze szczególnym uwzględnieniem podatku VAT.
- Przestępstwa skarbowe skierowane przeciwko obowiązkom podatkowym.
- Oszustwa w podatku od towarów i usług i podatku akcyzowego jako element zorganizowanej przestępczości gospodarczej – oszustwa karuzelowe.
- Nielegalna produkcja wyrobów akcyzowych, jako jedna z najniebezpieczniejszych form przestępczości akcyzowej na przykładzie wybranych przypadków.

IV. Kryminologiczno i kryminalistyczne aspekty przestępczości gospodarczej, skarbowej i korupcji – 52 godz.

- Mechanizmy powstawania i zapobiegania przestępstwom gospodarczym, skarbowym i korupcji
- Metodyka przeprowadzania analizy śledczej w rozpoznawaniu i zwalczaniu zagrożeń
- Kryminologiczne aspekty prawa karnego gospodarczego
- Psychologia oszustwa
- Przestępstwo nadużycia zaufania i oszustwo gospodarcze
- Pranie pieniędzy
- Fałszowanie dokumentów w obrocie gospodarczym
- Zasady wykrywania oszustw i zarządzanie incydentami

V. Prawno-karne aspekty przestępczości gospodarczej i podatkowej – 22 godz.

- Odpowiedzialność członków zarządu i osób pełniących funkcje kierownicze.
- Współpraca organów dochodzeniowych z prokuraturą w zakresie przestępstw penalizowanych w KK oraz międzynarodowa współpraca organów ścigania w zakresie zwalczania przestępczości podatkowej.
- Postępowanie karne i karne skarbowe w związku ze zmianami Kodeksu postępowania karnego. Prowadzenie postępowań przygotowawczych w zakresie art. 258 KK.
- Zorganizowana przestępczość gospodarcza, ekonomiczna i podatkowa, a specyfika prowadzenia postępowania karnego i karnego skarbowego – kazusy.
- Wykorzystanie materiału dowodowego w postępowaniu przygotowawczym z postępowania kontrolnego i odwrotnie. Wykorzystanie materiałów z czynności operacyjnych do postępowań.
- Poszukiwanie majątków sprawców przestępstw podatkowych i nierzetelnych podatników.
- Zabezpieczenie majątkowe i konfiskata rozszerzona.
- Egzekucja administracyjna jako element zwalczania przestępczości gospodarczej.

VI. Alternatywne metody rozwiązywania sporów gospodarczych – 12 godz.

- Umocowanie prawne mediacji w sprawach karnych i gospodarczych.
- Zastosowanie mediacji jako trybu naprawienia szkody. Zastosowanie środków kompensacyjnych.
- Proces karny, a mediacja prowadzona w oparciu o przepisy KPC.
- Niebezpieczeństwa związane ze stosowaniem mediacji, umorzeń konsensualnych i innych konsensualnych trybów zakończenia postępowania.
- Ugoda przed mediatorem jako sposób na popełnienie przestępstwa.
- Prawidłowa konstrukcja ugody i sprawozdania mediatora. Uwzględnienie treści ugody w decyzji merytorycznej kończącej sprawę.

VII. Seminarium dyplomowe -10 godz.

Zajęcia z poszczególnych bloków tematycznych kończą się testami zaliczającymi.