

УДК [343.37:343.9.024](100)(091)(035.3)
ББК 67.518.1(2)+67.518.1(3)
К26

Рецензенты:
заслуженный деятель науки РФ,
доктор юридических наук, профессор *А.П. Кузнецов*
(Академия МВД РФ, Нижний Новгород)
доктор юридических наук, профессор *Ю.В. Трунцевский*
(Финансовая академия при Правительстве РФ)

Главный редактор издательства *Н.Д. Эриашвили*,
кандидат юридических наук, доктор экономических наук, профессор,
лауреат премии Правительства РФ в области науки и техники

Карпович, Олег Геннадьевич.
К26 Актуальные уголовно-правовые проблемы борьбы с
финансовым мошенничеством: монография / О.Г. Карпо-
вич. — М.: ЮНИТИ-ДАНА: Закон и право, 2015. — 271 с.

ISBN 978-5-238-02139-3

Агентство СІР РГБ

Рассмотрены основные характеристики финансового мошенничества, даны предложения по совершенствованию организационных и правовых мер предупреждения данного вида экономических преступлений, на основе исторического и современного зарубежного и отечественного опыта указаны пути совершенствования таких мер.

Для сотрудников государственных органов, правоохранительных органов, работников частного сектора экономики, банковской и финансовой сфер, преподавателей высших учебных заведений, широкого круга читателей, интересующихся вопросами организации системы противодействия мошенничеству в кредитно-финансовой сфере.

ББК 67.518.1(2)+67.518.1(3)

ISBN 978-5-238-02139-3

© ИЗДАТЕЛЬСТВО ЮНИТИ-ДАНА, 2011

Принадлежит исключительное право на использование и распространение издания (ФЗ № 94-ФЗ от 21 июля 2005 г.).

Воспроизведение всей книги или любой ее части любыми средствами или в какой-либо форме, в том числе в интернет-сети, запрещается без письменного разрешения издательства.

© Оформление «ЮНИТИ-ДАНА», 2011

Оглавление

Введение	3
Глава 1. Понятие, признаки и причины финансового мошенничества	6
1.1. Понятие и содержание финансовой безопасности	6
1.2. Понятие, признаки и виды финансового мошенничества	19
1.3. История российского уголовного законодательства об ответственности за финансовое мошенничество	24
1.4. Ответственность за финансовое мошенничество по зарубежному уголовному законодательству	31
1.5. Характеристика признаков финансового мошенничества по ст. 159 УК РФ и сопряженных с ним преступлений	69
1.6. Детерминанты преступлений, совершаемых в кредитно-финансовой сфере, и личность финансового мошенника	114
Глава 2. Характеристика видов финансового мошенничества	121
2.1. Коммерческое мошенничество	121
2.2. Банковское мошенничество	156
2.3. Кредитное мошенничество	186
2.4. Страхование мошенничество	193
2.5. Налоговое мошенничество	205
Глава 3. Предупреждение финансового мошенничества	240