

Эта часть работы выложена в ознакомительных целях. Если вы хотите получить работу полностью, то приобретите ее воспользовавшись формой заказа на странице с готовой работой:

<https://stuservis.ru/esse/441549>

Тип работы: Эссе

Предмет: Банкротство

Оглавление

Введение 3

Основная часть 4

Заключение 6

Список литературы 7

Проблема возникла из-за того, что этот вопрос до сих пор не решен ни нормативными актами, ни ведомственными методическими рекомендациями.

Специалисты используют независимые методы определения признаков криминально-го банкротства физических лиц, отличающиеся друг от друга, что влияет на качество и единство исследования.

Установлено, что при поступлении запроса на проведение исследования по делам, связанным с криминальными банкротствами в отношении физических лиц, исследование не проводится, мотивируя это отсутствием возможности проанализировать платежеспособность физического лица, поскольку не составляется бухгалтерская отчетность, в отношении юридических лиц проводится коэффициентный анализ и анализ операций должника [14].

2. Предложен метод выявления признаков криминального банкротства физических лиц.

Специалист знакомится с отчетом оперативного отдела ЭБиПК или поручением следователя о проведении расследования, анализирует представленные для исследования документы, поставленные перед ним вопросы (при необходимости корректирует их). Описание общих положений включает в себя следующие элементы: положения, являющиеся основанием для проведения исследования; дата начала и окончания исследования; сведения о личности и объектах исследования.

В целях признания должника (физического лица) банкротом и выявления в его действиях признаков криминального банкротства исследование проводится в один этап. Физическое лицо не составляет бухгалтерскую отчетность, в связи с чем расчет коэффициентов невозможен [10].

Таким образом, в отношении физических лиц проводится только анализ сделок должника на предмет соответствия законодательству РФ. Сделки, заключенные или исполненные на условиях, не соответствующих рыночным условиям, влияющие на увеличение неплатежеспособности или ее возникновение, а также причинившие должнику реальный ущерб в денежной форме (далее - сомнительные сделки), определяются Постановлением Правительства Российской Федерации № 8551 от 27.12.2004. В описательной части специалисту необходимо ответить на все поставленные перед исследованием вопросы.

Список литературы

1. Федеральный закон от 01.07.2021 № 241 ФЗ «О внесении изменений в статьи 195 и 196 Уголовного кодекса Российской Федерации и статью 31 Уголовно-процессуального кодекса Российской Федерации» // СПС «КонсультантПлюс».
2. Федеральный закон от 08.12.2003 № 162 ФЗ «О внесении изменений и дополнений в Уголовный кодекс Российской Федерации» // СЗ РФ. 2003. № 50. Ст. 4848 ;
3. Федеральный закон от 19.12.2005 № 161 ФЗ «О внесении изменений в Уголовный кодекс Российской Федерации и Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях» // СЗ РФ. 2005. № 52 (ч. 1). Ст. 5574 ;
4. Федеральный закон от 21.07.2014 № 218 ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» // СЗ РФ. 2014. № 30 (ч. I). Ст. 4219 ;
5. Федеральный закон от 29.12.2014 № 476 ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон “О несостоятельности (банкротстве)” и отдельные законодательные акты Российской Федерации в части

- регулирования реабилитационных процедур, применяемых в отношении гражданина-должника"» // СЗ РФ. 2015. № 1 (ч. I). Ст. 29 ;
6. Федеральный закон от 27.12.2018 № 530 ФЗ «О внесении изменений в Уголовный кодекс Российской Федерации и Уголовно-процессуальный кодекс Российской Федерации» // СЗ РФ. 2018. № 53 (ч. I). Ст. 8456.
7. Бахарев В.М., Мурзанов Е.С. Особенности криминальных банкротств и банкротства граждан // В сборнике: Вестник научных трудов "Юрист". По материалам заседания III Совета молодежных общественных организаций и объединений Республики Татарстан в сфере противодействия коррупции. В 2-х частях. Под редакцией С.Л. Алексеева [и др.]. 2020. С. 51-55.
8. Бондарева К.В. Уголовная ответственность за криминальное банкротство по зарубежному законодательству // Матрица научного познания. 2023. № 7-1. С. 130-134.
9. Вайнштейн И.Л. Уголовно-правовая политика в отношении криминального банкротства. Соотношение детального регулирования института банкротства гражданина и криминального банкротства // В сборнике: современная юриспруденция: актуальные вопросы теории и практики. сборник статей Международной научно-практической конференции. Пенза, 2021. С. 54-58.
10. Глушков Е.Л. Типология способов совершения криминальных банкротств предприятий и организаций // Вестник Белгородского юридического института МВД России имени И.Д. Путилина. 2023. № 1. С. 76-82.
11. Деньмухамедов Д.А. Вопросы противодействия криминальным банкротствам граждан // Общество, право, государственность: ретроспектива и перспектива. 2023. № 1 (13). С. 34-40.
12. Захилько К.С. Нормы о криминальном банкротстве в уголовном кодексе республики Беларусь в контексте развития института банкротства // Журнал Белорусского государственного университета. Право. 2019. № 2. С. 17-24.
13. Каунов А.М., Усенко А.С. Формы специальных знаний, используемых в раскрытии и расследовании криминальных банкротств // Вестник Краснодарского университета МВД России. 2023. № 1 (59). С. 50-55.
14. Колесникова Е.Н. Особенности использования инструментария финансового анализа в целях выявления и документирования криминальных банкротств // Вестник Востоочно-Сибирского института МВД России. 2023. № 2 (105). С. 188-198.
15. Мельникова Е.С. Преступления в сфере криминального банкротства // Синергия Наук. 2022. № 76. С. 278-284.
16. Мирошников И.Н. Криминалистическая характеристика преступной деятельности, связанной с использованием криминальных банкротств и неправомерных действий при банкротстве // В сборнике: Противодействие современной экономической преступности: проблемы теории и практики. сборник научных статей по материалам VI-й национальной научно-практической конференции магистрантов. Ростовский институт защиты предпринимателя. Ростов-на-Дону, 2022. С. 126-130.
17. Мирошников И.Н. Розыскные меры по выявлению преступной деятельности, связанной с использованием криминальных банкротств и неправомерных действий при банкротстве // В сборнике: Достижение целей наказания: уголовно-правовые, криминологические, уголовно-исполнительные и уголовно-процессуальные аспекты. Сборник научных статей по материалам Международного круглого стола. Ростов-на-Дону, 2021. С. 146-154.
18. Пахомов С.В. Особенности установления криминалистически значимых обстоятельств при расследовании криминальных банкротств в агропромышленном комплексе // Вестник Белгородского юридического института МВД России имени И.Д. Путилина. 2023. № 2. С. 63-68.
19. Попов Д.А. Юридический анализ и отдельные проблемы квалификации криминального банкротства // Вестник экономической безопасности. 2022. № 4. С. 167-169.
20. Прасолов В.И. Основные способы совершения криминального банкротства и методика расследования // Вопросы экономики и права. 2022. № 172. С. 34-37.
21. Сафонов Г.И., Коновалова И.О. Современные перспективы расследования и раскрытия криминальных банкротств // Обществознание и социальная психология. 2022. № 11 (41). С. 177-181.
22. Субачев А.К. Субъекты криминального банкротства: оценка законодательных новелл и прогноз их правоприменения // Актуальные проблемы российского права. 2023. Т. 18. № 1 (146). С. 99-114. 3
23. Шаназарова Е.В. Сравнительно-правовой анализ законодательства зарубежных государств в сфере криминального банкротства // Тенденции развития науки и образования. 2023. № 93-5. С. 166-169.
24. Шикин В.М. Некоторые проблемы выявления и раскрытия криминальных банкротств // Право и управление. 2023. № 5. С. 314-318.

Эта часть работы выложена в ознакомительных целях. Если вы хотите получить работу полностью, то приобретите ее воспользовавшись формой заказа на странице с готовой работой:

<https://stuservis.ru/esse/441549>