

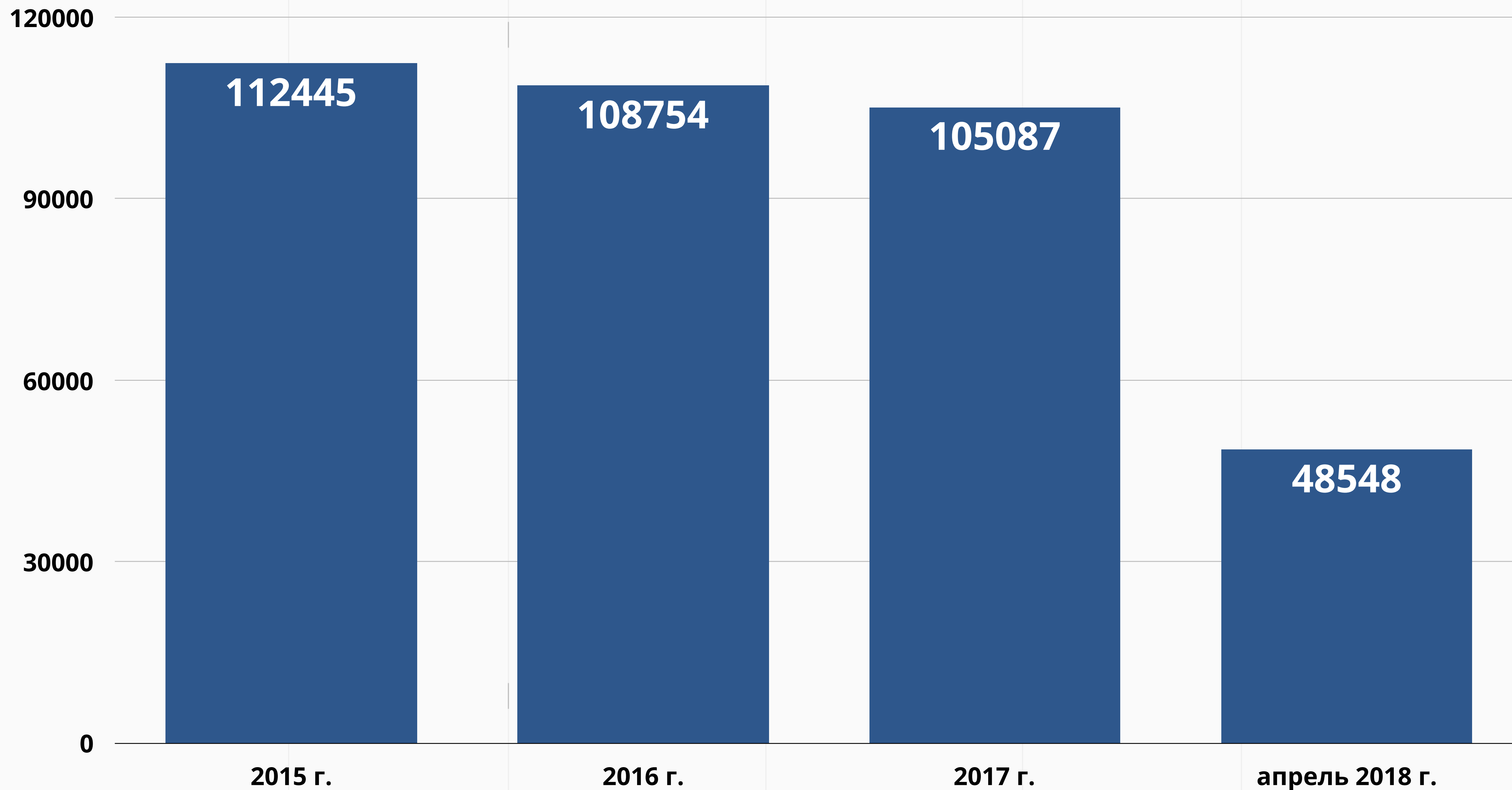
ПРОФИЛАКТИКА УГОЛОВНЫХ РИСКОВ

в сфере финансово-хозяйственной деятельности организаций



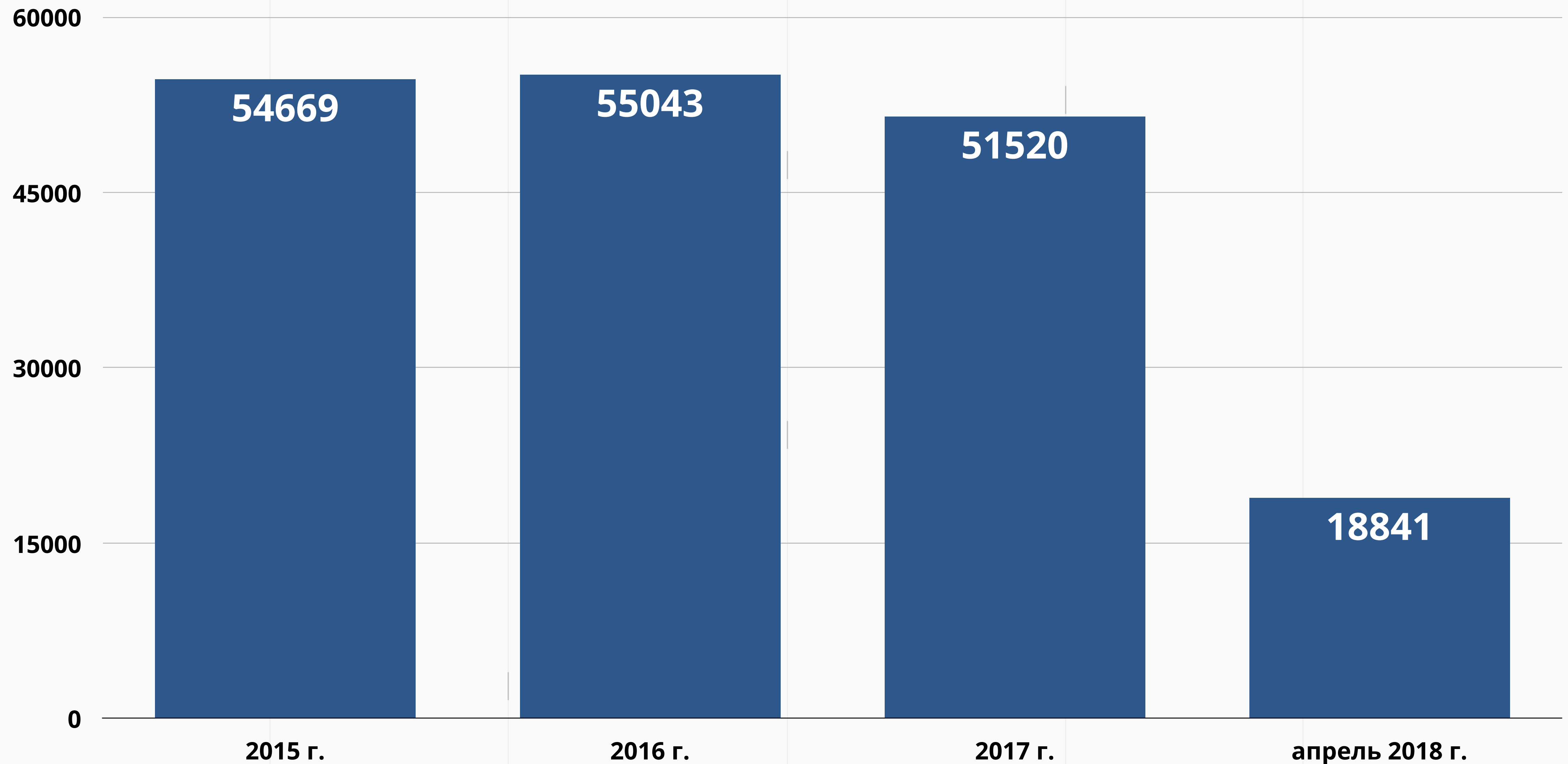
Преступления экономической направленности посягают на экономические интересы государства, отдельных групп граждан. В соответствии с УК РФ к преступлениям экономической направленности относятся такие преступления как незаконная банковская деятельность, лжепредпринимательство, легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных незаконным путем, незаконное получение кредита, злостное уклонение от погашения кредиторской задолженности, преднамеренное банкротство, коммерческий подкуп, уклонение от уплаты налогов и ряд других преступлений.

Зарегистрировано преступлений экономической направленности

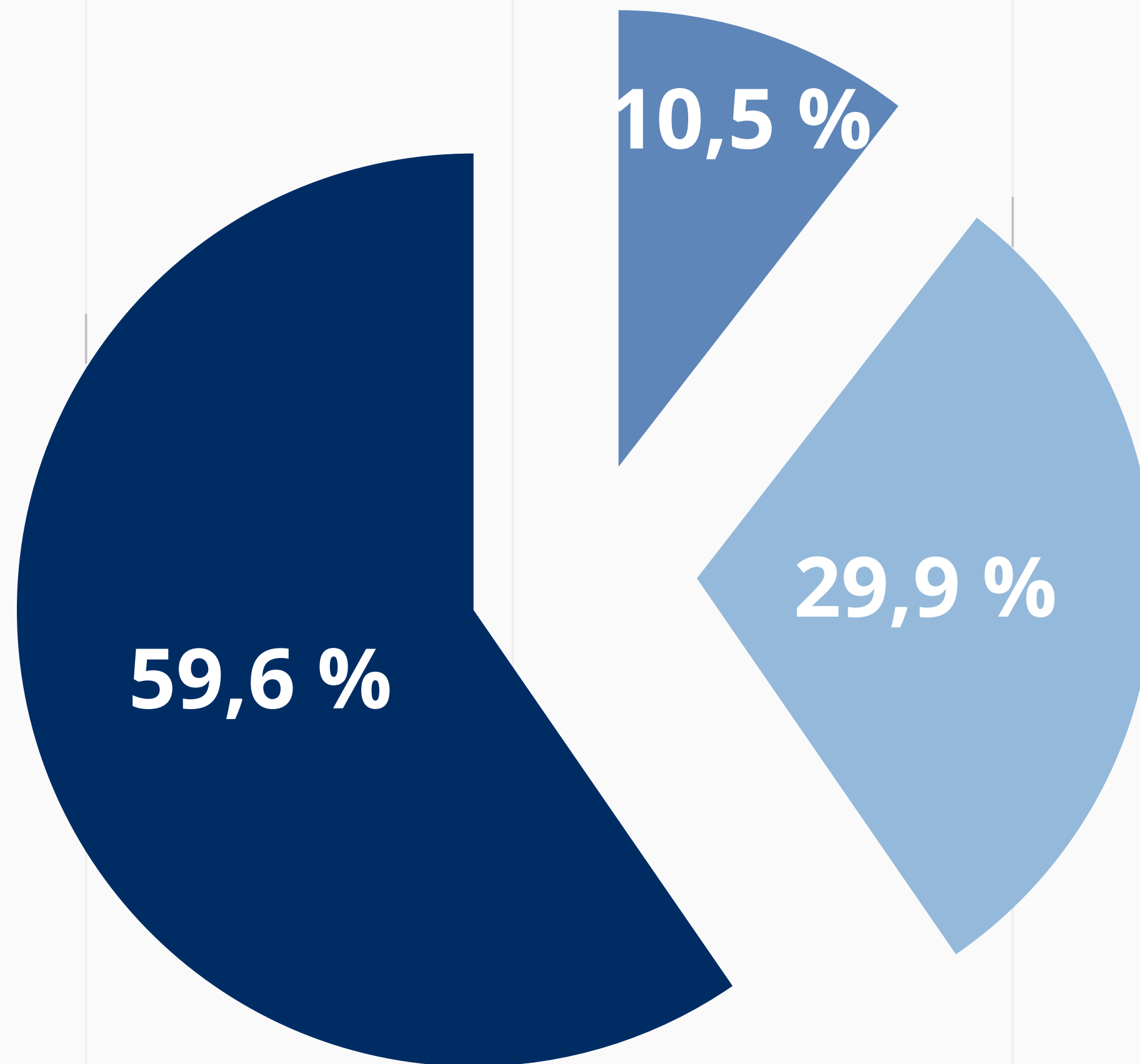


Сфера экономических интересов находится под высоким вниманием государства и под защитой всей правоохранительной системы.

Количество преступлений экономической направленности, уголовные дела о которых направлены в суд



РАЗРУШЕНИЕ БИЗНЕСА

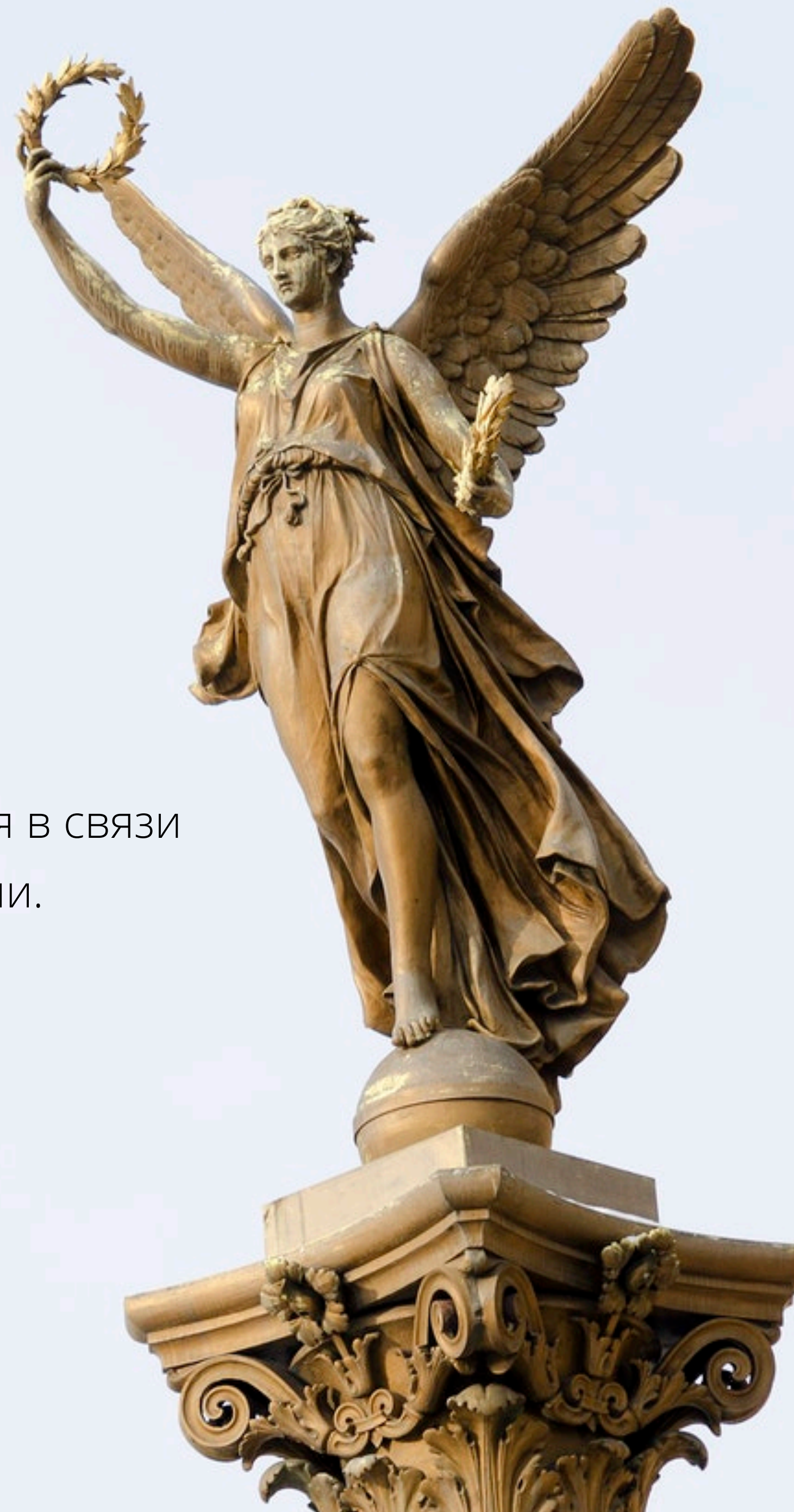


- Бизнес не пострадал
- Бизнес разрушен частично
- Бизнес разрушен полностью

При инициировании уголовного преследования в отношении бизнеса, шансов у предпринимателей остаться на рынке практически нет.

Уголовный риск

– это риск инициирования уголовного преследования в связи с финансово-хозяйственной деятельностью организации.



Уголовный риск

Основание

(квалификация действия в качестве противоправного)

- уклонение от уплаты налогов;
- хищение бюджетных средств;
- незаконное возмещение НДС;
- занижение таможенных платежей и др.

Причина

(действия, в результате которых компания подпадает в поле зрения правоохранительных органов)

- обнаружение «однодневок»;
- корпоративные конфликты;
- трудовые конфликты (утечка информации);
- недобросовестная конкуренция.

Профилактика уголовных рисков

Установление в существующей схеме действий и обстоятельств, позволяющих квалифицировать ее как правомерную.

Изменение схемы, путем исключения из нее действий, которые могут быть квалифицированы как противоправные.



Анализ конкретной сделки или в целом финансово-хозяйственной деятельности организации.



Выявление событий, содержащих признаки противоправных действий.



Квалификация выявленных действий, определение фактов, подлежащих доказыванию.



Установление лиц, несущих риск привлечения к ответственности.



Установление источников информации о выявленных рисках.



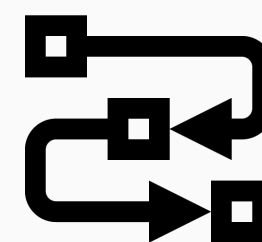
Защита источников информации от разглашения и несанкционированного изъятия.



Установление фактов, свидетельствующих о правомерности действующей схемы.



Сбор и фиксация источников информации об указанных фактах.



Рекомендации по изменению текущей схемы финансово-хозяйственной деятельности.