

FIȘA DISCIPLINEI (licență)

1. Date despre program

Instituția de învățământ superior	Universitatea „Ștefan cel Mare” Suceava
Facultatea	Științe Economice și Administrație Publică
Departamentul	Administrație Publică și Drept
Domeniul de studii	Științe Administrative
Ciclul de studii	Licență
Programul de studii	Politie Locală

2. Date despre disciplină

Denumirea disciplinei	Investigarea criminalității economico-financiare					
Titularul activităților de curs	Prof. univ. dr. Ionel BOSTAN					
Titularul activităților de seminar	Prof. univ. dr. Ionel BOSTAN					
Anul de studiu	III	Semestrul	5	Tipul de evaluare	E	
Regimul disciplinei	Categorica formativă a disciplinei DF - fundamentală, DD - în domeniu, DS - de specialitate, DC - complementară					DS
	Categorica de opționalitate a disciplinei: DI - impusă, DO - opțională, DF - facultativă					DO

3. Timpul total estimat (ore alocate activităților didactice)

I a) Număr de ore pe săptămână	4	Curs	2	Seminar	2	Laborator	-	Proiect	-
I b) Totalul de ore pe semestru din planul de învățământ	56	Curs	28	Seminar	28	Laborator	-	Proiect	-

II Distribuția fondului de timp pe semestru:	17 ore
II a) Studiul după manual, suport de curs, bibliografie și notițe	5
II b) Documentare suplimentară în bibliotecă, pe platformele electronice de specialitate și pe teren	8
II c) Pregătire seminarii/laboratoare, teme, referate, portofolii și eseuri	4
II d) Tutoriat	-
III Examinări	2
IV Alte activități (precizați):	-

Total ore studiu individual II (a+b+c+d)	17
Total ore pe semestru (Ib+II+III+IV)	75
Numărul de credite	3

4. Precondiții (acolo unde este cazul)

Curriculum	-
Competențe	-

5. Condiții (acolo unde este cazul)

Desfășurare a cursului	• Disponibilitate sală de curs dotată cu laptop, videoproiector, soft aferent	
Desfășurare aplicații	Seminar	• Disponibilitate sală de seminar dotată cu laptop, videoproiector, soft aferent
	Laborator	-
	Proiect	-

6. Competențe specifice acumulate

Competențe profesionale	<ul style="list-style-type: none"> CP1 Utilizarea conceptelor și principiilor fundamentale de organizare și funcționare a structurilor administrative pentru inserția profesională în instituții publice și/sau private. CP2 Identificarea și aplicarea dispozițiilor legale cu privire la sistemul
-------------------------	---

	<p>administrativ, inclusiv inițierea și formularea de propuneri de acte normative și/sau administrative.</p> <ul style="list-style-type: none"> • CP4 Organizarea, planificarea și conducerea/coordonarea activităților specifice, precum și aplicarea dispozițiilor legale în domeniile de specialitate. • CP5 Realizarea cooperării profesionale la nivelul unităților, cu alte instituții și în relația cu societatea în vederea soluționării problemelor instituționale specifice. • CP6 Rezolvarea problemelor manageriale la nivelul subunităților prin utilizarea mijloacelor și metodelor specifice domeniului.
Competențe transversale	<ul style="list-style-type: none"> • CT1 Îndeplinirea la termen în mod riguros eficient și responsabil, a sarcinilor profesionale, cu respectarea principiilor etice și a deontologiei profesionale. • CT2 Aplicarea tehnicilor de relaționare în grup, deprinderea și exercitarea rolurilor specifice în munca de echipă, prin dezvoltarea abilităților de comunicare interpersonală. • CT3 Autoevaluarea nevoii de formare profesională și identificarea resurselor și modalităților de formare și de dezvoltare personală și profesională în scopul inserției și adaptării la cerințele pieței muncii.

7. Obiectivele disciplinei (reieșind din grila competențelor specifice acumulate)

Obiectivul general al disciplinei	<ul style="list-style-type: none"> • Obiectivul cursului îl constituie familiarizarea studenților cu principalele paradigme științifice ale domeniului și cu terminologia particulară a domeniului. Cursanții vor avea capacitatea de a opera cu principalele concepte de specialitate, și să elaboreze lucrări originale pornind de la aplicarea normelor de prevenire și combatere a criminalității economico-financiare.
-----------------------------------	--

8. Conținuturi

Curs	Nr. ore	Metode de predare	Observații
C1. Conceptul de criminalitate economico-financiară. Efecte ale fenomenului: economico-financiare, sociale, politice. Principiile de funcționare a sistemului de Investigare a Criminalității Economice	2	Prezentare (Expunere teoretică). Prelegerea cu oponenți	-
C2. Globalizarea – factor favorizant al dezvoltării criminalității economico-financiare. Cooperarea internațională în domeniul combaterii criminalității economico-financiare	2	Prezentare (Expunere teoretică). Prelegerea cu oponenți	-
C3. Controlul economico-financiar. Concepte, principii; Forme de exercitare. Organisme și inițiative în domeniul prevenirii, combaterii și investigării criminalității economico-financiare (Organisme de prevenire și combatere a criminalității economico-financiare, Măsuri de prevenire și combatere preventive/punitive/de cooperare internațională/de recuperare a activelor/expertiza judiciară	2	Prezentare (Expunere teoretică). Prelegerea cu oponenți	-
C4. Alte tehnici de investigare a criminalității economico-financiare	2	Prezentare (Expunere teoretică). Prelegerea cu oponenți	-
C5. Metode de comitere a ilegalităților de către administratorii societăților comerciale	2	Prezentare (Expunere teoretică). Prelegerea cu oponenți	-
C6. Modalități de săvârșire a ilegalităților de către asociații sau acționarii societăților comerciale	2	Prezentare (Expunere teoretică). Prelegerea cu oponenți	-
C7. Aspecte generale privind răspunderea juridică/penală domeniul insolvenței	2	Prezentare (Expunere teoretică). Prelegerea cu oponenți	-
C8. Evaziunea fiscală. Formele de manifestare ale fraudei fiscale	2	Prezentare (Expunere teoretică). Prelegerea cu oponenți	-
C9. Cauze generatoare și condiții favorabile săvârșirii infracțiunilor de evaziune fiscală	2	Prezentare (Expunere teoretică). Prelegerea cu oponenți	-

C10. Metode de comitere a fraudei fiscale. Fraude la regimul TVA intracomunitar („Frauda tip Carusel”)	2	Prezentare (Expunere teoretică). Prelegerea cu oponenti	-
C11. Modalități de săvârșire a infracțiunilor la regimul vamal	2	Prezentare (Expunere teoretică). Prelegerea cu oponenti	-
C12. Cauze și metode de comitere a faptelor de natură penală din domeniul produselor accizabile de tipul alcool și tutun	2	Prezentare (Expunere teoretică). Prelegerea cu oponenti	-
C13. Metodologia de verificare economico-financiară la stațiile de distribuție a carburanților pentru alimentarea autovehiculelor	2	Prezentare (Expunere teoretică). Prelegerea cu oponenti	-
C14. Activități polițienești pentru prevenirea și combaterea delictelor silvice, precum și a altor fapte privind transportul, prelucrarea, comercializarea și exportul materialului lemnos	2	Prezentare (Expunere teoretică). Prelegerea cu oponenti	-

Bibliografie

1. Achim M.V., Borlea N.S., Criminalitatea economico-financiară. Corupția, economia subterană și spălarea banilor. Cauze, efecte. soluții. Abordări teoretice și practice, Editura Economica, București, 2019
2. Edelbacher M., Kratoski P.C., Dobovsek B., Corruption, fraud, organized crime and the shadow economy, CRC Press, Taylor & Francis Group, 2016
3. Fracois L, La criminalite financiere, Edition de l'organisation, Paris, 2004
4. Frederic C., Tax fraud: a socially acceptable financial crime in France?, Journal of Financial Crime, 2015, Vol. 22 Issue: 4, pp.432-446, doi:10.1108/JFC-09-2013-0052
5. Nicolae Ghinea, Investigarea fraudelor-curs universitar, Ed. Sitech, 2010, Craiova
6. Nicolae Ghinea, Mihail Marcoci, Bogdan Despesu, Societățile comerciale și criminalitatea economico-financiară, Ed. Luxlibris Brașov, 2007
7. Nicolae Ghinea, Alexandru Moraru,s.a., Combaterea criminalității din sistemul bancar, Ed. Sitech, Craiova, 2009
8. Alina-Andreia Leția, Investigarea criminalității de afaceri. Spălarea banilor. Corupția și fraudă fiscală, București: Universul Juridic, 2014
9. Marius Pantea, Dan Bucur, Metode și tehnici de investigare a fraudelor - curs universitar, Ed. Sitech, Craiova, 2009.
10. Marius Pantea, Investigarea Fraudelor, vol. I și II, Ed. Pro Universitaria, Bucuresti, 2012
11. C. Voicu, G. Ungureanu, A. Voicu, Investigarea criminalității financiar-bancare, Editura Polipress, București 2003
12. C. Voicu, A. Voicu, I. Geamănu, Criminalitatea organizată în domeniul afacerilor, Editura Pildner&Pildner, Târgoviște, 2006

Bibliografie minimală

- Achim M.V., Borlea N.S., Criminalitatea economico-financiară. Corupția, economia subterană și spălarea banilor. Cauze, efecte. soluții. Abordări teoretice și practice, Editura Economica, București, 2019
- Suportul de curs al titularului de disciplină și tematici recomandate din lucrările indicate, în limita numărului de ore alocate studiului individual
- Nicolae Ghinea, Investigarea fraudelor. Curs universitar, Ed. Sitech, 2010, Craiova
- Marius Pantea, Investigarea Fraudelor, vol. I și II, Ed. Pro Universitaria, Bucuresti, 2012

Aplicații (Seminar / laborator / proiect)	Nr. ore	Metode de predare	Observații
S1. Organizarea sistemului fiscal bugetar în România	2	Seminar aplicativ bazat pe studiu de caz. Trimiteri/ interpretare cadru normativ aplicabil	-
S2. Cauze și metode de comitere a ilegalităților în domeniul produselor energetice	2	Seminar aplicativ bazat pe studiu de caz. Trimiteri/ interpretare cadru normativ aplicabil	-
S3. Organizarea sistemului vamal; Tariful vamal și clasificarea tarifară a mărfurilor	2	Seminar aplicativ bazat pe studiu de caz. Trimiteri/ interpretare cadru normativ aplicabil	-
S4. Prezentarea actelor normative care reglementează spălarea banilor. Etapele procesului de spălare a banilor. Tipologii de	2	Seminar aplicativ bazat pe studiu de	-

spălare a banilor		caz. Trimiteri/ interpretare cadru normativ aplicabil	
S5. Societățile multinaționale – subiect al criminalității economico-financiare. Modalități de comitere a ilegalităților în industria alimentară	2	Seminar aplicativ bazat pe studiu de caz. Trimiteri/ interpretare cadru normativ aplicabil	-
S6. Regimul juridic al sectorului silvic din România	2	Seminar aplicativ bazat pe studiu de caz. Trimiteri/ interpretare cadru normativ aplicabil	-
S7. Modalități de săvârșire a infracțiunilor la regimul silvic	2	Seminar aplicativ bazat pe studiu de caz. Trimiteri/ interpretare cadru normativ aplicabil	-
S8. Metode de comitere a ilegalităților în sectorul agricol și zootehnic	2	Seminar aplicativ bazat pe studiu de caz. Trimiteri/ interpretare cadru normativ aplicabil	-
S9. Forme de manifestare a criminalității în domeniul imobiliar	2	Seminar aplicativ bazat pe studiu de caz. Trimiteri/ interpretare cadru normativ aplicabil	-
S10. Definirea și clasificarea jocurilor de noroc în țara noastră	2	Seminar aplicativ bazat pe studiu de caz. Trimiteri/ interpretare cadru normativ aplicabil	-
S11. Infracțiuni ce se pot comite pe linia jocurilor de noroc	1	Seminar aplicativ bazat pe studiu de caz. Trimiteri/ interpretare cadru normativ aplicabil	-
S12. Fraudele în domeniul asigurărilor și reasigurărilor	1	Seminar aplicativ bazat pe studiu de caz. Trimiteri/ interpretare cadru normativ aplicabil	-
S13. Frauda/ evaziunea fiscală în domeniul drepturilor de proprietate intelectuală. Modalități de săvârșire a ilegalităților în domeniul dreptului de autor	2	Seminar aplicativ bazat pe studiu de caz. Trimiteri/ interpretare cadru normativ aplicabil	-
S14. Frauda financiar-bancară	2	Seminar aplicativ bazat pe studiu de caz. Trimiteri/ interpretare cadru normativ aplicabil	-
S15. Supravegherea și documentarea ilegalităților din domeniul protecției intereselor financiare ale UE	2	Seminar aplicativ bazat pe studiu de caz. Trimiteri/ interpretare cadru normativ aplicabil	-
Bibliografie			
1. Achim M.V., Borlea N.S., Criminalitatea economico-financiară. Corupția, economia subterană și spălarea banilor. Cauze, efecte. soluții. Abordări teoretice și practice, Editura Economica, București, 2019			
2. Codul Penal al României			

3. Codul de Procedură Penală
4. Codul fiscal
5. Codul de procedură fiscală
6. Legea nr.39/21.01.2003 privind prevenirea și combaterea criminalității organizate, cu modificările și completările în vigoare
7. Legea nr.241/2005 pentru prevenirea și combaterea evaziunii fiscale, cu modificările și completările în vigoare
8. Legea nr.304/2004 privind organizarea judiciară, cu modificările și completările în vigoare
9. Legea nr.508/2004 privind înființarea și funcționarea Direcției de Investigare a Infracțiunilor de Criminalitate Organizată și Terorism, cu modificările și completările în vigoare
10. Legea nr.656/2002 pentru prevenirea și sancționarea spălării banilor precum și pentru instituirea unor măsuri de prevenire și combatere a finanțării actelor de terorism, cu modificările și completările în vigoare
11. Legea nr.682/2002 privind protecția martorilor, cu modificările și completările în vigoare
12. Legea nr.78/2000 pentru prevenirea, descoperirea și sancționarea faptelor de corupție, cu modificările și completările în vigoare
13. Legea nr.161/2003 privind unele măsuri pentru asigurarea transparenței în exercitarea demnităților publice, a funcțiilor publice și în domeniul de afaceri, prevenirea și sancționarea corupției, cu modificările și completările în vigoare
14. Legea nr.182/2002 privind protecția informațiilor clasificate, cu modificările și completările în vigoare
15. Legea nr.218/2002 privind organizarea și funcționarea Poliției Române, cu modificările și completările în vigoare
16. Legea nr.227/2007-de aprobare și completare a OUG nr.99/2006 privind instituțiile de credit și adecvarea capitalului , cu modificările și completările în vigoare
17. Legea nr.302/2004 privind cooperarea judiciară internațională în materie penală, cu modificările și completările în vigoare
18. Legea nr.535/2004 privind prevenirea și combaterea terorismului, cu modificările și completările în vigoare
19. Legea nr. 86/2006 privind Codul vamal al României

Bibliografie minimală

- Achim M.V., Borlea N.S., Criminalitatea economico-financiară. Corupția, economia subterană și spălarea banilor. Cauze, efecte. soluții. Abordări teoretice și practice, Editura Economica, București, 2019
- Suportul de curs al titularului de disciplină și tematici recomandate din lucrările indicate, în limita numărului de ore alocate studiului individual
- Nicolae Ghinea, Investigarea fraudelor. Curs universitar, Ed. Sitech, 2010, Craiova
- Marius Pantea, Investigarea Fraudelor, vol. I și II, Ed. Pro Universitaria, Bucuresti, 2012

9. Coroborarea conținuturilor disciplinei cu așteptările reprezentanților comunității epistemice, asociațiilor profesionale și angajatori reprezentativi din domeniul aferent programului

- Conținuturile disciplinei au fost elaborate ca urmare a consultării programelor de studii similare din țară și din străinătate, a așteptărilor și evaluărilor specifice organizațiilor profesionale din domeniu din România.

10. Evaluare

Tip activitate	Criterii de evaluare	Metode de evaluare	Pondere din nota finală
Curs	<ul style="list-style-type: none"> • Recunoașterea/definirea terminologiei specifice; • Interpretarea critică a unor teorii/modele specifice disciplinei; • Analizarea sistemelor/practicilor din domeniu; • Formularea unor opinii/concluzii proprii pertinente pe diferite probleme ce țin de tematica disciplinei. 	Test docimologic	50%
Seminar	<ul style="list-style-type: none"> • Capacitatea de a opera cu informațiile transmise; • Elaborarea referatelor și/sau proiectelor în conformitate cu cerințele formulate; • Parcurgerea bibliografiei menționate pentru elaborarea proiectului 	Proiect	50%
Laborator	-	-	-
Proiect	-	-	-
Standard minim de performanță			
<i>Standarde minime pentru nota 5:</i> <ul style="list-style-type: none"> • Recunoașterea/definirea terminologiei specifice; 			
<i>Standarde minime pentru nota 10:</i> <ul style="list-style-type: none"> • Abordarea critică a unor aspecte specifice conform tematicii disciplinei; 			

- Capacitatea de a identifica similarități/diferențieri între diferite sisteme și practici specifice;
- Parcurgerea bibliografiei menționate.

Data completării	Semnătura titularului de curs	Semnătura titularului de seminar
07.09.2021		

Data avizării în departament	Semnătura directorului de departament
22.09.2021	

Data aprobării în Consiliul academic	Semnătura decanului
28.09.2021	