

SGH

Informator	2024/2025	
Tytuł oferty	Oszustwa i nadużycia na rynkach finansowych (e-learning)	
Sygnatura	230539 - 2853	3 pkt. ECTS
Prowadzący	dr Magdalena Maria Kosińska	

A. Cel przedmiotu

1. Zapoznanie uczestników z zasadami zgłaszania podejrzeń popełniania przestępstw finansowych 2. Rozpoznanie przez uczestników zajęć tematyki z zakresu problematyki i skali przestępczości na rynkach finansowych, w tym rozpoznanie konfliktu interesów. 3. Zdobywanie przez uczestników wiedzy na temat rodzajów przestępstw na rynku finansowym, w tym skutków przyjmowania dodatkowych korzyści materialnych. 4. Zdobywanie przez uczestników wiedzy na temat modus operandi przestępców gospodarczych działających na rynkach finansowych.

B. Ogólna charakterystyka zajęć (abstrakt)

1. Wprowadzenie do teorii oszustw i psychologii oszustw
2. Piramidy finansowe.
3. Przestępstwa podatkowe.
4. Przestępstwa finansowe w wybranych sektorach rynku finansowego
5. Wyłudzenia środków pieniężnych.
6. Wykrywalność oszustw i nadużyć na rynkach finansowych.
7. Przeciwdziałanie praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu.

C. Przedmiotowe efekty uczenia się

Wiedza	<p>Zna podstawowe rodzaje przestępstw na rynku finansowym.</p> <p>Zna podstawowe metody wykrywania przestępstw finansowych. Rozumie modus operandi przestępców na rynku finansowym.</p>
Umiejętności	<p>Potrafi rozwiązać studium przypadku z zakresu wybranych oszustw finansowych.</p> <p>Umie rozpoznawać w praktyce omawiane rodzaje przestępstw finansowych. Potrafi rozpoznać tzw. czerwone flagi w podstawowych rodzajach przestępstw na rynkach finansowych.</p>
Kompetencje społeczne	<p>Wrażliwość na identyfikację oszustw i nadużyć finansowych towarzyszących działaniom osób indywidualnych oraz instytucji rynku finansowego.</p> <p>Świadomość osobistej odpowiedzialności przed społeczeństwem za podejmowane decyzje i zaniechanie niezbędnych działań przeciwdziałających praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu. Ukazywanie społecznych konsekwencji działań w zakresie zgłaszania wszelkich nieprawidłowości związanych z ryzykiem przestępstw popełnianych na rynkach finansowych.</p>

D. Tematyka zajęć

- 1 Wprowadzenie do teorii oszustw i psychologii oszustw
- 2 Strategie kłamania i sposoby wykrywania kłamstwa
- 3 Piramidy finansowe - aspekty teoretyczne
- 4 Piramidy finansowe w praktyce
- 5 Przesłpstwa podatkowe, unikanie opodatkowania i kreatywna księgowość.
- 6 Karuzele podatkowe
- 7 Przesłpstwa w sektorze bankowym
- 8 Przesłpstwa w sektorze ubezpieczeniowym
- 9 Przesłpstwa na rynku kapitałowym
- 10 Wyłudzenia środków pieniężnych
- 11 Socjotechniki i inżynieria społeczna jako narzędzie wyłudzeń środków finansowych
- 12 Krajowe instytucje wspierające proces wykrywania oszustw i nadużyć finansowych
- 13 Międzynarodowe instytucje wspierające proces wykrywania oszustw i nadużyć finansowych
- 14 Whistleblowing
- 15 Przeciwdziałanie praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu

E. Literatura podstawowa (obowiązkowe podręczniki)

1. Jurkowska-Zeidler A., Rutkowska-Tomaszewska E., Wiktorow A., Monkiewicz J. (red.), Manipulacje i oszustwa na rynku finansowym. Perspektywa konsumenta, PWN, Warszawa 2020. 2. Martysz C., Manipulacje instrumentami finansowymi i insider trading. Analiza prawno-ekonomiczna, Wolters Kluwer, Warszawa 2015. 3. Schneider K., Patologie i oszustwa gospodarcze po transformacji ustrojowej, Polskie Towarzystwo Ekonomiczne, Szczecin 2016; 4. Kutera M., Nadużycia finansowe. Wykrywanie i zapobieganie, Difin, Warszawa 2016. 5. Płókarz R., Iwanowicz B., Iwanowicz T., Majewski P., Voss G., Wojtczak K., Przystępność finansowa, T.1 i 2, Difin, Warszawa 2020. 6. Pruchnicka-Grabias I., Misselling na polskim rynku finansowym. Przyczyny, występowanie, zapobieganie, Difin, Warszawa 2023

F. Literatura uzupełniająca

1. Ożóg I. (red.), Przystępstwa karuzelowe i inne oszustwa w VAT, Wolters Kluwer, Warszawa 2017; 2. Wiśniewski P., Boehlke J., Cyberprzystępność w gospodarce, Wydawnictwo Uniwersytetu Mikołaja Kopernika, Toruń 2017; 3. Buszko A., Finanse przystępności zorganizowanej, TNOiK, Warszawa 2014; 4. Nizioł K., Misselling usług finansowych. Problemy i uwarunkowania prawno-ekonomiczne, Wydawnictwo Uniwersytetu Szczecińskiego, Szczecin 2020. 5. Łabuz P., Malinowska I., Michalski M., Safijański T. (red.), Przystępność gospodarcza. Istota zjawiska. Zasady odpowiedzialności, mechanizmy przystępne i metody działania sprawców, C.H. Beck, Warszawa 2017.

G. Najważniejsze publikacje autora(ów) dotyczące proponowanych zajęć

Małgorzata Zaleska, Magdalena Kozińska, Private banking : tradycja i nowoczesność w bezpiecznym wydaniu,2022; Magdalena Kozińska, dr Beata Zdanowicz, Jarosław Michalewicz, Justyna Pycka, Jak Europa radzi sobie z problemowymi bankami, W: Obserwator Finansowy.pl,2020; Magdalena Kozińska, Tomasz Jura, Resolution i upadłość w sektorze bankowym na przykładzie Sberbank Europe AG , W: Bezpieczny Bank,2022

H. Sygnatury wymaganych prekwizytów

nie są wymagane

I. Wymiar i forma zajęć

	Stacj.	Sb.Niedz.
Ogółem:	30	14
e-learning	30	14

J. Elementy oceny końcowej

inne (punktowana aktywność na platformie e-sgh) 100%

K. Wymagana znajomość języka obcego

nie jest wymagana

L. Kryteria selekcji

Lista rankingowa

M. Metody prowadzenia zajęć

e-learning