

Федеральное государственное образовательное бюджетное учреждение
высшего образования
«ФИНАНСОВЫЙ УНИВЕРСИТЕТ ПРИ ПРАВИТЕЛЬСТВЕ
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ»
(Финансовый университет)

Тульский филиал Финуниверситета

Кафедра «Философия, история и право»

СОГЛАСОВАНО

АО «ИНВЭК»



Заместитель генерального директора
по финансам

О.В. Кузина

«24» апреля 2024 г.

УТВЕРЖДАЮ

Директор Тульского филиала
Финуниверситета



Г.В. Кузнецов

«24» апреля 2024 г.

Н.И. Шелкоплясова

**ЮРИДИЧЕСКАЯ ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ЗА ФИНАНСОВО-ЭКОНОМИЧЕСКИЕ
НАРУШЕНИЯ**

Рабочая программа дисциплины

для студентов, обучающихся по направлению подготовки

38.03.01 «Экономика»

профиль: Учет, анализ и аудит

*Рекомендовано Ученым советом Тульского филиала Финуниверситета
(протокол № 14 от 23 апреля 2024г.)*

*Одобрено заседанием кафедры «Философия, история и право»
(протокол № 9 от 18 апреля 2024г.)*

Тула 2024

СОДЕРЖАНИЕ

1. Наименование дисциплины	3
2 Перечень планируемых результатов освоения образовательной программы (перечень компетенций) с указанием индикаторов их достижения и планируемых результатов обучения по дисциплине.....	3
3 Место дисциплины в структуре образовательной программы	3
4 Объем дисциплины (модуля) в зачетных единицах и в академических часах с выделением объема аудиторной (лекции, семинары) и самостоятельной работы обучающихся	3
5 Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам) дисциплины с указанием их объемов (в академических часах) и видов учебных занятий	4
5.1 Содержание дисциплины.....	4
5.2 Учебно-тематический план	5
5.3 Содержание семинаров, практических занятий	6
6 Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине.....	8
6.1 Перечень вопросов, отводимых на самостоятельное освоение дисциплины, формы внеаудиторной самостоятельной работы	8
6.2 Перечень вопросов, заданий, тем для подготовки к текущему контролю (согласно таблице 3)	9
7 Фонд оценочных средств для проведения промежуточной аттестации обучающихся по дисциплине.....	11
7.1 Типовые контрольные задания, необходимые для оценки индикаторов достижения компетенций, умений и знаний	11
7.2 Другие материалы, необходимые для оценки индикаторов достижения компетенций, умений и знаний	13
8 Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины.....	13
9 Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины	13
10 Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины.....	14
11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине, включая перечень необходимого программного обеспечения и информационных справочных систем.	16
11.1. Комплект лицензионного программного обеспечения:.....	16
11.2 Современные профессиональные базы данных и информационные справочные системы.....	16
11.3 Сертифицированные программные и аппаратные средства защиты информации..	16
12 Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине	16

1. Наименование дисциплины

Юридическая ответственность за финансово-экономические нарушения

2 Перечень планируемых результатов освоения образовательной программы (перечень компетенций) с указанием индикаторов их достижения и планируемых результатов обучения по дисциплине

Таблица 1

Код компетенции	Наименование компетенции	Индикаторы достижения компетенции ¹	Результаты обучения (владения, умения и знания), соотнесенные с компетенция-ми/индикаторами достижения компетенции
ПКП-1	Способность к применению в профессиональной деятельности российских и международных нормативных правовых актов	1. Демонстрирует знания российских и международных документов для решения практических задач	Знать национальное и международное законодательство в сфере противодействия финансово-экономическим правонарушениям Уметь применять национальное и международное законодательство в сфере противодействия финансово-экономическим правонарушениям

3 Место дисциплины в структуре образовательной программы

Набор 2023 г.: учебная дисциплина «Юридическая ответственность за финансово-экономические нарушения» входит в модуль профиля части, формируемой участниками образовательных отношений, образовательной программы по направлению подготовки 38.03.01 Экономика, ОП "Бизнес-анализ, налоги и аудит", профиль «УАиА».

4 Объем дисциплины (модуля) в зачетных единицах и в академических часах с выделением объема аудиторной (лекции, семинары) и самостоятельной работы обучающихся

Таблица 2 – Очная форма обучения / очно-заочная форма обучения

Вид учебной работы по дисциплине	Всего в з/е и часах	Семестр 6/7 (в часах)
Общая трудоёмкость дисциплины	3 з.е. и 108	108
<i>Контактная работа - Аудиторные занятия</i>	34/16	34/16
<i>Лекции</i>	16/8	16/8
<i>Семинары, практические занятия</i>	18/8	18/8
<i>Самостоятельная работа</i>	74/92	74/92

¹ Заполняется при реализации актуализированных ОС ВО ФУ и ФГОС ВО3++

Вид текущего контроля	контрольная работа	контрольная работа
Вид промежуточной аттестации	зачет	зачет

5 Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам) дисциплины с указанием их объемов (в академических часах) и видов учебных занятий

5.1 Содержание дисциплины

Тема 1. Понятие и виды финансово-экономических нарушений

Понятие, сущность и признаки финансово-экономических нарушений. Основания для классификации финансово-экономических нарушений. Общая характеристика финансово-экономических нарушений. Квалификация правонарушений: понятие, виды, стадии (этапы), правила, значение для осуществления правосудия.

Тема 2. Теория и практика юридической ответственности за финансово-экономические нарушения

Понятие и виды юридической ответственности, актуальные вопросы основания ее возникновения, реализации и прекращения.

Юридическая ответственность за нарушения:

- в сфере предпринимательства;
- против интересов кредиторов;
- против свободной и добросовестной конкуренции;
- в сфере финансов;
- против установленного порядка внешнеэкономической деятельности;
- в сфере налогообложения.

Иные финансово-экономические нарушения: теория и практика юридической ответственности.

Тема 3. Характеристика юридической ответственности за правонарушения, способствующие совершению финансово-экономическим нарушениям

Юридическая ответственность за правонарушения, способствующие совершению финансово-экономических правонарушений:

- правонарушения против порядка управления и иные правонарушения против государственной власти, государственной службы и службы в органах местного самоуправления, а также интересов службы в коммерческих и иных организациях;
- иные правонарушения, совершаемые лицом с использованием своих служебных полномочий: теория и практика привлечения к юридической ответственности;
- коррупционные правонарушения: понятие, виды и признаки.

Тема 4. Преступность и правонарушения в финансово-экономической сфере

Характеристика состояния преступности и правонарушений в финансово-экономической сфере. Тенденции развития преступности и правонарушений в финансово-экономической сфере.

Причины и условия совершения преступлений и правонарушений в финансово-экономической сфере.

Личность субъекта преступлений и правонарушений в финансово-экономической сфере.

Предупреждение преступлений и правонарушений в финансово-экономической сфере (объекты, субъекты и содержание предупредительной деятельности).

Тема 5. Юридическая ответственность за финансово-экономические нарушения по законодательству зарубежных стран

Общие тенденции развития законодательства об ответственности за финансово-экономические правонарушения в зарубежных странах. Ответственность за налоговые правонарушения стран англо-саксонской и романо-германской систем права. Ответственность за правонарушения, посягающие на интересы кредиторов по законодательству зарубежных стран. Ответственность за правонарушения, связанные с проявлением монополизма и недобросовестной конкуренции по законодательству зарубежных стран. Ответственность за правонарушения, посягающие на установленный порядок финансовой деятельности государства и хозяйствующих субъектов. Ответственность за правонарушения против установленного порядка внешнеэкономической деятельности государства по законодательству зарубежных стран.

5.2 Учебно-тематический план

Таблица 3 – Очная форма обучения / заочная форма обучения

№ п/п	Наименование тем (разделов) дисциплины	Трудоемкость в часах						Формы текущего кон- троля успеваемости
		Всего	Аудиторная работа				Самостоятельная ра- бота	
			Общая, в т.ч.:	Лекции	Семинары, практи- ческие занятия	Занятия в интерак- тивных формах		
1.	Тема 1. Понятие и виды финансо- во-экономических нарушений	22/22, 5	8/2,5	4/2	4/2	2/1	14/20	Опрос, презен- тации докладов, решение задач
2.	Тема 2. Теория и практика юри- дической ответственности за фи- нансово-экономические наруше- ния	18/21, 5	4/2,5	2/1	2/2	1/1	14/12	Опрос, тести- рование, пре- зентации док- ладов
3.	Тема 3. Характеристика юридиче- ской ответственности за правона- рушения, способствующие совер- шению финансово-экономическим нарушениям	24/21, 5	8/1,5	4/2	4/1	2/0.5	16/20	Опрос, презен- тации докладов
4.	Тема 4. Преступность и правона- рушения в финансо- во-экономической сфере	22/20, 5	8/1,5	4/2	4/1	2/0.5	14/20	Опрос, презен- тации докладов, решение задач
5.	Тема 5. Юридическая ответствен- ность за финансово-экономические нарушения по законодательству зарубежных стран	22/22	6/2	2/1	4/2	2/1	16/20	Сплошной и выборочный опрос, доклады, презентация и обсуждение докладов, вы- полнение прак- ти- ко-ориентирова нных заданий
	В целом по дисциплине	108	34/16	16/8	18/8	9/4	74/92	Согласно учеб- ному плану: контрольная

								работа
	Итого в %					26/40		

5.3 Содержание семинаров, практических занятий

Таблица 4

Название тем (разделов) дисциплины	Перечень вопросов для обсуждения на семинарских, практических занятиях, рекомендуемые источники из разделов 8, 9	Формы проведения занятий
Тема 1. Понятие и виды финансово-экономических нарушений	1. Понятие, сущность и признаки финансово-экономических нарушений. 2. Основания для классификации финансово-экономических нарушений. 3. Общая характеристика финансово-экономических нарушений. 4. Квалификация правонарушений: понятие, виды, стадии (этапы), правила, значение для осуществления правосудия. Рекомендуемые источники из раздела 8: 1-6 из раздела 9: 1-8	Семинары в диалоговом режиме, устный, письменный опрос, анализ нормативно-правовых документов, решение ситуационных и практических задач. Коллоквиум «Криминализация и декриминализация финансово-экономических правонарушений: проблемы теории и практики»
Тема 2. Теория и практика юридической ответственности за финансово-экономические нарушения	1. Понятие и виды юридической ответственности. 2. Дискуссионные вопросы основания ее возникновения, реализации и прекращения. 3. Юридическая ответственность за нарушения: - в сфере предпринимательства; - против интересов кредиторов; - против свободной и добросовестной конкуренции; - в сфере финансов; - против установленного порядка внешнеэкономической деятельности; - в сфере налогообложения. 4. Иные финансово-экономические нарушения: теория и практика юридической ответственности. Рекомендуемые источники из раздела 8: 2,3,5,6 из раздела 9: 1-8	Семинары в диалоговом режиме, устный, письменный опрос, анализ нормативно-правовых документов, решение ситуационных и практических задач. Дискуссия ««Тенденции развития уголовного и административного законодательства об ответственности за финансово-экономические правонарушения»»
Тема 3. Характеристика юридической ответственности за правонарушения, способствующие совершению финансово-	Юридическая ответственность за правонарушения, способствующие совершению финансово-экономических правонарушений: 1. Правонарушения против порядка управления и иные правонарушения против государственной власти, государственной службы и службы в органах местного самоуправления, а также интересов службы в коммерческих и иных организациях; 2. Иные правонарушения, совершаемые лицом	Семинары в диалоговом режиме, устный, письменный опрос, анализ нормативно-правовых документов, решение ситуационных и практических задач, доклад в форме презентации. Круглый стол. «Влияние коррупционных право-

Название тем (разделов) дисциплины	Перечень вопросов для обсуждения на семинарских, практических занятиях, рекомендуемые источники из разделов 8, 9	Формы проведения занятий
во-экономическим нарушениям	с использованием своих служебных полномочий: теория и практика привлечения к юридической ответственности; 3. Коррупционные правонарушения: понятие, виды и признаки. Рекомендуемые источники из раздела 8: 3,5 из раздела 9: 1-8	нарушений на обеспечение финансово-экономической безопасности»
Тема 4. Преступность и правонарушения в финансово-экономической сфере	1. Характеристика состояния преступности и правонарушений в финансово-экономической сфере. 2. Тенденции развития преступности и правонарушений в финансово-экономической сфере. 3. Причины и условия совершения преступлений и правонарушений в финансово-экономической сфере. 4. Личность субъекта преступлений и правонарушений в финансово-экономической сфере. 5. Предупреждение преступлений и правонарушений в финансово-экономической сфере (объекты, субъекты и содержание предупредительной деятельности). Рекомендуемые источники из раздела 8: 3,5,6 из раздела 9: 1-8	Семинары в диалоговом режиме, устный опрос, решение ситуационных и практических задач, решение тестов.
Тема 5. Юридическая ответственность за финансово-экономические нарушения по законодательству зарубежных стран	1. Общие тенденции развития законодательства об ответственности за финансово-экономические правонарушения в зарубежных странах. 2. Ответственность за налоговые правонарушения стран англо-саксонской и романо-германской систем права. 3. Ответственность за правонарушения, посягающие на интересы кредиторов по законодательству зарубежных стран. 4. Ответственность за правонарушения, связанные с проявлением монополизма и недобросовестной конкуренции по законодательству зарубежных стран. 5. Ответственность за правонарушения, посягающие на установленный порядок финансовой деятельности государства и хозяйствующих субъектов. 6. Ответственность за правонарушения против установленного порядка внешнеэкономической деятельности государства по законодательству зарубежных стран. Рекомендуемые источники из раздела 8: 1-6	Семинары в диалоговом режиме, устный, письменный опрос, решение ситуационных и практических задач, доклад в форме презентации. Дискуссия «Уголовная ответственность юридических лиц: проблемы эффективности»»

Название тем (разделов) дисциплины	Перечень вопросов для обсуждения на семинарских, практических занятиях, рекомендуемые источники из разделов 8, 9	Формы проведения занятий
	из раздела 9:1-8	

6 Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине

6.1 Перечень вопросов, отводимых на самостоятельное освоение дисциплины, формы внеаудиторной самостоятельной работы

Таблица 5

Наименование тем (разделов) дисциплины	Перечень вопросов, отводимых на самостоятельное освоение	Формы внеаудиторной самостоятельной работы
Тема 1. Понятие и виды финансово-экономических нарушений	1. Финансово-экономическая сфера как объект правовой охраны 2. Конкуренция правовых норм: понятие, виды и влияние на квалификацию правонарушений 3. Оценочные понятия и их квалифицирующее значение	Проработка и анализ лекционного материала. Разбор вопросов по теме занятия в соответствии с РПД. Работа с рекомендованной научной и учебной литературой. Анализ нормативно-правовых документов. Выявление дискуссионных вопросов в ходе подготовки к коллоквиуму.
Тема 2. Теория и практика юридической ответственности за финансово-экономические нарушения	1. Ретроспективный анализ уголовной и административной ответственности за финансово-экономические правонарушения 2. Роль разъяснений Верховного Суда РФ для правоприменительной деятельности 3. Эффективность наказания и иных мер государственного принуждения в санкциях правовых норм за финансово-экономические правонарушения	Проработка и анализ лекционного материала. Разбор вопросов по теме занятия в соответствии с РПД. Работа с рекомендованной научной и учебной литературой. Анализ нормативно-правовых документов. Подготовки к дискуссии.
Тема 3. Характеристика юридической ответственности за правонарушения, способствующие совершению финансово-экономическим нарушениям	1. Хищение, как правонарушение, способствующее финансово-экономическим нарушениям: вопросы квалификации 2. Разъяснения Верховного Суда РФ в постановлениях Пленума: проблемы правоприменения	Проработка и анализ лекционного материала. Разбор вопросов по теме занятия в соответствии с РПД. Работа с рекомендованной научной и учебной литературой. Подготовка к выступлению с докладом на круглом столе
Тема 4. Пре-	1. Латентность финансо-	Проработка и анализ лекцион-

Наименование тем (разделов) дисциплины	Перечень вопросов, отводимых на самостоятельное освоение	Формы внеаудиторной самостоятельной работы
ступность и правонарушения в финансово-экономической сфере	во-экономических правонарушений: причины, значение для обеспечения финансово-экономической безопасности страны, пути преодоления. 2. Международное сотрудничество по предупреждению финансово-экономических правонарушений	ного материала. Разбор вопросов по теме занятия в соответствии с РПД. Работа с рекомендованной научной и учебной литературой. Выявление дискуссионных вопросов.
Тема 5. Юридическая ответственность за финансово-экономические нарушения по законодательству зарубежных стран	1. Освобождение от ответственности за финансово-экономические правонарушения 2. Ответственность за финансовое мошенничество по законодательству зарубежных стран 3. Экономическая преступность в мусульманском праве	Проработка и анализ лекционного материала. Разбор вопросов по теме занятия в соответствии с РПД. Работа с рекомендованной научной и учебной литературой. Выявление дискуссионных вопросов в целях подготовки к участию в дискуссии

6.2 Перечень вопросов, заданий, тем для подготовки к текущему контролю (согласно таблице 3)

В рамках дисциплины «Юридическая ответственность за финансово-экономические нарушения» студент пишет контрольную работу.

Примерный перечень вопросов для контрольной работы:

1. Финансово-экономические правонарушения: понятие, признаки, система финансово-экономических правонарушений.
2. Стратегии противодействия финансово-экономическим правонарушениям в России
3. Ответственность за налоговые правонарушения: вопросы теории и практики
4. Ответственность за правонарушения в сфере кредитования: правовой и криминологический аспекты
5. Детерминанты финансово-экономических нарушений
6. Актуальные вопросы реализации ответственности за правонарушения, сопряженные с банкротством
7. Юридическая характеристика правонарушения на рынке ценных бумаг
8. Правонарушения, связанные с проявлением монополизма и недобросовестной конкуренции: сравнительно-правовой анализ
9. Юридическая ответственность за правонарушения, против установленного порядка внешнеэкономической деятельности по законодательству стран СНГ
10. Уголовная ответственность за контрабанду по законодательству России и зарубежных государств.

Пример контрольной работы

1. Виды правонарушений в сфере налогообложения: общая характеристика и вопросы разграничения юридической ответственности

2. Соловьев, имеющий гражданство Российской Федерации и Израиля, оформил в Израиле учредительные документы на открытие корпорации. Выдавая себя за вице-президента крупной фирмы, располагавшей значительным капиталом, он заключал с российскими предприятиями под видом внешнеторговых сделок договоры на поставку компьютерной техники, заведомо не намереваясь выполнять условия этих соглашений, добивался поступления на счета созданной им фирмы денежных перечислений в качестве предварительной оплаты по договорам, полученные средства тратил на личные нужды.

Квалифицируйте действия Соловьева. Законодательство какого государства должно быть применено. Установите детерминанты данного правонарушения.

Перечень примерных тем для докладов:

1. Понятие и признаки должностного лица: соотношение понятий в КоАП и УК РФ
2. Налоговые правонарушения: соотношение юридической ответственности
3. Правонарушения в сфере кредитования: соотношение юридической ответственности
4. Гуманизация уголовной ответственности за финансово-экономические преступления: за и против
5. Административная ответственность в области финансов: теория и практика
6. Правонарушения в сфере внешнеэкономической деятельности: соотношение юридической ответственности
7. Сравнительно-правовая характеристика санкций за налоговые преступления: отечественный и зарубежный опыт
8. Эффективность уголовной ответственности за отмывание денежных средств или иного имущества
9. Квалификация правонарушений с учетом бланкетной диспозиции: проблемы и пути их преодоления
10. Государственный контроль в механизме предупреждения финансово-экономических правонарушений

Примеры типовых ситуационных и тестовых заданий:

ТЗ № 1. #### кредит, есть денежные средства, предоставляемые бюджетом другому бюджету бюджетной системы Российской Федерации, юридическому лицу (за исключением государственных (муниципальных) учреждений), иностранному государству, иностранному юридическому лицу на возвратной и возмездной основах

- а) Бюджетный
- б) Товарный
- в) Коммерческий
- г) Инвестиционный налоговый

ТЗ № 2. Под #### следует понимать полномочия должностного лица, которые связаны с руководством трудовым коллективом государственного органа, государственного или муниципального учреждения (его структурного подразделения) или находящимися в их служебном подчинении отдельными работниками, с формированием кадрового состава и определением трудовых функций работников, с организацией порядка прохождения службы, применения мер поощрения или награждения, наложения дисциплинарных взысканий и т.п.

- а) административно-хозяйственными функциями
- б) организационно-распорядительными функциями
- в) представителем власти
- г) управлением

ТЗ № 3. Под ### следует понимать установление соответствия в содеянном признакам общественно опасного деяния признакам состава правонарушения, предусмотренного в нормах Общей и Особенной частей УК или КоАП РФ, с выводом о применении той или иной статьи Кодекса

- а) исполнением
- б) применением
- в) квалификацией
- г) использованием

Критерии балльной оценки различных форм текущего контроля успеваемости

Организация текущего контроля успеваемости обучающихся по итогам семестра (модуля), по программам бакалавриата и магистратуры в соответствии с учебными планами по направлениям подготовки высшего образования утверждена приказом ФУ по основной деятельности № 0557/о от 23.03.2017

Таблица 6 – Виды работ обучающегося, формирующие текущий контроль по дисциплине

№ п/п	Вид учебной деятельности	Баллы	Максимум за семестр (модуль)
Измеримые виды контроля самостоятельной работы обучающихся			
1	Выполнение и защита контрольной работы	10	10
2	Аудиторная контрольная/срезовая работа	5	10
3	Тестирование/блиц опросы	0,4	4
4	Защита различных работ/презентаций по заданной теме	0,5	6
Интерактивные формы проведения занятий			
5	Посещение занятий, ведение конспекта лекции/семинара и работа с ним	0,1	4
6	Активное участие в интерактивном процессе	0,1	3
7	Ответы на вопросы на семинарском занятии	0,1	3
Всего за семестр (модуль)		40	

7 Фонд оценочных средств для проведения промежуточной аттестации обучающихся по дисциплине

Перечень компетенций с указанием индикаторов их достижения и планируемых результатов обучения по дисциплине представлен в разделе 2 рабочей программы.

7.1 Типовые контрольные задания, необходимые для оценки индикаторов достижения компетенций, умений и знаний

Примерные задания, необходимые для оценки достижения компетенций

Таблица 7

Компетенция	Типовые задания
Способность к применению в про-	1. Демонстрирует знания российских и международных документов для решения задач профессиональной деятельности Задание 1. Бывший российский гражданин Гольдберг через сотрудника американской телекомпании оформил в США учредительные документы на от-

фессио- нальной деятельно- сти рос- сийских и междуна- родных норматив- ных право- вых актов (ПКП-1)	крытие корпорации. Выдавая себя за вице-президента крупной фирмы, располагавшей значительным капиталом, он заключал с российскими предприятиями под видом внешнеторговых сделок договоры на поставку компьютерной техники, заведомо не намереваясь выполнять условия этих соглашений, добивался поступления на счета созданной им фирмы денежных перечислений в качестве предварительной оплаты по договорам, полученные средства тратил на личные нужды. Дайте правовую оценку описанной ситуации. Законодательство какого государства должно быть применено. Задание 2. Гражданка И. решила устроиться на работу на должность заведующей складом торговой организации. При заключении трудового договора она подписала помимо основного договора дополнительное соглашение по которому приняла некоторые ценности, которые должны находиться в ее ведении, а именно: три компьютера, 4 калькулятора, 2 кресла и 5 столов. 22 мая 2015 г. у гражданки И. был день рождения, и она вместе с коллегами решила отметить его. Когда рабочий день закончился, И. поехала домой, забыв закрыть дверь своего кабинета. Утром, приехав на работу, она обнаружила, что в кабинете не оказалось 2 калькуляторов. Какой вид юридической ответственности наступит? Определите состав правонарушения. Задание 3. Раскройте понятие нормативной коллизии — противоречия на примере вопроса ответственности за совершение преступления, предусмотренного ст. 172 УК РФ.
--	---

Примерный перечень вопросов для подготовки к зачету

1. Понятие и признаки финансово-экономических нарушений.
2. Общая характеристика финансово-экономических нарушений.
3. Квалификация правонарушений: понятие, виды,
4. Стадии (этапы) квалификации правонарушений и значение для осуществления правосудия.
5. Правила квалификации при наличии конкуренции правовых норм
6. Квалификация при наличии оценочных признаков или бланкетных диспозиций
7. Возникновение, реализация и прекращение юридической ответственности.
8. Виды правонарушений в сфере предпринимательства: общая характеристика и вопросы разграничения юридической ответственности
9. Виды правонарушений против интересов кредиторов: общая характеристика и вопросы разграничения юридической ответственности
10. Виды правонарушений против свободной и добросовестной конкуренции: общая характеристика и вопросы разграничения юридической ответственности
11. Виды правонарушений в сфере финансов: общая характеристика и вопросы разграничения юридической ответственности
12. Виды правонарушений против установленного порядка внешнеэкономической деятельности: общая характеристика и вопросы разграничения юридической ответственности
13. Виды правонарушений в сфере налогообложения: общая характеристика и вопросы разграничения юридической ответственности
14. Административные правонарушения против порядка управления: общая характеристика и вопросы разграничения юридической ответственности с преступлениями против государственной власти, государственной службы и службы в органах местного самоуправления
15. Должностное лицо: понятие, признаки, разграничение административной и уголовной ответственности

16. Лицо, выполняющее управленческие функции в коммерческой или иной организации: понятие, признаки, разграничение административной и уголовной ответственности
17. Коррупция: понятие и признаки
18. Коррупционные правонарушения: виды, разграничение юридической ответственности
19. Тенденции развития преступности и правонарушений в финансово-экономической сфере.
20. Факторы, детерминирующие правонарушения в сфере кредитования
21. Факторы, детерминирующие правонарушения в сфере установленного порядка внешнеэкономической деятельности
22. Факторы, детерминирующие правонарушения в сфере налогообложения
23. Типология личности экономического правонарушителя
24. Государственный (муниципальный) финансовый контроль: виды, объекты и значение в сфере обеспечения финансово-экономической безопасности
25. Содержание предупредительной деятельности в сфере обеспечения финансово-экономической безопасности

7.2 Иные материалы, необходимые для оценки индикаторов достижения компетенций, умений и знаний

Порядок проведения промежуточной аттестации и система оценивания результатов промежуточной аттестации по итогам семестра (модуля) по программам бакалавриата и магистратуры в соответствии с учебными планами по направлениям подготовки высшего образования утверждена приказом ФУ по основной деятельности № 0557/о от 23.03.2017.

8 Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины

Основная литература

1. Мигачев Ю. И., Попов Л. Л., Тихомиров С. В. Административное право Российской Федерации [Электронный ресурс]: учебник / под ред. Л. Л. Попова. 5-е изд., перераб. и доп. М.: Юрайт, 2023. 456 с. <http://ez.el.fa.ru:2237/bcode/448905>
2. Уголовное право России. Особенная часть в 2 т. Том 1 [Электронный ресурс]: учебник / О. С. Капинус [и др.]; под ред. О. С. Капинус. 2-е изд., перераб. и доп. М.: Юрайт, 2023. 556 с. <http://ez.el.fa.ru:2237/bcode/451826>

Дополнительная литература

3. Горлова Е. Н., Ситник А. А., Соболев О. С. Ответственность за нарушение финансового законодательства [Электронный ресурс]: учебное пособие / отв. ред. Н. М. Артемов, А. А. Ситник. М.: Норма; ИНФРА-М, 2023. 112 с. <https://new.znanium.com/catalog/product/990003>
4. Правовое регулирование экономической деятельности [Электронный ресурс]: учебник и практикум / Г. Ф. Ручкина [и др.]; под общ. ред. Г. Ф. Ручкиной, А. П. Альбова. М.: Юрайт, 2023. 315 с. <http://ez.el.fa.ru:2237/bcode/434328>
5. Коррупциогенные факторы в законодательстве об ответственности за финансово-экономические правонарушения [Электронный ресурс]: учебное пособие / Ю. В. Николаева [и др.]. М.: Юрайт, 2023. 243 с. <http://ez.el.fa.ru:2237/bcode/442028>
6. Организация предупреждения правонарушений в сфере экономики [Электронный ресурс]: учебник для бакалавров / под ред. Ю. В. Трунцевского. М.: Юрайт, 2023. 272 с. <http://ez.el.fa.ru:2237/bcode/425901>

9 Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины

1. www.scopus.com. Полнотекстовая база данных. Рефераты, статьи.
2. www.sub3.webofknowledge.com База данных Web of Science.
3. www.rospravosudie.com/ Сайт РосПравосудие
4. www.duma.gov.ru Государственная Дума Федерального Собрания Российской Федерации.
5. www.garant.ru справочная правовая система Гарант
6. www.consultant.ru справочная система Консультант+
7. <http://law-education.ru/> юридический портал для студентов
8. <http://publication.pravo.gov.ru/SignatoryAuthority/region71> официальный интернет-портал правовой информации. Государственная система правовой информации

10 Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины

Обучение по дисциплине предполагает изучение курса на аудиторных занятиях (лекции и семинарские занятия) и самостоятельной работы. Семинарские занятия по дисциплине предполагают их проведение в различных формах с целью выявления полученных знаний, умений, навыков и компетенций. Курс предполагает широкое использование интерактивных методов обучения. Для проведения семинарских занятий активно используются методы работы в малых группах, вовлечение в индивидуальную работу. При проведении семинарских занятий используются презентации.

Студентам необходимо ознакомиться с содержанием рабочей программы дисциплины (далее - РПД), с целями и задачами дисциплины, методическими разработками по данной дисциплине, имеющимся на образовательном портале и сайте кафедры.

Изучение дисциплины требует систематического и последовательного накопления знаний, следовательно, студентам необходимо перед каждой лекцией просматривать рабочую программу дисциплины, просмотреть по конспекту материал предыдущей лекции. При затруднениях в восприятии материала следует обратиться к основным литературным источникам. Если разобраться в материале не удалось – обратиться к лектору (по графику его консультаций) или к преподавателю на практических занятиях.

Студентам при подготовке к семинарским занятиям следует:

- до очередного практического занятия по рекомендованным литературным источникам проработать теоретический материал, соответствующей темы занятия;
- при подготовке к практическим занятиям следует обязательно использовать не только лекции, учебную литературу, но и там, где это необходимо, нормативно-правовые акты, интернет-источники;
- теоретический материал следует соотносить с правовыми нормами, так как в них могут быть внесены изменения, дополнения, которые не всегда отражены в учебной литературе;
- в начале занятий задать преподавателю вопросы по материалу, вызвавшему затруднения в его понимании и освоении при решении практико-ориентированных заданий, заданных для самостоятельного решения;
- в ходе семинара давать конкретные, четкие ответы по существу вопросов;
- на занятии доводить каждую задачу до окончательного решения, демонстрировать понимание проведенных расчетов (анализов, ситуаций), в случае затруднений обращаться к преподавателю.

Методические указания по выполнению контрольной работы

После теоретического лекционного курса и обсуждения вопросов на практических занятиях каждый студент самостоятельно выполняет индивидуальное задание. Следует тщательно подготовиться к выполнению контрольной работы. Положительный результат будет получен, если студент систематически посещает лекции, активно участвует в работе на семинарских занятиях, самостоятельно работает по программе курса. Успешное выполнение контрольной работы во многом зависит от правильной организации ее подготовки и написания, а также соблюдения основных требований, которые к ней предъявляются.

Контрольная работа является одной из форм аудиторной и внеаудиторной самостоятельной работы и реализуется в письменном виде, в том числе с использованием информационных технологий.

Контрольная работа отражает степень освоения студентами учебного материала конкретных разделов (тем) дисциплины (в форме развернутых ответов по вопросам, раскрытия понятий, выполнения упражнений, решения практических задач и др.).

Цель выполнения контрольной работы, содержащей комплект заданий - овладение студентами навыками решения типовых ситуационных задач, формирование учебно-исследовательских навыков, закрепление умений самостоятельно работать с различными источниками информации.

Требования к выполнению контрольной работы:

- четкость и последовательность изложения материала;
- наличие обобщений и выводов, сделанных на основе изучения информационных источников по данной теме (в случае необходимости);
- правильность и в полном объеме решение имеющихся в задании практических задач;
- использование современных способов поиска, обработки и анализа информации;
- самостоятельность выполнения.

Требования к оформлению контрольной работы:

- объем работы не должен превышать 6 страниц текста стандартного формата А4;
- формат – А 4, шрифт – Times New Roman, размер шрифта – 14, междустрочный интервал – 1,5;
- заголовки разделов, параграфов должны отделяться от текста интервалами – шрифт Times New Roman 14 ПРОПИСНЫМИ буквами;
- обязательно соблюдение красной строки в начале абзаца;
- поля: левое – 30 мм, правое – 15 мм, верхнее – 20 мм, нижнее – 25 мм;
- страницы работы нумеруются, титульный лист является первой страницей контрольной работы (номер страницы на титульном листе не проставляется);
- на 2-ой странице дается план (содержание) работы;
- далее следуют практические задания и ответы на них;
- все схемы и таблицы (если есть в них необходимость) должны быть пронумерованы, таблицы с заголовками должны быть помещены в тексте после абзацев, содержащих ссылки на них;
- тексты цитат заключаются в кавычки и сопровождаются сноской: заимствованный текст начинается и заканчивается кавычками, в сноске указываются имя автора, название и вид работы, дата издания, страница;
- в конце контрольной работы приводится список использованной литературы и иных источников информации в алфавитном порядке;
- небрежность в изложении и оформлении не допускается.

Оценка контрольных работ студентов проводится в процессе текущего контроля успеваемости студентов.

При возникновении проблем с выполнением контрольной работы студент имеет право своевременно обратиться за консультацией к преподавателю.

Контрольная работа, выполняемая в качестве домашнего задания, принимается к проверке только в случае соблюдения студентом всех требований к ее оформлению.

11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине, включая перечень необходимого программного обеспечения и информационных справочных систем.

11.1. Комплект лицензионного программного обеспечения:

лицензионное отечественное:

Astra Linux, Libre Office

лицензионное импортное:

ПО для ТСО лиц с ограниченными возможностями здоровья

свободно распространяемое:

Архиватор KDE (Ark)

11.2 Современные профессиональные базы данных и информационные справочные системы

1. Информационно-правовая система «Гарант»
2. Информационно-правовая система «Консультант Плюс»
3. Электронная энциклопедия: <http://ru.wikipedia.org/wiki/Wiki>
4. Информационно-образовательный портал Финансового университета. -

<http://portal.ufrf.ru>.

11.3 Сертифицированные программные и аппаратные средства защиты информации

Не используются.

12 Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине

Для осуществления образовательного процесса в рамках дисциплины необходимо наличие специальных помещений.

Специальные помещения представляют собой аудитории для проведения лекций, семинарских и практических занятий, курсового проектирования (выполнения курсовых работ), групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации, а также помещения для самостоятельной работы и помещения для хранения и профилактического обслуживания учебного оборудования.

Специальные помещения укомплектованы специализированной мебелью и техническими средствами обучения, служащими для представления учебной информации большой аудитории.

Проведение лекций и семинаров в рамках дисциплины осуществляется в помещениях:

- оснащенных демонстрационным оборудованием;
- оснащенных компьютерной техникой, обеспечивающей доступ к сети «Интернет» и к электронной информационно - образовательной среде Финансового университета.