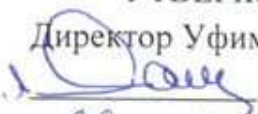


Федеральное государственное образовательное бюджетное
учреждение высшего образования
**«ФИНАНСОВЫЙ УНИВЕРСИТЕТ
ПРИ ПРАВИТЕЛЬСТВЕ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ»**
(Финансовый университет)

Уфимский филиал Финуниверситета
Кафедра "Философия, история и право"

УТВЕРЖДАЮ
Директор Уфимского филиала
 Р.М. Сафуанов
« 30 » сентября 2022г.

ЮРИДИЧЕСКАЯ ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ДОЛЖНОСТНЫХ ЛИЦ

Рабочая программа дисциплины

для студентов, обучающихся по направлению подготовки

40.04.01 Юриспруденция,

Направленность программы магистратуры:

«Расследование финансово-экономических правонарушений»

(51 «30» _____ 2022 .)

(2 «12» , 2022 .) »

Уфа 2022

Содержание

1. Наименование дисциплины	2
2. Перечень планируемых результатов освоения образовательной программы (компетенций) с указанием индикаторов их достижения, и планируемых результатов обучения по дисциплине	2
3. Место дисциплины в структуре образовательной программы	2
4. Объем дисциплины (модуля) в зачетных единицах и в академических часах с выделением объема аудиторной (лекции, семинары) и самостоятельной работы обучающихся	5
5. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам) дисциплины с указанием их объемов (в академических часах) и видов учебных занятий	6
5.1 Содержание дисциплины	6
5.2. Учебно-тематический план	6
5.3. Содержание семинаров, практических занятий	10
6. Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине	13
6.1. Перечень вопросов, отводимых на самостоятельное освоение дисциплины, формы внеаудиторной самостоятельной работы	13
6.2. Перечень вопросов, заданий, тем для подготовки к текущему контролю (согласно таблице 3)	13
7. Фонд оценочных средств для проведения промежуточной аттестации обучающихся по дисциплине	17
7.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе усвоения образовательной программы	17
7.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки индикаторов достижения компетенций, умений и знаний	18
8. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины	24
9. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины	25
10. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины	26
11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине, включая перечень необходимого программного обеспечения и информационных справочных систем	26
12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине	27

1. Наименование дисциплины

Юридическая ответственность должностных лиц.

2. Перечень планируемых результатов освоения образовательной программы (компетенций) с указанием индикаторов их достижения, соответственных с планируемыми результатами обучения по дисциплине

Код компетенции	Наименование компетенции	Индикаторы достижения компетенции	Результаты обучения (умения и знания), соотнесенные с компетенциями/индикаторами достижения компетенции
ПК-3	Способность давать оценку и содействовать пресечению противоправному поведению лиц, совершивших должностные и иные правонарушения финансово-экономической направленности	1. Демонстрирует знание правовых норм материальных и процессуальных отраслей права, позволяющих оценить и пресечь противоправное поведение лиц, совершивших должностные и иные правонарушения финансово-экономической направленности.	Знать: правовые нормы материальных и процессуальных отраслей права. Уметь: оценивать и пресекать правонарушения должностных лиц.
		2. Составляет и оформляет необходимые документы по факту выявления и пресечения противоправного поведения лиц, совершивших должностные и иные правонарушения финансово-экономической направленности.	Знать: практику правонарушений должностных лиц и юридическую ответственность за правонарушения финансово-экономической направленности. Уметь: Составлять и оформлять необходимые документы по факту выявления и пресечения противоправного поведения лиц, совершивших должностные и иные правонарушения финансово-экономической направленности.
		3. Анализирует практику применения правовых норм по фактам выявленных противоправных деяний лиц, совершивших должностные и иные правонарушения финансово-экономической направленности и	Знать: практику применения правовых норм по фактам выявленных противоправных деяний лиц, совершивших должностные и иные правонарушения финансово-экономической направленности. Уметь: анализировать существующую практику и вносить предложения в соответствующие государственные органы, направленные на повышение эффективности их применения.

Код компетенции	Наименование компетенции	Индикаторы достижения компетенции	Результаты обучения (умения и знания), соотношенные с компетенциями/индикаторами достижения компетенции
		вносит предложения в соответствующие государственные органы, направленные на повышение эффективности их применения.	
ПKN-8	Способность осуществлять предупреждение и пресечение правонарушений в социально-экономической и финансовой сферах, в том числе коррупционной направленности, выявлять и устранять причины и условия, способствующие их совершению	1. Систематизирует правовые и организационные основы деятельности по предупреждению и пресечению правонарушений в социально-экономической и финансовой сферах, в том числе коррупционной направленности.	Знать: нормы Конституции Российской Федерации, федеральных законов регулирующих отношения в сфере международного сотрудничества по расследованию финансово-экономических правонарушений; международные договоры и соглашения РФ о сотрудничестве и взаимной правовой; положения о деятельности международных и государственных правоохранительных органов и должностных лицах, осуществляющих предупреждение, раскрытие и расследование финансово-экономических правонарушений и преступлений, обеспечивающих экономическую безопасность. Уметь: систематизировать положения Конституции, федеральных законов РФ; соответствующих положений международных договоров России с другими субъектами международного права; выделять и анализировать актуальные проблемы отечественной и зарубежной науки по организации и ведению международного сотрудничества в сфере борьбы с экономической преступностью и обеспечению экономической безопасности.
		2. Выявляет и устраняет причины и условия, способствующие совершению правонарушений.	Знать: нормы Конституции Российской Федерации, федеральных законов регулирующих отношения в сфере международного сотрудничества по расследованию финансово-экономических правонарушений; международные договоры и соглашения РФ о сотрудничестве и взаимной правовой; положения о деятельности международных и государственных правоохранительных органов и должностных лицах, осуществляющих предупреждение, раскрытие и расследование финансово-экономических

Код компетенции	Наименование компетенции	Индикаторы достижения компетенции	Результаты обучения (умения и знания), соотносённые с компетенциями/индикаторами достижения компетенции
			<p>правонарушений и преступлений, обеспечивающих экономическую безопасность.</p> <p>Уметь: в соответствии с положениями Конституции, федеральных законов РФ; соответствующих положений международных договоров России с другими субъектами международного права; выделять и анализировать причины и условия экономической преступности.</p>
		<p>3.Применяет в профессиональной деятельности методы предупреждения и пресечения правонарушений, в том числе коррупционной направленности.</p>	<p>Знать: нормы Конституции Российской Федерации, федеральных законов регулирующих отношения в сфере международного сотрудничества по расследованию финансово-экономических правонарушений; международные договоры и соглашения РФ о сотрудничестве и взаимной правовой; положения о деятельности международных и государственных правоохранительных органов и должностных лицах, осуществляющих предупреждение, раскрытие и расследование финансово-экономических правонарушений и преступлений, обеспечивающих экономическую безопасность.</p> <p>Уметь: анализировать и применять положения Конституции, федеральных законов РФ; соответствующих положений международных договоров России с другими субъектами международного права; выделять и анализировать актуальные проблемы отечественной и зарубежной науки по организации и ведению международного сотрудничества в сфере борьбы с экономической преступностью и обеспечению экономической безопасности.</p>
		<p>4.Вырабатывает комплекс мер по выявлению и устранению причин и условий, способствующих совершению правонарушений в социально-</p>	<p>Знать: нормы Конституции Российской Федерации, федеральных законов регулирующих отношения в сфере международного сотрудничества по расследованию финансово-экономических правонарушений; международные договоры и соглашения РФ о сотрудничестве и взаимной правовой; положения о деятельности международных и государственных</p>

Код компетенции	Наименование компетенции	Индикаторы достижения компетенции	Результаты обучения (умения и знания), соотнесенные с компетенциями/индикаторами достижения компетенции
		экономической и финансовой сферах.	правоохранительных органов и должностных лицах, осуществляющих предупреждение, раскрытие и расследование финансово-экономических правонарушений и преступлений, обеспечивающих экономическую безопасность. Уметь: анализировать положения Конституции, федеральных законов РФ; соответствующих положений международных договоров России с другими субъектами международного права; выделять и анализировать актуальные проблемы отечественной и зарубежной науки по организации и ведению международного сотрудничества в сфере борьбы с экономической преступностью и обеспечению экономической безопасности и вырабатывать предложения по формированию комплекса мер по выявлению и устранению причин и условий, способствующих совершению правонарушений.

3. Место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина «Юридическая ответственность должностных лиц» входит в модуль дисциплин по выбору 6 модуля, части, формируемой участниками образовательных отношений образовательной программы по направлению подготовки 40.04.01 Юриспруденция, направленность программы магистратуры «Расследование финансово-экономических правонарушений».

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

Направление подготовки 40.04.01 - Юриспруденция, направленность программы «Расследование финансово-экономических правонарушений»:

Вид учебной работы по дисциплине	Всего (в з/е и часах)	Семестр (модуль) 6 (в часах)
Общая трудоемкость дисциплины	3/108	108

<i>Контактная работа - Аудиторные занятия</i>	30	30
<i>Лекции</i>	8	8
<i>Семинары, практические занятия</i>	22	22
<i>Самостоятельная работа</i>	78	78
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. Юридическая ответственность: понятие, цели, функции, принципы

Многообразие подходов к юридической ответственности. Методологические основы исследования юридической ответственности. Определение понятия юридической ответственности. Признаки юридической ответственности. Позитивная и негативная юридическая ответственность. Соотношение юридической ответственности со смежными правовыми явлениями. Цели юридической ответственности: понятие, виды. Функции юридической ответственности: понятие, классификация. Функции юридической ответственности в системе функций права. Содержание функций юридической ответственности. Взаимосвязь функций юридической ответственности. Функции конституционной ответственности. Функции уголовной ответственности. Функции административной ответственности. Функции финансовой и налоговой ответственности. Функции материальной и дисциплинарной ответственности. Функции гражданско-правовой ответственности. Функции процессуальной ответственности.

Тема 2. Типы, виды и подвиды юридической ответственности в профессиональной деятельности. Условия возникновения юридической ответственности в профессиональной деятельности

Понятие оснований юридической ответственности. Основные подходы к определению оснований юридической ответственности. Виды оснований юридической ответственности. Условия возникновения юридической ответственности. Поводы возникновения и реализации юридической

Тема 3. Основания и условия, исключающие юридическую ответственность: понятие, значение. Обстоятельства, смягчающих юридическую ответственность

Основания и условия, исключающие юридическую ответственность: понятие, значение. Виды оснований и условий, исключающих юридическую ответственность. Основания и условия, освобождающие от юридической ответственности: понятие, значение. Виды оснований и условий, освобождающих от юридической ответственности.

Тема 4. Гражданско-правовая ответственность в сфере профессиональной деятельности

Понятие и юридические признаки обязательств из причинения вреда. Их место в системе внедоговорных обязательств. Соотношение деликтных обязательств с другими компенсационно-восстановительными способами защиты гражданских прав. Элементы обязательств из причинения вреда. Особенности правового регулирования деликтных обязательств со сложным субъектным составом (множественностью лиц). Проблемы допустимости перемены лиц в деликтных обязательствах (универсальное и сингулярное преемство, цессия и суброгация). Проблемы допустимости прекращения деликтных обязательств иными, чем исполнения, способами (отступное, новация, прощение долга, зачет встречного однородного требования и др.)

Тема 5. Уголовная ответственность в сфере профессиональной деятельности

Понятие, система и общая характеристика преступлений в сфере экономической деятельности. Преступления в сфере предпринимательской или иной экономической деятельности: незаконное предпринимательство, приобретение или сбыт имущества, заведомо добытого преступным путем.

Тема 6. Административная ответственность в сфере профессиональной деятельности

Признаки административной ответственности. Порядок рассмотрения дел об административных правонарушениях. Административная ответственность за

правонарушения в экономической сфере и в сфере управления

Тема 7. Дисциплинарная ответственность в сфере профессиональной деятельности

Дисциплинарная ответственность работников и ее виды: общая дисциплинарная ответственность по правилам внутреннего трудового распорядка, специальная дисциплинарная ответственность по уставам и положениям о дисциплине, утвержденным Правительством РФ в соответствии с федеральными законами. Дисциплинарный проступок - основание для привлечения работника к дисциплинарной ответственности. Виды дисциплинарной ответственности.

Тема 8. Отдельные виды финансово-правовой ответственности

Бюджетное правонарушение: объект, субъекты, объективная и субъективная стороны. Виды нарушений бюджетного законодательства. Меры, применяемые к нарушителям бюджетного законодательства. Налоговые правонарушения: понятие, признаки и виды. Юридический состав налогового правонарушения. Налоговые правонарушения, совершенные налогоплательщиками, налоговыми агентами. Ответственность за правонарушения, совершенные налоговыми агентами и лицами, содействующими налоговому администрированию. Ответственность коммерческих банков за нарушения обязанностей, предусмотренных законодательством о налогах и сборах. Меры, применяемые к нарушителям законодательства о налогах и сборах.

5.2. Учебно-тематический план

№ п/п	Наименование темы (раздела) дисциплины	Трудоемкость в часах					Формы текущего контроля успеваемости
		Всего	Контактная работа- Аудиторные занятия			Само стоят. работа	
			Общая	Лекции	Семинары, практические занятия		
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Тема 1. Юридическая ответственность: понятие, цели, функции, принципы	12	3	1	2	9	устный, письменный опрос, анализ нормативно-правовых документов и судебной практики, обсуждение дискуссионных вопросов, решение ситуационных и практических задач, заслушивание и обсуждение доклада
2	Тема 2. Типы, виды и подвиды юридической ответственности в профессиональной деятельности. Условия возникновения юридической ответственности в профессиональной деятельности	14	4	1	3	10	устный, письменный опрос, анализ нормативно-правовых документов и судебной практики, обсуждение дискуссионных вопросов, решение ситуационных и практических задач, заслушивание и обсуждение доклада
3	Тема 3. Основания и условия, исключающие юридическую ответственность: понятие, значение. Обстоятельства, смягчающих юридическую ответственность	14	4	1	3	10	устный, письменный опрос, анализ нормативно-правовых документов и судебной практики, обсуждение дискуссионных вопросов, решение ситуационных и практических задач, заслушивание и обсуждение доклада
4	Тема 4. Гражданско- правовая ответственность в сфере профессиональной деятельности	14	4	1	3	10	устный, письменный опрос, анализ нормативно-правовых документов и судебной практики, обсуждение дискуссионных вопросов, решение ситуационных и практических задач, заслушивание и обсуждение доклада
5	Тема 5. Уголовная ответственность в сфере профессиональной	14	4	1	3	10	устный, письменный опрос, анализ нормативно-правовых документов

	деятельности						судебной практики, обсуждение дискуссионных вопросов, решение ситуационных и практических задач, заслушивание и обсуждение доклада
6	Тема 6. Административная ответственность в сфере профессиональной деятельности	14	4	1	3	10	устный, письменный опрос, анализ нормативно-правовых документов и судебной практики, обсуждение дискуссионных вопросов, решение ситуационных и практических задач, заслушивание и обсуждение доклада
7	Тема 7. Дисциплинарная ответственность в сфере профессиональной деятельности	14	4	1	3	10	устный, письменный опрос, анализ нормативно-правовых документов и судебной практики, обсуждение дискуссионных вопросов, решение ситуационных и практических задач, заслушивание и обсуждение доклада
8	Тема 8. Отдельные виды финансово-правовой ответственности	12	3	1	2	9	устный, письменный опрос, анализ нормативно-правовых документов и судебной практики, обсуждение дискуссионных вопросов, решение ситуационных и практических задач, заслушивание и обсуждение доклада
В целом по дисциплине		108	30	8	22	78	Согласно учебному плану: контрольная работа

5.3. Содержание семинаров, практических занятий

Наименование темы (раздела) дисциплины	Перечень вопросов для обсуждения на семинарских, практических занятиях, рекомендуемые источники из разделов 8, 9	Формы проведения занятий
Тема 1. Юридическая ответственность: понятие, цели,	Понятие принципов юридической ответственности. Принципы юридической ответственности в системе принципов права.	устный, письменный опрос, анализ нормативно-правовых документов и судебной

Наименование темы (раздела) дисциплины	Перечень вопросов для обсуждения на семинарских, практических занятиях, рекомендуемые источники из разделов 8, 9	Формы проведения занятий
функции, принципы	<p>Классификация принципов юридической ответственности. Структуры принципов юридической ответственности. Функции принципов юридической ответственности. Принцип законности. Принцип справедливости. Принцип ответственности за вину. Принцип индивидуализации. Принцип неотвратимости.</p> <p>Рекомендуемые источники из раздела 8: 1-10, 11-13. из раздела 9: 1-10</p>	практики, обсуждение дискуссионных вопросов, решение ситуационных и практических задач, заслушивание и обсуждение доклада
Тема 2. Типы, виды и подвиды юридической ответственности профессиональной деятельности. Условия возникновения юридической ответственности профессиональной деятельности	<p>Пространственная структура юридической ответственности. Основные подходы к типологии юридической ответственности. Конституционная, уголовная, административная, гражданская, трудовая, процессуальная и иные типы юридической ответственности. Юридическая ответственность физических, должностных и юридических лиц.</p> <p>Рекомендуемые источники из раздела 8: 1-10, 13-15. из раздела 9: 1-10.</p>	устный, письменный опрос, анализ нормативно-правовых документов и судебной практики, обсуждение дискуссионных вопросов, решение ситуационных и практических задач, заслушивание и обсуждение доклада
Тема 3. Основания и условия, исключающие юридическую ответственность: понятие, значение. Обстоятельства, смягчающих юридическую ответственность	<p>Обстоятельства, смягчающие юридическую ответственность: понятие, значение. Классификация обстоятельств, смягчающих юридическую ответственность. Обстоятельства, отягчающие юридическую ответственность: понятие, значение. Классификация обстоятельств, отягчающих юридическую ответственность. Проблемы правовой регламентации обстоятельств, смягчающих и отягчающих юридическую ответственность.</p> <p>Рекомендуемые источники из раздела 8: 8: 1-10, 11-17. из раздела 9: 1-10.</p>	устный, письменный опрос, анализ нормативно-правовых документов и судебной практики, обсуждение дискуссионных вопросов, решение ситуационных и практических задач, заслушивание и обсуждение доклада
Тема 4. Гражданско-правовая ответственность в сфере профессиональной деятельности	<p>Понятие и правовая природа ответственности за причинение вреда. Отличие внедоговорной гражданско-правовой ответственности от договорной. Проблема конкуренции исков. Соотношение внедоговорной ответственности с преддоговорной ответственностью. Проблема формирования института единой, унифицированной ответственности. Основание и условия ответственности из причинения вреда. Состав гражданского правонарушения. Проблема усеченных составов. Принцип генерального деликта,</p>	устный, письменный опрос, анализ нормативно-правовых документов и судебной практики, обсуждение дискуссионных вопросов, заслушивание и обсуждение доклада

Наименование темы (раздела) дисциплины	Перечень вопросов для обсуждения на семинарских, практических занятиях, рекомендуемые источники из разделов 8, 9	Формы проведения занятий
	<p>виды сингулярных деликтов.</p> <p>Рекомендуемые источники из раздела 8: 1-10, 13-17 из раздела 9: 1-10</p>	
Тема 5. Уголовная ответственность в сфере профессиональной деятельности	<p>Преступления в денежно-кредитной сфере: незаконное получение кредита, изготовление или сбыт поддельных денег или ценных бумаг. Преступления в сфере финансовой деятельности государства: незаконный оборот драгоценных металлов, природных драгоценных камней или жемчуга, контрабанда.</p> <p>Рекомендуемые источники из раздела 8: 1-10, 13-17 из раздела 9: 1-10.</p>	устный, письменный опрос, анализ нормативно-правовых документов и судебной практики, обсуждение дискуссионных вопросов, решение ситуационных и практических задач, заслушивание и обсуждение доклада
Тема 6. Административная ответственность в сфере профессиональной деятельности	<p>Административная ответственность в сфере налогообложения.</p> <p>Рекомендуемые источники из раздела 8: 1-10, 13-17 из раздела 9: 1-10.</p>	устный, письменный опрос, анализ нормативно-правовых документов и судебной практики, обсуждение дискуссионных вопросов, решение ситуационных и практических задач, заслушивание и обсуждение доклада
Тема 7. Дисциплинарная ответственность в сфере профессиональной деятельности	<p>Порядок применения дисциплинарных взысканий. Снятие дисциплинарных взысканий. Привлечение к дисциплинарной ответственности руководителя организации, его заместителей по требованию представительного органа. Материальная ответственность сторон трудового договора.</p> <p>Рекомендуемые источники из раздела 8: 1-10, 13-17 из раздела 9: 1-10.</p>	устный, письменный опрос, анализ нормативно-правовых документов и судебной практики, обсуждение дискуссионных вопросов, решение ситуационных и практических задач, заслушивание и обсуждение доклада
Тема 8. Отдельные виды финансово-правовой ответственности	<p>Понятие нарушений валютного законодательства. Ответственность резидентов и нерезидентов за нарушения актов валютного законодательства РФ. Уголовная ответственность за нарушения валютного законодательства РФ. Административная ответственность за нарушения валютного законодательства РФ.</p> <p>Рекомендуемые источники из раздела 8: 1-10, 13-17 из раздела 9: 1-10.</p>	устный, письменный опрос, анализ нормативно-правовых документов и судебной практики, обсуждение дискуссионных вопросов, решение ситуационных и практических задач, заслушивание и обсуждение доклада

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

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

Наименование темы (раздела) дисциплины	Перечень вопросов для обсуждения на семинарских, практических занятиях	Формы внеаудиторной самостоятельной работы
Тема 1. Юридическая ответственность: понятие, цели, функции, принципы	Понятие юридической ответственности. Виды юридической ответственности. Нормативные документы, оегулирующие юридическую ответственность.	Проработка и анализ лекционного материала. Работа с рекомендованной научной и учебной литературой. Анализ нормативно-правовых документов и судебной практики. Выявление дискуссионных вопросов. Подготовка к выступлению с докладом.
Тема 2. Типы, виды и подвиды юридической ответственности в профессиональной деятельности. Условия возникновения юридической ответственности в профессиональной деятельности	Условия возникновения юридической ответственности. Поводы возникновения юридической ответственности. Юридическая ответственность физических лиц.	Проработка и анализ лекционного материала. Работа с рекомендованной научной и учебной литературой. Анализ нормативно-правовых документов и судебной практики. Выявление дискуссионных вопросов. Подготовка к выступлению с докладом.
Тема 3. Основания и условия, исключающие юридическую ответственность: понятие, значение. Обстоятельства, смягчающих юридическую ответственность	Правовая регламентация обстоятельств, смягчающих юридическую ответственность. Правовая регламентация обстоятельст отягчающих юридическую ответственность.	Проработка и анализ лекционного материала. Работа с рекомендованной научной и учебной литературой. Анализ нормативно-правовых документов и судебной практики. Выявление дискуссионных вопросов. Подготовка к выступлению с докладом.
Тема 4. Гражданско-правовая ответственность в сфере профессиональной деятельности	Источники правового регулирования деликтных обязательств. Международные источники регулирования. Национальное законодательство. Латентность финансово-экономических правонарушений.	Проработка и анализ лекционного материала. Работа с рекомендованной научной и учебной литературой. Анализ нормативно-правовых документов и судебной практики. Выявление дискуссионных вопросов. Подготовка к выступлению с докладом.
Тема 5. Уголовная ответственность в сфере профессиональной	Понятие и виды незаконного предпринимательства. Тенденции развития уголовного законодательства об ответственности	Проработка и анализ лекционного материала. Работа с рекомендованной научной и учебной литературой. Анализ

деятельности	за финансово-экономические правонарушения. Роль разъяснений Верховного суда РФ для правоприменительной деятельности.	нормативно-правовых документов и судебной практики. Выявление дискуссионных вопросов. Подготовка к выступлению с докладом.
Тема 6. Административная ответственность в сфере профессиональной деятельности	Правонарушения, совершаемые лицом с использованием своих служебных полномочий.	Проработка и анализ лекционного материала. Работа с рекомендованной научной и учебной литературой. Анализ нормативно-правовых документов и судебной практики. Выявление дискуссионных вопросов. Подготовка к выступлению с докладом.
Тема 7. Дисциплинарная ответственность в сфере профессиональной деятельности	Функции дисциплинарной ответственности. Меры предупреждения нарушений в области трудовой дисциплины. Специальная дисциплинарная ответственность.	Проработка и анализ лекционного материала. Работа с рекомендованной научной и учебной литературой. Анализ нормативно-правовых документов и судебной практики. Выявление дискуссионных вопросов. Подготовка к выступлению с докладом.
Тема 8. Отдельные виды финансово-правовой ответственности	Федеральный закон «О валютном регулировании и валютном контроле» № 173 ФЗ от 10.12.2003 г. Нормативно-правовые акты бухгалтерского учета в области регулирования учета операций, выраженных в иностранной валюте.	Проработка и анализ лекционного материала. Работа с рекомендованной научной и учебной литературой. Анализ нормативно-правовых документов и судебной практики. Выявление дискуссионных вопросов. Подготовка к выступлению с докладом.

6.2. Перечень вопросов, заданий, тем для подготовки к текущему контролю

Примерная тематика докладов

1. Понятие и признаки должностного лица: соотношение понятий в КоАП и УК РФ 16
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 отмыwanie 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 тестовых заданий

1. Единая (упрощенная) налоговая декларация представляется в налоговый орган по месту нахождения организации или месту жительства физического лица не позднее ... числа месяца, следующего за истекшими кварталом, полугодием, 9 месяцами, календарным годом:

- а) 1-го
- б) 5-го
- в) 10-го
- г) 15-го
- д) 20-го

2. ... 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 17

3. 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

4. Под ... следует понимать установление соответствия в содеянном признаков 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

5. Под доходом в статье 171 УК РФ «Незаконное предпринимательство» следует понимать ...:

а) выручку от реализации товаров (работ, услуг) за период осуществления незаконной предпринимательской деятельности без вычета произведенных лицом расходов, связанных с осуществлением незаконной предпринимательской деятельности

б) выручку от реализации товаров (работ, услуг) за период осуществления незаконной предпринимательской деятельности за вычетом произведенных лицом расходов, связанных с осуществлением незаконной предпринимательской деятельности

в) выручку от реализации товаров (работ, услуг) за период осуществления незаконной предпринимательской деятельности

- г) общая сумма дохода

Примеры типовых ситуационных заданий

Задание 1:

1. Проанализировать статистические данные состояние преступности и

правонарушений в сфере нарушения установленного порядка налогообложения

2. Выделить группы причин и условий, способствующих их совершению, с учетом:

- анализа географии преступности и правонарушений;
- характеристики личности правонарушителя;
- эффективности наказания, назначенного судом

3. Составить план устранения выявленных причин и условий, способствующих правонарушениям в сфере нарушения установленного порядка налогообложения

Задание 2:

Ознакомьтесь с отчетом коллегии Счетной палаты Российской Федерации о результатах контрольного мероприятия «Проверка использования в 2015-2016 годах средств федерального бюджета и федерального имущества, предназначенных на обеспечение биологического разнообразия и ликвидацию последствий загрязнения и иного негативного воздействия на окружающую среду в результате экономической и иной деятельности» - <http://www.ach.gov.ru/activities/control/30678/>

1. Определите причины и условия, способствующие допущенным нарушениям

2. Составьте комплекс мероприятий по их ликвидации

7. Фонд оценочных средств для проведения промежуточной аттестации обучающихся по дисциплине

7.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе усвоения образовательной программы

Перечень компетенций, формируемых в процессе освоения дисциплины с указанием индикаторов дисциплины, содержится в разделе 2. «Перечень планируемых результатов освоения образовательной программы (компетенций) с указанием индикаторов их достижения, соответствующих с планируемыми результатами обучения по дисциплине».

7.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки индикаторов достижения компетенций, умений и знаний

Код компетенции	Наименование компетенции	Типовые контрольные задания												
ПК-3	Способность давать оценку и содействовать пресечению противоправному поведению лиц, совершивших должностные и иные правонарушения финансово-экономической направленности	<p>1. Демонстрирует знание правовых норм материальных и процессуальных отраслей права, позволяющих оценить и пресечь противоправное поведение лиц, совершивших должностные и иные правонарушения финансово-экономической направленности.</p> <p>1. Заполните таблицу:</p> <table border="1"> <tr> <th>Вид ответственности</th><th>Примеры правонарушений</th><th>Наименование нормативного документа, статья, пункт и т.д.</th></tr> <tr> <td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr> <td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr> <td> </td><td> </td><td> </td></tr> </table> <p>2. Составляет и оформляет необходимые документы по факту выявления и пресечения противоправного поведения лиц, совершивших должностные и иные правонарушения финансово-экономической направленности.</p> <p>1. Какая ответственность ожидает руководителя аудиторской фирмы за выдачу ложного аудиторского заключения? Обоснуйте свой ответ опираясь на нормативные акты.</p> <p>3. Анализирует практику применения правовых норм по фактам выявленных противоправных деяний лиц, совершивших должностные и иные правонарушения финансово-экономической направленности и вносит предложения в соответствующие государственные органы, направленные на повышение эффективности их применения.</p> <p>1. Приведите примеры должностных правонарушений и ответственность за их совершение?</p> <p>2. Какие предложения могут быть сформированы в рамках повышения эффективности мероприятий по предупреждению правонарушений в органах Федерального Казначейства?</p>	Вид ответственности	Примеры правонарушений	Наименование нормативного документа, статья, пункт и т.д.									
Вид ответственности	Примеры правонарушений	Наименование нормативного документа, статья, пункт и т.д.												
ПKN-8	Способность осуществлять предупреждение и пресечение правонарушений в социально-экономической и финансовой сферах, в том числе коррупционной направленности, выявлять и устранять	<p>1. Систематизирует правовые и организационные основы деятельности по предупреждению и пресечению правонарушений в социально-экономической и финансовой сферах, в том числе коррупционной направленности.</p> <p>1. Единая (упрощенная) налоговая декларация представляется в налоговый орган по месту нахождения организации или месту жительства физического лица не позднее ... числа месяца, следующего за истекшими кварталом, полугодием, 9 месяцами, календарным годом:</p> <p>а) 1-го б) 5-го в) 10-го г) 15-го</p>												

Код компетенции	Наименование компетенции	Типовые контрольные задания
	причины и условия, способствующие их совершению	<p>д) 20-го</p> <p>2. ... 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:</p> <p>а) Бюджетный</p> <p>б) Товарный</p> <p>в) Коммерческий</p> <p>г) Инвестиционный налоговый 17</p> <p>3. 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.:</p> <p>а) административно-хозяйственными функциями</p> <p>б) организационно-распорядительными функциями</p> <p>в) представителем власти</p> <p>г) управлением</p> <p>2. Выявляет и устраняет причины и условия, способствующие совершению правонарушений.</p> <p>1. Возникновение, реализация и прекращение юридической ответственности.</p> <p>2. Виды правонарушений в сфере предпринимательства: общая характеристика и вопросы разграничения юридической ответственности</p> <p>3. Виды правонарушений против интересов кредиторов: общая характеристика и вопросы разграничения юридической ответственности</p> <p>3.Применяет в профессиональной деятельности методы предупреждения и пресечения правонарушений, в том числе коррупционной направленности.</p> <p>1. Типология личности экономического правонарушителя</p> <p>2. Государственный (муниципальный) финансовый контроль: виды, объекты и значение в сфере обеспечения финансово-экономической безопасности</p> <p>3. Содержание предупредительной деятельности в сфере обеспечения финансово-экономической безопасности</p> <p>4.Вырабатывает комплекс мер по выявлению и устранению причин и условий, способствующих совершению правонарушений в социально-экономической и финансовой</p>

Код компетенции	Наименование компетенции	Типовые контрольные задания
		<p>1. Под ... следует понимать установление соответствия в содеянном признаков 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</p> <ul style="list-style-type: none"> а) исполнением б) применением в) квалификацией г) использованием <p>2. Под доходом в статье 171 УК РФ «Незаконное предпринимательство» следует понимать ...:</p> <ul style="list-style-type: none"> а) выручку от реализации товаров (работ, услуг) за период осуществления незаконной предпринимательской деятельности без вычета произведенных лицом расходов, связанных с осуществлением незаконной предпринимательской деятельности б) выручку от реализации товаров (работ, услуг) за период осуществления незаконной предпринимательской деятельности за вычетом произведенных лицом расходов, связанных с осуществлением незаконной предпринимательской деятельности в) выручку от реализации товаров (работ, услуг) за период осуществления незаконной предпринимательской деятельности г) общая сумма дохода.

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

Балльно-рейтинговая система оценивания знаний студентов по результатам изучения дисциплины

1. По результатам изучения дисциплины «Юридическая ответственность должностных лиц» устанавливается единое максимальное число баллов равное 100, которое может быть начислено студенту за выполнение обязательных учебных работ.

Баллы по результатам текущего контроля студентов в семестре, просуммированные по всем видам работ, являются основой оценки за освоение модулей дисциплины.

Аттестация по дисциплине (зачет) проводится после выполнения студентом запланированного объема учебных работ и получения по каждому из видов работ оценки, не ниже минимально установленной.

Чтобы быть допущенным до сессии, студент, получивший по итогам обучения в течение семестра менее 14 баллов по дисциплине, должен сдать задолженности по предмету и набрать необходимый минимум баллов.

Все контрольные мероприятия, указанные в программе дисциплины, являются обязательными.

По результатам аттестации студенту *не может быть* выставлена *итоговая оценка по дисциплине ниже оценки*, набранной в течение семестра по видам выполненных работ.

Сумма баллов по всем видам работ образует рейтинговую оценку по дисциплине за семестр.

Максимальное количество баллов за зачет – 60 из 100 за дисциплину. Общий итог по дисциплине при проведении зачета будет складываться как сумма баллов за работу в течение семестра и количество баллов, полученных за зачет.

Студент, сдавший все контрольные мероприятия, получает итоговую оценку по дисциплине за семестр в соответствии со шкалой:

Рейтинг	Оценка на диф. зачете
86-100	<i>зачтено</i>
70-85	<i>зачтено</i>
51-69	<i>зачтено</i>
0-50	<i>не зачтено</i>

В ходе изучения содержания модуля преподаватель в порядке *текущего*

контроля должен фиксировать и оценивать в рейтинговых баллах успехи студента по всем объектам оценивания, к которым в обязательном порядке должны быть отнесены:

- посещаемость студентами занятий;
- своевременность и качество выполнения обязательных домашних заданий;
- участие в научно-исследовательской деятельности;
- выполнение и защита контрольной работы;
- результат проверки текущих знаний по отдельным темам;
- продуктивная активность на занятиях.

Дополнительно могут оцениваться и другие виды учебной деятельности студентов, по решению преподавателя.

Выполнение и защита контрольной работы. Выполненная в полном объеме и в срок контрольная работа оценивается в 3 балла. Защита контрольной работы оценивается до 5 баллов.

Оценка участия студента в активных формах обучения – студенты, принимающие участие в научно-исследовательской деятельности (выступления с докладом на научно-практической конференции студентов, издание статей по дисциплине Введение в специальность) получают дополнительные 5 баллов.

Активность студентов на занятиях. Активность студентов на текущих занятиях оценивается в 4 балла. Активность подразумевает участие в обсуждении тем дисциплины, обсуждение решения практико-ориентированных заданий, ответы на вопросы преподавателя.

Результат проверки текущих знаний по отдельным темам. В процессе проведения семинарских практических занятий с целью оценки полученных студентами знаний проводятся письменные и устные опросы студентов. Каждый из таких опросов оценивается в 1 балл. Всего за семестр может быть проведено 4 опроса. Оцениваются опросы следующим образом:

- От 0 до 60 % правильных ответов – 0 баллов;
- От 60 до 100 % правильных ответов – 1 балл.

Оценивание знаний на зачете по дисциплине «Юридическая ответственность должностных лиц». Экзаменационный билет содержит в себе один теоретический вопрос и десять тестовых заданий.

Ответы на вопросы оцениваются следующим образом, за теоретический правильно и полно отвеченный вопрос дается 30 баллов, правильно отвеченные тестовые задания (по 3 балла за каждое тестовое задание) – 30 баллов.

Таким образом, оценка успеваемости студентов при изучении и итоговой аттестации студентов дисциплины будет осуществляться по следующим критериям:

Параметры оценки	Присваиваемы баллы за семестр
Посещение занятий:	16 баллов
Активность студентов на занятиях	4 балла
2. Своевременность и качество выполнения домашних заданий	3 балла
3. Участие в научно-исследовательской деятельности	5 баллов
4. Результат проверки текущих знаний по отдельным темам	4 балла
5. Выполнение и защита эссе	0 –8 баллов
6. Ответ на зачете: за правильно отвеченный теоретический вопрос правильно отвеченные тестовые задания	0 -60 баллов 30 баллов 30 баллов (по 3 балла за каждое тестовое задание)
Итого набранных баллов	100

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

Нормативные акты

1. Конституция Российской Федерации (принята всенародным голосованием 12.12.1993 с изменениями, одобренными в ходе общероссийского голосования 01.07.2020) // СПС «Консультант Плюс».

2. Российская Федерация. Законы. Уголовно-процессуальный кодекс Российской Федерации [Федеральный закон № 174-ФЗ: принят Гос. Думой 22 ноября 2001 г.] // Собрание законодательства РФ. – 2001. – № 52 (ч. I). – Ст.4921

3. Российская Федерация. Законы. Уголовный кодекс Российской Федерации [Федеральный закон № 63-ФЗ: принят Гос. Думой 13 июня 1996 г.] // Собрание законодательства РФ. 1996. № 25. Ст. 2954.

4. Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях от 30.12.2001 № 195-ФЗ.

5. Российская Федерация. Законы. О прокуратуре Российской Федерации [Федеральный закон РФ № 2202-1: принят 17 января 1992 г.] // Российская газета. 1992. 18 февраля.

6. Федеральный закон от 25.12.2008 № 273-ФЗ «О противодействии

коррупции».

7. Федеральный закон Российской Федерации № 101-ФЗ «О международных договорах Российской Федерации» от 15.07.1995г. // http://www.consultant.ru/document/cons_doc_law_7258/.

8. «Конвенция Организации Объединённых Наций против коррупции» (принята в г. Нью-Йорке 31.10.2003 Резолюцией 58/4 на 51-ом пленарном заседании 58-ой сессии Генеральной Ассамблеи ООН).

9. «Конвенция об уголовной ответственности за коррупцию» (заключена в г. Страсбурге 27.01.1999).

10. Европейская конвенция о взаимной правовой помощи по уголовным делам (ETS №30) [рус., англ.] (Заключена в г. Страсбурге 20 апреля 1959 г.) // Собрание законодательства РФ. 2000. № 23. Ст. 2349.

а) Основная литература:

11. Кузовлева, Н. Ф. Правонарушения в финансовой сфере : учебное пособие / Н. Ф. Кузовлева. — Москва : РТУ МИРЭА, 2021. — 117 с.— URL: <https://ezpro.fa.ru:3178/book/176568>

б) Дополнительная литература:

12. Куракин, А. В. Противодействие коррупции посредством применения мер дисциплинарного характера : учебное пособие для вузов / А. В. Куракин, В. Г. Коврова. — Москва : Издательство Юрайт, 2022. — 90 с. — URL: <https://ezpro.fa.ru:3217/bcode/497557>

2. Особенности производства по отдельным категориям административных дел в судах общей юрисдикции : учебное пособие / А. К. Айбатулина, В. А. Головинов, Д. И. Ивашин [и др.]. - Москва : РГУП, 2019. - 176 с. - URL: <https://znanium.com/catalog/product/1194123>

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

1. Комитет Государственной Думы по безопасности и противодействию

коррупции <http://www.komitet2-16.km.duma.gov.ru/>

2. Генеральная прокуратура Российской Федерации <http://genproc.gov.ru/>

3. Сайт Организации Объединенных Наций www.un.org

4. Сайт ФАТФ <http://www.fatf-gafi.org/>

5. Сайт Евразийской группы по борьбе с отмыванием денег и финансированием терроризма <http://www.eurasiangroup.org>

6. Сайт Интерпола <http://www.interpol.ru/>

7. Электронно-библиотечная система Znanium <http://www.znaniy.com>

8. Электронно-библиотечная система издательства «ЮРАЙТ»
<http://www.biblio-online.ru/>

9. Электронно-библиотечная система BOOK.RU <http://www.book.ru>

10. Справочная правовая система «Консультант Плюс»
<http://www.consultant.ru/>

10. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины

Наименование методических материалов для обучающихся	Год утверждения	Местонахождение материала (ссылка на ИОП, информационный стенд кафедры/филиала, др.)
Методические указания к лекциям	2022	http://www.fa.ru/fil/ufa/about/ums/Pages/info.aspx
Методические указания к практическим занятиям	2022	http://www.fa.ru/fil/ufa/about/ums/Pages/info.aspx
Методические указания по внеаудиторной самостоятельной работе	2022	http://www.fa.ru/fil/ufa/about/ums/Pages/info.aspx

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:

1. Антивирусная защита Kaspersky Endpoint Security
2. Продукты компании Microsoft, включая ОС Windows и Office

11.2. Современные профессиональные базы данных и информационные справочные системы

11.3 Сертифицированные программные и аппаратные средства защиты информации

Сертифицированные программные и аппаратные средства защиты информации – не используются.

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

Учебная аудитория для проведения всех видов занятий, предусмотренных программой магистратуры, оснащенная оборудованием и техническими средствами обучения.

Помещения для самостоятельной работы обучающихся оснащены компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную систему организации.