

ФГБОУ ВО «БАШКИРСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»
ИНСТИТУТ ПРАВА

Утверждено:

на заседании кафедры
протокол № 5 от «19» ноября 2020 г.
Зав. кафедрой  /Н.А. Саттарова

Согласовано:

Председатель УМК института
 /М.Б. Кострова

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

дисциплина Финансовые правонарушения: вопросы судебной практики

Часть, формируемая участниками образовательных отношений

программа специалитета

Специальность


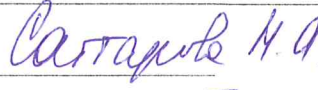




40.05.04 Судебная и прокурорская деятельность

Специализация

Судебная деятельность

Квалификация

Юрист

Разработчик (составитель): д.ю.н., профессор, Н.А. Саттарова	 , 
к.э.н., доцент Т.В. Чинаев	 , 
ассистент К.А. Фаизова	 , 

Для приема: 2020 г.

Уфа - 2020 г.

Рабочая программа дисциплины утверждена на заседании кафедры финансового и экологического права протокол от «19» ноября 2020 г. № 5

Дополнения и изменения, внесенные в рабочую программу дисциплины, утверждены на заседании кафедры финансового и экологического права, протокол № ____ от «____» _____ 20 _ г.

Заведующий кафедрой _____ / Н.А. Саттарова/

Дополнения и изменения, внесенные в рабочую программу дисциплины, утверждены на заседании кафедры финансового и экологического права, протокол № ____ от «____» _____ 20 _ г.

Заведующий кафедрой _____ / Н.А. Саттарова/

Дополнения и изменения, внесенные в рабочую программу дисциплины, утверждены на заседании кафедры финансового и экологического права, протокол № ____ от «____» _____ 20 _ г.

Заведующий кафедрой _____ / Н.А. Саттарова/

Дополнения и изменения, внесенные в рабочую программу дисциплины, утверждены на заседании кафедры финансового и экологического права, протокол № ____ от «____» _____ 20 _ г.

Заведующий кафедрой _____ / Н.А. Саттарова/

Список документов и материалов

1. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с установленными в образовательной программе индикаторами достижения компетенций 4
2. Цель и место дисциплины в структуре образовательной программы 5
3. Содержание рабочей программы (объем дисциплины, типы и виды учебных занятий, учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы обучающихся) 5
4. Фонд оценочных средств по дисциплине 5
 - 4.1. Перечень компетенций и индикаторов достижения компетенций с указанием соотнесенных с ними запланированных результатов обучения по дисциплине. Описание критериев и шкал оценивания результатов обучения по дисциплине.
 - 4.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценивания результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с установленными в образовательной программе индикаторами достижения компетенций. Методические материалы, определяющие процедуры оценивания результатов обучения по дисциплине.
5. Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины 18
 - 5.1. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины
 - 5.2. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» и программного обеспечения, необходимых для освоения дисциплины, включая профессиональные базы данных и информационные справочные системы
6. Материально-техническая база, необходимая для осуществления образовательного процесса по дисциплине 20

1. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с установленными в образовательной программе индикаторами достижения компетенций

По итогам освоения дисциплины обучающийся должен достичь следующих результатов обучения:

Категория (группа) компетенций (при наличии ОПК)	Формируемая компетенция (с указанием кода)	Код и наименование индикатора достижения компетенции	Результаты обучения по дисциплине
	ПК-2. Способен квалифицированно применять правовые нормы и принимать правоприменительные акты в конкретных сферах юридической деятельности	ПК-2.1. Различает специфику и особенности конкретных сфер юридической деятельности, в которых осуществляется правоприменение, виды правоприменительных актов, в том числе при отправлении правосудия	Знать: виды правоприменительных актов, в том числе при отправлении правосудия Уметь: различать специфику и особенности конкретных сфер юридической деятельности, в которых осуществляется применение норм финансового права
		ПК-2.2. Анализирует правоприменительную практику в целях решения профессиональных задач и квалифицированно применяет правовые нормы в профессиональной деятельности	Уметь: анализировать правоприменительную практику в целях решения профессиональных задач в сфере финансовой деятельности государства и муниципальных образований Владеть: навыками квалифицированного применения финансово-правовых норм в профессиональной деятельности
	ПК-5. Способен эффективно осуществлять профессиональную деятельность, обеспечивая защиту прав и законных интересов человека и гражданина, общества и государства	ПК-5.1. Взаимодействует с правоохранительными институтами гражданского общества в процессе осуществления профессиональной деятельности	Знать: виды и функции правоохранительных институтов гражданского общества Уметь: взаимодействовать с правоохранительными институтами гражданского общества в процессе осуществления профессиональной деятельности
	ПК-6. Способен давать квалифицированные юридические, в том числе экспертные, заключения и консультации в рамках своей профессиональной деятельности	ПК-6.1. Применяет стандартные техники и технологии консультационной деятельности в профессиональной сфере	Знать: стандартные техники и технологии консультационной деятельности Уметь: применять стандартные техники и технологии консультационной деятельности в профессиональной сфере
		ПК-6.2. Организовывает и обеспечивает процесс консультирования и дает квалифицированные юридические, в том числе экспертные, заключения в своей профессиональной деятельности	Знать: процесс консультирования и дачи квалифицированного юридического, в том числе экспертного, заключения Уметь: организовывать и обеспечивать процесс консультирования в сфере правового регулирования бюджетной, налоговой деятельности и государственного финансового контроля Владеть: навыками дачи квалифицированного юридического, в том числе экспертного, заключения в сфере правового регулирования бюджетной, налоговой деятельности

			сти и государственного финансового контроля
--	--	--	---

2. Цель и место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина «Финансовые правонарушения: вопросы судебной практики» относится к части, формируемой участниками образовательных отношений.

Дисциплина изучается на 4 курсе в 8 семестре.

Целями изучения дисциплины являются обеспечение формирования компетенций, достаточных для осуществления правоприменительной профессиональной деятельности, обеспечения законности и правопорядка средствами судебной защиты интересов личности, общества и государства в сфере применения мер финансово-правового принуждения. В результате изучения курса «Финансовые правонарушения: вопросы судебной практики» обучающиеся должны уяснить современное состояние и актуальные проблемы правового регулирования общественных отношений, возникающих в области применения мер принуждения за совершение финансовых правонарушений, особенности и приемы судебной защиты интересов личности, общества и государства в этой сфере.

3. Содержание рабочей программы (объем дисциплины, типы и виды учебных занятий, учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы обучающихся)

Содержание рабочей программы представлено в Приложении № 1.

4. Фонд оценочных средств по дисциплине

4.1. Перечень компетенций и индикаторов достижения компетенций с указанием соотношенных с ними запланированных результатов обучения по дисциплине. Описание критериев и шкал оценивания результатов обучения по дисциплине

Код и формулировка компетенции: ПК-2. Способен квалифицированно применять правовые нормы и принимать правоприменительные акты в конкретных сферах юридической деятельности

Код и наименование индикатора достижения компетенции	Результаты обучения по дисциплине	Критерии оценивания результатов обучения	
		Зачтено	Не зачтено
ПК-2.1. Различает специфику и особенности конкретных сфер юридической деятельности, в которых осуществляется правоприменение, виды правоприменительных актов, в том числе при отправлении правосудия	ПК-2.1. Знать: виды правоприменительных актов, в том числе при отправлении правосудия Уметь: различать специфику и особенности конкретных сфер юридической деятельности, в которых осуществляется применение норм финансо-	Знает на удовлетворительном, хорошем или отличном уровне виды правоприменительных актов, в том числе при отправлении правосудия Умеет на удовлетворительном, хорошем или отличном уровне различать специфику и особенности конкретных сфер юридической деятельности, в которых осуществляется применение норм финансового права	Не знает на удовлетворительном уровне виды правоприменительных актов, в том числе при отправлении правосудия Не умеет на удовлетворительном уровне различать специфику и особенности конкретных сфер юридической деятельности, в которых осуществляется применение норм финансового права

	вого права		
ПК-2.2. Анализирует правоприменительную практику в целях решения профессиональных задач и квалифицированно применяет правовые нормы в профессиональной деятельности	ПК-2.2. Уметь: анализировать правоприменительную практику в целях решения профессиональных задач в сфере финансовой деятельности государства и муниципальных образований Владеть: навыками квалифицированного применения финансово-правовых норм в профессиональной деятельности	Умеет на удовлетворительном, хорошем или отличном уровне анализировать правоприменительную практику в целях решения профессиональных задач в сфере финансовой деятельности государства и муниципальных образований Владеет на удовлетворительном, хорошем или отличном уровне навыками квалифицированного применения финансово-правовых норм в профессиональной деятельности	Не умеет на удовлетворительном уровне анализировать правоприменительную практику в целях решения профессиональных задач в сфере финансовой деятельности государства и муниципальных образований Не владеет на удовлетворительном уровне навыками квалифицированного применения финансово-правовых норм в профессиональной деятельности

Код и формулировка компетенции: ПК-5. Способен эффективно осуществлять профессиональную деятельность, обеспечивая защиту прав и законных интересов человека и гражданина, общества и государства

Код и наименование индикатора достижения компетенции	Результаты обучения по дисциплине	Критерии оценивания результатов обучения	
		Зачтено	Не зачтено
ПК-5.1. Взаимодействует с правозащитными институтами гражданского общества в процессе осуществления профессиональной деятельности	ПК-5.1. Знать: виды и функции правозащитных институтов гражданского общества Уметь: взаимодействовать с правозащитными институтами гражданского общества в процессе осуществления профессиональной деятельности	Знает на удовлетворительном, хорошем или отличном уровне виды и функции правозащитных институтов гражданского общества Умеет на удовлетворительном, хорошем или отличном уровне взаимодействовать с правозащитными институтами гражданского общества в процессе осуществления профессиональной деятельности	Не знает на удовлетворительном уровне виды и функции правозащитных институтов гражданского общества Не умеет на удовлетворительном уровне взаимодействовать с правозащитными институтами гражданского общества в процессе осуществления профессиональной деятельности

Код и формулировка компетенции: ПК-6. Способен давать квалифицированные юридические, в том числе экспертные, заключения и консультации в рамках своей профессиональной деятельности

Код и наименование индикатора достижения компетенции	Результаты обучения по дисциплине	Критерии оценивания результатов обучения	
		Зачтено	Не зачтено
ПК-6.1. Применяет стандартные техники и технологии консультационной деятельности в профессиональной сфере	ПК-6.1. Знать: стандартные техники и технологии консультационной деятельности Уметь: применять стандартные техники и технологии консультационной деятельности в профессиональной сфере	Знает на удовлетворительном, хорошем или отличном уровне стандартные техники и технологии консультационной деятельности Умеет на удовлетворительном, хорошем или отличном уровне применять стандартные техники и технологии консультационной деятельности в профессиональной сфере	Не знает на удовлетворительном уровне стандартные техники и технологии консультационной деятельности Не умеет на удовлетворительном уровне применять стандартные техники и технологии консультационной деятельности в профессиональной сфере
ПК-6.2. Организовывает и обеспечивает процесс консультирования и дает квалифицированные юридические, в том числе экспертные, заключения в своей профессиональной деятельности	ПК-6.2. Знать: процесс консультирования и дачи квалифицированного юридического, в том числе экспертного, заключения Уметь: организовывать и обеспечивать процесс консультирования в сфере правового регулирования бюджетной, налоговой деятельности и государственного финансового контроля Владеть: навыками дачи квалифицированного юридического, в том числе экспертного, заключения в сфере правового регулирования бюджетной, налоговой деятельности и государственного финансового контроля	Знает на удовлетворительном, хорошем или отличном уровне процесс консультирования и дачи квалифицированного юридического, в том числе экспертного, заключения Умеет на удовлетворительном, хорошем или отличном уровне организовывать и обеспечивать процесс консультирования в сфере правового регулирования бюджетной, налоговой деятельности и государственного финансового контроля Владеет на удовлетворительном, хорошем или отличном уровне навыками дачи квалифицированного юридического, в том числе экспертного, заключения в сфере правового регулирования бюджетной, налоговой деятельности и государственного финансового контроля	Не знает на удовлетворительном уровне процесс консультирования и дачи квалифицированного юридического, в том числе экспертного, заключения Не умеет на удовлетворительном уровне организовывать и обеспечивать процесс консультирования в сфере правового регулирования бюджетной, налоговой деятельности и государственного финансового контроля Не владеет на удовлетворительном уровне навыками дачи квалифицированного юридического, в том числе экспертного, заключения в сфере правового регулирования бюджетной, налоговой деятельности и государственного финансового контроля

Показатели сформированности компетенции для всех форм обучения:
Для дисциплины, формой итогового контроля которой является зачет:
 «зачтено» выставляется, если студент усвоил материал по программе дисциплины, способен преобразовывать теоретические знания в профессиональные умения и навыки;

«не зачтено» выставляется, если студент не усвоил материал по программе дисциплины, не способен преобразовывать теоретические знания в профессиональные умения и навыки.

При очной форме обучения в результате оценивания выставляются баллы за виды деятельности (оценочные средства) по итогам изучения модулей (разделов дисциплины), перечисленных в рейтинг-плане дисциплины. Итоговый рейтинг успеваемости студентов складывается из суммы баллов, набранных студентом за всю работу в течение семестра (включая итоговый контроль

Шкалы оценивания для очной формы обучения:

для зачета:

«зачтено» - от 60 до 110 баллов (включая 10 поощрительных баллов);

«не зачтено» - менее 60 баллов.

4.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценивания результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с установленными в образовательной программе индикаторами достижения компетенций. Методические материалы, определяющие процедуры оценивания результатов обучения по дисциплине

Код и наименование индикатора достижения компетенции	Результаты обучения по дисциплине	Оценочные средства
ПК-2.1. Различает специфику и особенности конкретных сфер юридической деятельности, в которых осуществляется правоприменение, виды правоприменительных актов, в том числе при отправлении правосудия	ПК-2.1. Знать: виды правоприменительных актов, в том числе при отправлении правосудия	Устный опрос. Решение тестовых заданий, решение задач. Письменные задания.
	Уметь: различать специфику и особенности конкретных сфер юридической деятельности, в которых осуществляется применение норм уголовного процесса	Проверка подготовленности к интерактивным занятиям.
ПК-2.2. Анализирует правоприменительную практику в целях решения профессиональных задач и квалифицированно применяет правовые нормы в профессиональной деятельности	ПК-2.2. Уметь: анализировать правоприменительную практику в целях решения профессиональных задач в сфере финансовой деятельности государства и муниципальных образований	Устный опрос. Решение тестовых заданий, решение задач. Письменные задания.
	Владеть: навыками квалифицированного применения финансово-правовых норм в профессиональной деятельности	Проверка подготовленности к интерактивным занятиям.
ПК-5.1. Взаимодействует с правозащитными институтами гражданского общества в процессе осуществления профессиональной деятельности	ПК-5.1. Знать: виды и функции правозащитных институтов гражданского общества	Устный опрос. Решение тестовых заданий, решение задач. Письменные задания.
	Уметь: взаимодействовать с правозащитными институтами гражданского общества в процессе осуществления профессиональной деятельности	Решение задач. Проверка подготовленности к интерактивным занятиям.
ПК-6.1. Применяет стандартные техники и технологии консультационной деятельности в профессиональной сфере	ПК-6.1. Знать: стандартные техники и технологии консультационной деятельности	Устный опрос. Решение тестовых заданий, решение задач. Письменные задания.
	Уметь: применять стандартные техники и технологии консультационной деятельности в профессиональной сфере	Проверка подготовленности к интерактивным занятиям.

<p>ПК-6.2. Организовывает и обеспечивает процесс консультирования и дает квалифицированные юридические, в том числе экспертные, заключения в своей профессиональной деятельности</p>	<p>ПК-6.2. Знать: процесс консультирования и дачи квалифицированного юридического, в том числе экспертного, заключения</p>	<p>Устный опрос. Решение тестовых заданий, решение задач. Письменные задания.</p>
	<p>Уметь: организовывать и обеспечивать процесс консультирования в сфере правового регулирования бюджетной, налоговой деятельности и государственного финансового контроля</p>	<p>Решение задач. Проверка подготовленности к интерактивным занятиям.</p>
	<p>Владеть: навыками дачи квалифицированного юридического, в том числе экспертного, заключения в сфере правового регулирования бюджетной, налоговой деятельности и государственного финансового контроля</p>	<p>Проверка подготовленности к интерактивным занятиям.</p>

Рейтинг – план дисциплины
Финансовые правонарушения: вопросы судебной практики
Специальность: 40.05.04 Судебная и прокурорская деятельность
курс 4, семестр 8

Виды учебной деятельности студентов	Балл за конкретное задание	Число заданий за семестр	Баллы	
			Минимальный	Максимальный
Модуль 1. Темы 1-5.			0	50
Текущий контроль			0	25
1. Устный опрос	2	4	0	8
2. Интерактивное занятие	6	1	0	6
3. Решение тестовых заданий	1	3	0	3
4. Решение задач	2	4	0	8
Рубежный контроль			0	25
Решение тестовых заданий	25	1	0	25
Модуль 2. Темы 6-10.			0	50
Текущий контроль			0	25
1. Устный опрос	2	4	0	8
2. Интерактивное занятие	6	1	0	6
3. Решение тестовых заданий	1	3	0	3
4. Решение задач	2	4	0	8
Рубежный контроль			0	25
Письменные задания	25	1	0	25
Поощрительные баллы			0	10
1. Участие в конкурсах, активное участие в мероприятиях НОМИ	5	-	0	5
2. Участие в научных и научно-практических конференциях, публикация статей	5	-	0	5
Посещаемость (баллы вычитаются из общей суммы набранных баллов)				
1. Посещение лекционных занятий			0	-6
2. Посещение практических (семинарских, лабораторных занятий)			0	-10
Итоговый контроль			-	-
Зачет			-	-

Вопросы для проведения зачета

1. Финансовое правонарушение: понятие, состав, элементы.
2. Финансовое правонарушение как основание финансово-правовой ответственности. Признаки и содержание финансово-правовой ответственности.
3. Финансово-правовое принуждение: понятие, содержание, формы.
4. Виды финансового правонарушения: общая характеристика.
5. Бюджетное правонарушение: понятие, элементы.
6. Особенности правового статуса субъектов бюджетных правонарушений.
7. Виды нарушений бюджетного законодательства.
8. Меры, применяемые к нарушителям бюджетного законодательства.
9. Уголовная ответственность за нарушение бюджетного законодательства в судебной практике.
10. Налоговое правонарушение: понятие, состав.
11. Налоговые правонарушения, совершенные налогоплательщиком - организацией.
12. Налоговые правонарушения, совершенные налогоплательщиком – физическим лицом.
13. Ответственность за правонарушения, совершенные налоговыми агентами и лицами, содействующими налоговому администрированию.
14. Меры, применяемые к нарушителям законодательства о налогах и сборах в судебной практике.
15. Виды нарушения законодательства о налогах и сборах.
16. Ответственность банков за нарушения, предусмотренные законодательством о налогах и сборах и судебная практика.
17. Уголовная ответственность за нарушение законодательства РФ о налогах и сборах.
18. Валютное правонарушение: понятие, состав, признаки.
19. Ответственность резидентов и нерезидентов за нарушения актов валютного законодательства РФ в судебной практике.
20. Уголовная ответственность за нарушения валютного законодательства РФ и судебная практика.
21. Административная ответственность за нарушения валютного законодательства РФ.
22. Особенности ответственности уполномоченных банков – как субъектов финансовых правоотношений.
23. Понятие и виды правонарушения в сфере денежного обращения.
24. Административная ответственность и правонарушения в сфере денежного обращения в судебной практике.
25. Уголовная ответственность за преступления в сфере денежного обращения в судебной практике.
26. Правонарушения, совершаемые в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем.
27. Ответственность за нарушение пруденциальных норм банковского регулирования.
28. Административная ответственность за нарушение банковского законодательства в судебной практике.
29. Уголовная ответственность и преступления в банковской сфере.
30. Правонарушения и ответственность за нарушения в сфере страхования, (публично-правовой аспект).
31. Административная ответственность за нарушение законодательства в сфере обязательного страхования.
32. Уголовная ответственность за нарушение законодательства о страховых взносах в судебной практике.
33. Финансово-правовая ответственность за нарушения таможенных правил и судебная практика.

34. Общая характеристика нарушений финансово-правовых предписаний таможенного законодательства РФ.
35. Система финансово-правовых санкций в сфере таможенного дела.
36. Порядок применения к нарушителям установленных таможенным законодательством финансово-правовых санкций.
37. Коррупционные правонарушения в финансовой сфере.
38. Правовые позиции Конституционного Суда РФ по вопросам налогообложения.
39. Роль Конституционного Суда РФ в обеспечении финансовой устойчивости государства.
40. Правовые позиции судов как источник финансового (налогового) права.
41. Правонарушения, посягающие, на установленный порядок организации национальной платежной системы.
42. Влияние конституционного правосудия на финансовую деятельность государства и муниципальных образований.
43. Судебная практика по делам в сфере финансовых правоотношений.
44. Судебная практика по делам в сфере бюджетных правоотношений.
45. Судебная практика по делам в сфере банковских и валютных правоотношений.
46. Судебная практика по делам в сфере денежного обращения и расчетов.
47. Финансово-правовой спор в деятельности судов общей юрисдикции.
48. Позиции Конституционного Суда РФ и Верховного Суда РФ по вопросам борьбы с коррупцией в сфере публичных финансов.

Вопросы для устных опросов

Тема 1. Правонарушение в сфере финансовой деятельности государства: понятие, признаки

1. Понятие и виды финансово-правового спора.
2. Общая характеристика финансового правонарушения как основания юридической ответственности.
3. Состав финансового правонарушения.
4. Виды финансового правонарушения.
5. Правовые основы ответственности за нарушение финансового законодательства.
6. Судебная практика по делам в сфере финансовых правоотношений.
7. Роль Конституционного Суда РФ в обеспечении финансовой устойчивости государства.
8. Позиции Конституционного Суда РФ и Верховного Суда РФ по вопросам борьбы с коррупцией в сфере публичных финансов.

Тема 2. Правонарушения, совершаемые в бюджетной сфере

1. Общее понятие об ответственности за нарушение бюджетного законодательства.
2. Виды юридической ответственности, применяемые за нарушение бюджетного законодательства.
3. Правовые основы бюджетной ответственности. Бюджетный кодекс РФ, Кодекс РФ об административных правонарушениях, Уголовный кодекс РФ и иные законодательные акты РФ, устанавливающие ответственность за нарушения бюджетного законодательства РФ.
4. Основание ответственности за нарушение бюджетного законодательства. Понятие и признаки нарушения бюджетного законодательства РФ.
5. Состав бюджетного правонарушения.
6. Меры, применяемые к нарушителям бюджетного законодательства. Понятие, цели и виды мер, применяемых к нарушителям бюджетного законодательства. Полномочия органов государственной власти в области применения мер принуждения за нарушение бюджетного законодательства.

7. Ответственность за нарушение бюджетного законодательства в судебной практике.
8. Судебная практика по делам в сфере бюджетных правоотношений.

Тема 3. Правонарушения, совершаемые в налоговой сфере

1. Понятие и признаки налогового правонарушения. Общественная значимость и общественная опасность налогового правонарушения.
2. Виды нарушения законодательства о налогах и сборах.
3. Налоговые споры.
4. Ответственность банков за нарушения, предусмотренные законодательством о налогах и сборах и судебная практика.
5. Принуждение в сфере применения и исполнения налогового законодательства. Специфические признаки мер принуждения. Система государственных органов, реализующих функции налогового принуждения.
6. Система предупредительных мер. Виды пресекательных мер. Восстановительные меры.
7. Правовые основы ответственности за нарушение налогового законодательства. Налоговый кодекс РФ и иные законодательные акты РФ, устанавливающие ответственность за нарушение налогового законодательства.
8. Система налоговых санкций. Понятие и цели налоговых санкций. Виды налоговых санкций.
9. Применение административных санкций за нарушение налогового законодательства. Общие правила наложения административных санкций.
10. Уголовная ответственность за совершение налоговых преступлений. Виды нарушений банком обязанностей, предусмотренных законодательством о налогах и сборах, и ответственность за их совершение.
11. Обжалование актов налоговых органов и действий их должностных лиц. Право и порядок обжалования. Порядок и сроки подачи жалобы в вышестоящий налоговый орган или должностному лицу. Рассмотрение жалобы. Последствия подачи жалобы. Рассмотрение жалоб, поданных в суд.
12. Правовые позиции судов как источник налогового права.
13. Правовые позиции Конституционного Суда РФ по вопросам налогообложения.

Тема 4. Правонарушения, совершаемые в банковской сфере и в сфере страхования

1. Понятие и признаки банковского правонарушения: общественная значимость, общественная опасность, противоправность и наказуемость.
2. Состав банковского правонарушения.
3. Виды правонарушений банковского законодательства.
4. Виды юридической ответственности, применяемые за нарушение банковского законодательства.
5. Правовые основы банковской ответственности. Федеральный закон «О Центральном Банке РФ (Банке России)». Закон РФ «О банках и банковской деятельности в РФ», Гражданский кодекс РФ, Налоговый кодекс РФ и иные законодательные акты РФ, устанавливающие ответственность за нарушение банковского законодательства.
6. Система взысканий, применяемых за нарушение банковского законодательства. Виды взысканий: финансовые санкции; административные наказания; уголовные санкции.
7. Правонарушения и ответственность за нарушения в сфере страхования, (публично-правовой аспект).
8. Административная ответственность за нарушение законодательства в сфере обязательного страхования.
9. Уголовная ответственность за нарушение законодательства о страховых взносах в судебной практике.

Тема 5. Правонарушения, совершаемые в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем

1. Понятие легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем. Основные цели легализации преступных доходов.
2. Нормативно-правовая основа в сфере ПОД/ФТ. Международное сотрудничество в сфере противодействия легализации (отмывания) доходов и финансированию терроризма. Организация FATF.
3. Организация работы по противодействию легализации (отмыванию) доходов в Банке.
4. Административная ответственность за нарушение законодательства о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем и финансировании терроризма.
5. Уголовная ответственность за легализацию (отмывание) денежных средств, приобретенных незаконным путем. Составы уголовных преступлений, их элементы. Обязательное условие наступления уголовной ответственности.

Тема 6. Правонарушения, совершаемые в валютной сфере

1. Понятие и признаки валютного правонарушения: общественная значимость, противоправность, виновность, наказуемость.
2. Состав валютного правонарушения.
3. Виды валютных правонарушений.
4. Виды юридической ответственности за нарушение валютного законодательства.
5. Правовые основы валютной ответственности. Федеральный закон «О валютном регулировании и валютном контроле» и иные законодательные акты РФ, устанавливающие ответственность за нарушение валютного законодательства. Основание валютной ответственности.
6. Система взысканий, применяемых за нарушение валютного законодательства. Виды взысканий: административные наказания; уголовные санкции.
7. Ответственность резидентов и нерезидентов за нарушения актов валютного законодательства РФ в судебной практике.
8. Уголовная ответственность за нарушения валютного законодательства РФ и судебная практика.
9. Административная ответственность за нарушения валютного законодательства РФ.
10. Особенности ответственности уполномоченных банков.
11. Судебная практика по делам в сфере банковских и валютных правоотношений.

Тема 7. Правонарушения в сфере денежного обращения

1. Денежное обращение: понятие и виды.
2. Понятие и виды правонарушения в сфере денежного обращения.
3. Правовые основы регулирования ответственности за нарушения в сфере денежного регулирования.
4. Виды правонарушений в сфере денежного регулирования.
5. Субъекты и объекты финансовых правонарушений в сфере денежного регулирования.
6. Административная и уголовная ответственность за нарушения в сфере денежного регулирования.
7. Правонарушения, посягающие, на установленный порядок организации национальной платежной системы.
8. Судебная практика по делам в сфере денежного обращения и расчетов.

Тема 8. Финансово-правовая ответственность за нарушения таможенных правил и судебная практика

1. Общая характеристика нарушений финансово-правовых предписаний таможенного законодательства РФ.
2. Система финансово-правовых санкций в сфере таможенного дела.
3. Порядок применения к нарушителям установленных таможенным законодательством финансово-правовых санкций.
4. Правовые основы регулирования ответственности за нарушения в сфере таможенного дела и судебная практика.

Тема 9. Коррупционные правонарушения в финансовой сфере

1. Понятие коррупции в национальном праве.
2. Виды коррупционных правонарушений.
3. Субъекты коррупционных правонарушений.
4. Коррупционные правонарушения должностных лиц органов государственной и муниципальной власти, осуществляющих финансовую деятельность.
5. Позиция Конституционного Суда и Верховного Суда РФ по вопросам борьбы с коррупцией в финансовой сфере.

Тема 10. Проблемы привлечения к ответственности за совершение финансовых правонарушений

1. Роль ответственности для обеспечения правопорядка и финансовой дисциплины в различных сферах.
2. Проблемы совершенствования теории законодательства и практики применения мер ответственности в финансовом праве.
3. Влияние конституционного правосудия на финансовую деятельность государства и муниципальных образований.

Критерии оценки (в баллах - для очной формы обучения)

- 0 баллов выставляется студенту, если студент отказывается от ответа, не знает материал;

- 2 балла выставляется студенту, если ответ студента полный, развернутый, показано знание объекта и предмета изучения.

Задания для тестирования

Описание теста:

Данный тест состоит из заданий: необходимо выбрать единственно правильный вариант из предложенных вариантов.

Пример варианта теста:

1. Основаниями юридической ответственности в сфере публичных финансов являются:

- финансовые правонарушения;
- административные правонарушения;
- преступления;
- дисциплинарные проступки;
- гражданские правонарушения.

2. К признакам финансового правонарушения относятся:

- противоправное деяние в сфере публичных финансов;
- деяние противоречащее нормам финансового права;

- общественно опасное деяние в сфере осуществления импортных операций;
- бездействие в расчетных отношениях с участием коммерческих банков.

3. Основание налоговой ответственности определено:

- Бюджетным кодексом РФ;
- Конституцией РФ;
- Налоговым кодексом РФ;
- КоАП РФ.

4. Исключают ответственность за нарушение законодательства о налогах и сборах, следующие обстоятельства:

- отсутствие события налогового правонарушения;
- отсутствие вины лица в совершении налогового правонарушения;
- совершение деяния, содержащего признаки налогового правонарушения, физическим лицом, не достигшим к моменту совершения такого деяния 16-летнего возраста;
- истечение сроков давности привлечения к ответственности за совершение налогового правонарушения;
- добросовестность налогоплательщика.

5. За нарушение валютного законодательства к ответственности привлекаются:

- резиденты;
- нерезиденты;
- органы государственной власти;
- физические лица, осуществляющие валютные операции;
- все участники валютных правоотношений.

Описание методики оценивания:

Критерии оценки (в баллах для очной формы обучения)

- 0 баллов выставляется студенту, если студент не решил тестовое задание;
- 1 балл выставляется студенту, если студент правильно решил тестовое задание.

Количество тестовых заданий определяется рейтингом-планом дисциплины.

Решение задач

Примерные задачи по дисциплине:

Задача 1. Кредитная организация «Вета» грубо нарушила федеральный закон по организации своей деятельности и формированию резервных фондов. На предписание Банка России о ликвидации нарушений она не отреагировала, а при проверке предоставила аудиторам ложную информацию по существу вопроса. Каков порядок проведения проверок кредитных организаций? Какие возможные меры может принять Банк России за указанные нарушения?

Описание методики оценивания:

Критерии оценки (в баллах для очной формы обучения)

- 0 баллов выставляется студенту, если он отказывается от ответа; дает неверный ответ;
- 2 балла выставляется, если ответ по задаче полный, развернутый, показаны системные знания.

Занятия, проводимые в интерактивной форме Примерный образец интерактивного занятия

Тема «Проблемы применения ответственности в области финансовой деятельности государства и муниципальных образований»

1. Вид интерактива: «Мозговой штурм».
2. Порядок проведения:

1. Подготовительный этап:

Для беседы со студентами преподавателем задается тема дискуссии. Студентам предлагается высказать свои мысли по этому поводу.

2. Проведение занятия:

Беседа ведется в форме дискуссии между различными вариантами даваемых ответов на вопросы; дискуссия заканчивается, когда из множества данных по ходу ответов выбирается один, который квалифицируется аудиторией как «правильный» (относительно истинный) ответ в результате консенсуса (по необходимости применяется процедура голосования); если возникают возражения, то дискуссия продолжается. Аудитория самостоятельно дает ответы на все возникающие по ходу дискуссии вопросы, преподаватель только задает вопросы, воздерживаясь от ответов.

3. Подведение итогов интерактива:

По окончании ведущий (преподаватель) систематизирует прозвучавшие ответы и дает свою оценку занятию. Каждому студенту дается возможность высказать свое мнение по результатам занятия.

Критерии оценки (в баллах для очной формы обучения)

- 0 баллов выставляется студенту, если он отказывается от участия в интерактивном занятии;
- 2 балла выставляется студенту, если его участие в интерактивном занятии эпизодично;
- 4 балла выставляется студенту, если его участие в интерактивном занятии активно, он проявляет творческий подход;
- 6 баллов выставляется студенту, если его участие в интерактивном занятии активно, он проявляет творческий подход, является одним из организаторов проведения интерактивного занятия, использует наглядный материал.

Письменные задания

Пример варианта письменного задания для модуля 1-2:

1 вариант

Задание 1. Назовите субъектов апелляционного обжалования.

Задание 2. Решения каких судов могут быть обжалованы в апелляционном порядке?

Задание 3. Сравните производство в апелляционной, кассационной и надзорной инстанции по УПК РФ в редакции после принятия Федерального закона от 29.10.2010 г. №433-ФЗ.

Описание методики оценивания:

Критерии оценки (в баллах для очной формы обучения)

- 0 баллов выставляется студенту, если он отказывается от написания письменного задания, не знает материал;
- 5 баллов выставляется студенту, если ответ по письменному заданию неполный, демонстрирующий поверхностное знание и понимание материала;
- 10 баллов выставляется студенту, если ответ по письменному заданию полный, показано хорошее знание объекта и предмета изучения;
- 15 баллов выставляется студенту, если ответ по письменному заданию полный, развернутый, показана совокупность глубоких знаний объекта и предмета изучения;
- 25 баллов выставляется студенту, если ответ по письменному заданию полный, развернутый, показана совокупность глубоких, осмысленных системных знаний объекта и предмета изучения.

5. Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины

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

Основная литература:

1. Коррупциогенные факторы в законодательстве об ответственности за финансово-экономические правонарушения : учебное пособие для бакалавриата, специалитета и магистратуры / Ю. В. Николаева [и др.] ; под редакцией Ю. В. Николаевой. — Москва : Издательство Юрайт, 2019. — 243 с. — (Бакалавр. Специалист. Магистр). — ISBN 978-5-534-06908-2. — Текст : электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. — URL: <http://biblio-online.ru/bcode/442028>
2. Комягин Д.Л. Бюджетное право : учебник / Д.Л. Комягин. — Москва : Издательский дом Высшей школы экономики, 2017. — 593 с. — (Учебники Высшей школы экономики). — Режим доступа: по подписке. — URL: <https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=486406>
3. Саттарова Н.А. Актуальные проблемы финансового права: учебник для магистров / Н.А. Саттарова, А.А. Копина. — Москва : Прометей, 2018. — 317 с. — Режим доступа: по подписке. — URL: <https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=494927>

Дополнительная литература:

1. Амара М.И. Противодействие коррупции в Российской Федерации. Библиография (1991—2016 гг.) / М. И. Амара, Ю. А. Нисневич, Е. А. Панфилова. — Москва : Издательство Юрайт, 2019. — 284 с. — (Университеты России). — ISBN 978-5-534-04958-9. — Текст : электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. — URL: <http://biblio-online.ru/bcode/438797>
2. Землин А.И. Финансовое право Российской Федерации : учебник для бакалавриата и специалитета / А. И. Землин, О. М. Землина, Н. П. Ольховская ; под общей редакцией А. И. Землина. — Москва : Издательство Юрайт, 2019. — 301 с. — (Бакалавр и специалист). — ISBN 978-5-534-09234-9. — Текст: электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/427492>
3. Попаденко Е.В. Судебная бухгалтерия : учебник и практикум для вузов / Е. В. Попаденко. — 2-е изд., испр. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2021. — 180 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-05704-1. — Текст : электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. — URL: <http://biblio-online.ru/bcode/471522>

5.2. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» и программного обеспечения, необходимых для освоения дисциплины, включая профессиональные базы данных, информационные справочные системы

- ❖ Официальный интернет-портал правовой информации www.pravo.gov.ru
- ❖ Официальный сайт Верховного Суда РФ www.supcourt.ru
- ❖ Официальный сайт Конституционного Суда РФ www.ksrf.ru
- ❖ Официальный сайт МВД России www.mvdinform.ru
- ❖ Официальный сайт Судебного департамента при Верховном Суде РФ www.cdep.ru
- ❖ Научная социальная сеть уголовно-правовой и криминологической направленности www.crimpravo.ru
- ❖ Сайт Саратовского Центра по исследованию проблем организованной преступности и коррупции. www.sartraccs.ru
- ❖ Официальный сайт компании «Консультант Плюс» www.consultant.ru
- ❖ Информационно-правовой портал «Гарант» www.garant.ru
- ❖ Сайт Юридической научной библиотеки издательства «Спарк» www.lawlibrary.ru

Программное обеспечение

1. Windows Professional 8 Russian Upgrade. Договор №104 от 17.06.2013 г. Лицензия бессрочная.
2. Windows Professional 8.1 Russian Upgrade. Договор №114 от 12.11.2014 г. Лицензия бессрочная.
3. Microsoft Office Standard 2013 Russian. Договор № 114 от 12.11.2014 г. Лицензия бессрочная.
4. Kaspersky Endpoint Security 10. Договор №114 от 12.11.2014 г. Лицензия бессрочная.
5. Acrobat Reader DC (Бесплатное ПО).
6. Справочная правовая система «КонсультантПлюс». Договор б/н от 31.08.2020 г. Лицензия бессрочная.
7. Информационная система «Континент» № 20091611 от 01.12.2020 г. Срок действия лицензии до 01.12.2021 г.
8. Антиплагиат.ВУЗ. Договор №2400 от 15.05.2020 г. Срок действия лицензии до 04.05.2021 г.
9. Система централизованного тестирования БашГУ (MOODLE). (Свободное ПО).
10. Система дистанционного обучения БашГУ (СДО). (Свободное ПО).

6. Материально-техническая база, необходимая для осуществления образовательного процесса по дисциплине

<p>Учебная аудитория для проведения учебных занятий: Аудитория № 302 Учебная мебель. Доска аудиторная меловая (100 × 150). Экран с электроприводом ScreenLine (190 × 300). Сенсорная доска Active Board с монитором Wacom (120 × 200). Проектор Promethean. Трибуна. Проектор Panasonic EW640 WXGA. Телевизор LCD Monitor Chilin iwnc56. Колонки Apart – 6 шт. Система видеосвязи Life Size. Радиомикрофон - 3 шт. Усилитель Apart. Ресивер AKG - 3 шт. Микшер Yamaha. Матричный коммутатор. Станция для радиомикрофона. Учебно-наглядные пособия. Рециркулятор МЕГИ-ДЕЗ.</p> <p>Лаборатория ИКТ (аудитория № 213) Учебная мебель. Трибуна. Экран переносной (180 × 180). Компьютер (монитор, процессор, клавиатура, мышь) – 23 шт. Моноблок - 2 шт. Проектор переносной Mitsubishi EX 240U. Шкаф для документов.</p> <p>Аудитория № 209 Учебная мебель. Доска аудиторная меловая (100 × 170). Учебно-наглядные пособия. Трибуна. Экран переносной (180 × 180). Ноутбук HP630 Intel Core. Проектор переносной Mitsubishi EX 240U.</p> <p>Помещения для самостоятельной работы обучающихся: Аудитория № 203 Учебная мебель. Компьютер (монитор, процессор, клавиатура, мышь) – 8 шт. Моноблок. Колонки Genius. Принтер Kyocera ECOSYS FS-1120D. МФУ Canon i-sensys MF732Cdw.</p>	<p>450056, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Достоевского, д. 131</p> <p>450056, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Достоевского, д. 131</p> <p>450056, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Достоевского, д. 131</p> <p>450056, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Достоевского, д. 131</p>
---	---

ФГБОУ ВО «БАШКИРСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»
ИНСТИТУТ ПРАВА

СОДЕРЖАНИЕ РАБОЧЕЙ ПРОГРАММЫ

дисциплины Финансовые правонарушения: вопросы судебной практики
4 курс 8 семестр
очная форма обучения

Вид работы	Объем дисциплины
Общая трудоемкость дисциплины (з.е. / часов)	2/72
Учебных часов на контактную работу с преподавателем:	32,2
лекций	16
практических/ семинарских	16
лабораторных	0
других (групповая, индивидуальная консультация и иные виды учебной деятельности, предусматривающие работу обучающихся с преподавателем) (ФКР)	0,2
Учебных часов на самостоятельную работу обучающихся (СР)	39,8
Учебных часов на подготовку к экзамену/зачету/дифференцированному зачету (Контроль)	0

Форма контроля:
Зачёт – 8 семестр.

№ п / п	Тема и содержание	Форма изучения материалов: лекции, практические занятия, семинарские занятия, лабораторные работы, самостоятельная работа и трудоемкость (в часах)				Задания по самостоятельной работе студентов	Форма текущего контроля успеваемости (коллоквиумы, контрольные работы, компьютерные тесты и т.п.)
		ЛК	ПР/СЕМ	ЛР	СР		
1	2	3	4	5	6	7	8
	<p><i>Тема 1. Правонарушение в сфере финансовой деятельности государства: понятие, признаки (ПК-2.1, ПК-2.2)</i></p> <p>1. Понятие и виды финансово-правового спора.</p> <p>2. Общая характеристика финансового правонарушения как основания юридической ответственности.</p> <p>3. Состав финансового правонарушения.</p> <p>4. Виды финансового правонарушения.</p> <p>5. Правовые основы ответственности за нарушение финансового законодательства.</p> <p>6. Судебная практика по делам в сфере финансовых правоотношений.</p> <p>7. Роль Конституционного Суда РФ в обеспечении финансовой устойчивости государства.</p> <p>8. Позиции Конституционного Суда РФ и Верховного Суда РФ по вопросам борьбы с коррупцией в сфере публичных финансов.</p>	1	1		3.5	<p>1. Изучение вопросов содержания темы;</p> <p>2. Конспектирование основной и дополнительной литературы по указанию преподавателя;</p> <p>3. Проработка конспекта лекций, учебников, учебных пособий, учебно-методической литературы, включая информационные образовательные ресурсы (электронные учебники, электронные библиотеки и др.) использование ресурсов интернет.</p>	Текущий контроль: Устный опрос, решение тестовых заданий.
	<p><i>Тема 2. Правонарушения, совершаемые в бюджетной сфере (ПК-2.1, ПК-2.2, ПК-5.1, ПК-6.2)</i></p> <p>1. Общее понятие об ответственности за нарушение бюджетного законодательства.</p> <p>2. Виды юридической ответственности,</p>	1	1		3.5	<p>1. Изучение вопросов содержания темы;</p> <p>2. Конспектирование основной и дополнительной литературы по указанию преподавателя;</p>	Текущий контроль: Устный опрос, решение задач.

<p>применяемые за нарушение бюджетного законодательства.</p> <p>3. Правовые основы бюджетной ответственности. Бюджетный кодекс РФ, Кодекс РФ об административных правонарушениях, Уголовный кодекс РФ и иные законодательные акты РФ, устанавливающие ответственность за нарушения бюджетного законодательства РФ.</p> <p>4. Основание ответственности за нарушение бюджетного законодательства. Понятие и признаки нарушения бюджетного законодательства РФ.</p> <p>5. Состав бюджетного правонарушения.</p> <p>6. Меры, применяемые к нарушителям бюджетного законодательства. Понятие, цели и виды мер, применяемых к нарушителям бюджетного законодательства. Полномочия органов государственной власти в области применения мер принуждения за нарушение бюджетного законодательства.</p> <p>7. Ответственность за нарушение бюджетного законодательства в судебной практике.</p> <p>8. Судебная практика по делам в сфере бюджетных правоотношений.</p>				<p>3. Проработка конспекта лекций, учебников, учебных пособий, учебно-методической литературы, включая информационные образовательные ресурсы (электронные учебники, электронные библиотеки и др.) использование ресурсов интернет.</p>	
<p><i>Тема 3. Правонарушения, совершаемые в налоговой сфере (ПК-2.1, ПК-2.2, ПК-5.1, ПК-6.1, ПК-6.2)</i></p> <p>1. Понятие и признаки налогового правонарушения. Общественная значимость и общественная опасность налогового правонарушения.</p> <p>2. Виды нарушения законодательства о налогах и сборах.</p> <p>3. Налоговые споры.</p>	3	3		<p>4.9</p> <p>1. Изучение вопросов содержания темы;</p> <p>2. Конспектирование основной и дополнительной литературы по указанию преподавателя;</p> <p>3. Проработка конспекта лекций, учебников, учебных пособий, учебно-методической литературы,</p>	<p>Текущий контроль: Устный опрос, решение тестовых заданий, решение задач. Проверка подготовленности к интерактивным занятиям.</p>

<p>4. Ответственность банков за нарушения, предусмотренные законодательством о налогах и сборах и судебная практика.</p> <p>5. Принуждение в сфере применения и исполнения налогового законодательства. Специфические признаки мер принуждения. Система государственных органов, реализующих функции налогового принуждения.</p> <p>6. Система предупредительных мер. Виды пресекательных мер. Восстановительные меры.</p> <p>7. Правовые основы ответственности за нарушение налогового законодательства. Налоговый кодекс РФ и иные законодательные акты РФ, устанавливающие ответственность за нарушение налогового законодательства.</p> <p>8. Система налоговых санкций. Понятие и цели налоговых санкций. Виды налоговых санкций.</p> <p>9. Применение административных санкций за нарушение налогового законодательства. Общие правила наложения административных санкций.</p> <p>10. Уголовная ответственность за совершение налоговых преступлений. Виды нарушений банком обязанностей, предусмотренных законодательством о налогах и сборах, и ответственность за их совершение.</p> <p>11. Обжалование актов налоговых органов и действий их должностных лиц. Право и порядок обжалования. Порядок и сроки подачи жалобы в вышестоящий налоговый орган или должностному лицу. Рассмотрение жалобы. Последствия подачи жалобы. Рас-</p>				<p>включая информационные образовательные ресурсы (электронные учебники, электронные библиотеки и др.) использование ресурсов интернет;</p> <p>4. Подготовка к интерактивному занятию.</p>	
---	--	--	--	--	--

<p>смотрение жалоб, поданных в суд. 12. Правовые позиции судов как источник налогового права. 13. Правовые позиции Конституционного Суда РФ по вопросам налогообложения.</p>						
<p><i>Тема 4. Правонарушения, совершаемые в банковской сфере и в сфере страхования (ПК-2.1, ПК-2.2, ПК-5.1, ПК-6.1, ПК-6.2)</i> 1. Понятие и признаки банковского правонарушения: общественная значимость, общественная опасность, противоправность и наказуемость. 2. Состав банковского правонарушения. 3. Виды правонарушений банковского законодательства. 4. Виды юридической ответственности, применяемые за нарушение банковского законодательства. 5. Правовые основы банковской ответственности. Федеральный закон «О Центральном Банке РФ (Банке России)». Закон РФ «О банках и банковской деятельности в РФ», Гражданский кодекс РФ, Налоговый кодекс РФ и иные законодательные акты РФ, устанавливающие ответственность за нарушение банковского законодательства. 6. Система взысканий, применяемых за нарушение банковского законодательства. Виды взысканий: финансовые санкции; административные наказания; уголовные санкции. 7. Правонарушения и ответственность за нарушения в сфере страхования, (публично-правовой аспект). 8. Административная ответственность за</p>	2	2		4.5	<p>1. Изучение вопросов содержания темы; 2. Конспектирование основной и дополнительной литературы по указанию преподавателя; 3. Проработка конспекта лекций, учебников, учебных пособий, учебно-методической литературы, включая информационные образовательные ресурсы (электронные учебники, электронные библиотеки и др.) использование ресурсов интернет; 4. Подготовка к интерактивному занятию.</p>	<p>Текущий контроль: Устный опрос, решение тестовых заданий, решение задач. Проверка подготовленности к интерактивным занятиям.</p>

<p>нарушение законодательства в сфере обязательного страхования.</p> <p>9. Уголовная ответственность за нарушение законодательства о страховых взносах в судебной практике.</p>						
<p><i>Тема 5. Правонарушения, совершаемые в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем (ПК-2.1, ПК-2.2, ПК-5.1, ПК-6.2)</i></p> <p>1. Понятие легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем. Основные цели легализации преступных доходов.</p> <p>2. Нормативно-правовая основа в сфере ПОД/ФТ. Международное сотрудничество в сфере противодействия легализации (отмывания) доходов и финансированию терроризма. Организация FATF.</p> <p>3. Организация работы по противодействию легализации (отмыванию) доходов в Банке.</p> <p>4. Административная ответственность за нарушение законодательства о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем и финансировании терроризма.</p> <p>5. Уголовная ответственность за легализацию (отмывание) денежных средств, приобретенных незаконным путем. Составы уголовных преступлений, их элементы. Обязательное условие наступления уголовной ответственности.</p>	1	1		3.5	<p>1. Изучение вопросов содержания темы;</p> <p>2. Конспектирование основной и дополнительной литературы по указанию преподавателя;</p> <p>3. Проработка конспекта лекций, учебников, учебных пособий, учебно-методической литературы, включая информационные образовательные ресурсы (электронные учебники, электронные библиотеки и др.) использование ресурсов интернет;</p> <p>4. Подготовка к решению письменных заданий.</p>	<p>Текущий контроль:</p> <p>Устный опрос, решение тестовых заданий, решение задач.</p> <p>Решение письменных заданий.</p>
<p><i>Тема 6. Правонарушения, совершаемые в валютной сфере (ПК-2.1, ПК-5.1, ПК-6.2)</i></p> <p>1. Понятие и признаки валютного правонарушения: общественная значимость, проти-</p>	3	3		4.9	<p>1. Изучение вопросов содержания темы;</p> <p>2. Конспектирование основной и дополнительной</p>	<p>Текущий контроль:</p> <p>Устный опрос, решение тестовых заданий, решение задач.</p>

<p>воправность, виновность, наказуемость.</p> <p>2. Состав валютного правонарушения.</p> <p>3. Виды валютных правонарушений.</p> <p>4. Виды юридической ответственности за нарушение валютного законодательства.</p> <p>5. Правовые основы валютной ответственности. Федеральный закон «О валютном регулировании и валютном контроле» и иные законодательные акты РФ, устанавливающие ответственность за нарушение валютного законодательства. Основание валютной ответственности.</p> <p>6. Система взысканий, применяемых за нарушение валютного законодательства. Виды взысканий: административные наказания; уголовные санкции.</p> <p>7. Ответственность резидентов и нерезидентов за нарушения актов валютного законодательства РФ в судебной практике.</p> <p>8. Уголовная ответственность за нарушения валютного законодательства РФ и судебная практика.</p> <p>9. Административная ответственность за нарушения валютного законодательства РФ.</p> <p>10. Особенности ответственности уполномоченных банков.</p> <p>11. Судебная практика по делам в сфере банковских и валютных правоотношений.</p>					<p>литературы по указанию преподавателя;</p> <p>3. Проработка конспекта лекций, учебников, учебных пособий, учебно-методической литературы, включая информационные образовательные ресурсы (электронные учебники, электронные библиотеки и др.) использование ресурсов интернет.</p>	
<p><i>Тема 7. Правонарушения в сфере денежного обращения (ПК-2.2, ПК-5.1, ПК-6.1)</i></p> <p>1. Денежное обращение: понятие и виды.</p> <p>2. Понятие и виды правонарушения в сфере денежного обращения.</p> <p>3. Правовые основы регулирования ответственности за нарушения в сфере денежного</p>	2	2		4.5	<p>1. Изучение вопросов содержания темы;</p> <p>2. Конспектирование основной и дополнительной литературы по указанию преподавателя;</p> <p>3. Проработка конспекта</p>	<p>Текущий контроль: Устный опрос, решение тестовых заданий. Решение письменных заданий.</p>

<p>регулирования.</p> <p>4. Виды правонарушений в сфере денежного регулирования.</p> <p>5. Субъекты и объекты финансовых правонарушений в сфере денежного регулирования.</p> <p>6. Административная и уголовная ответственность за нарушения в сфере денежного регулирования.</p> <p>7. Правонарушения, посягающие, на установленный порядок организации национальной платежной системы.</p> <p>8. Судебная практика по делам в сфере денежного обращения и расчетов.</p>					<p>лекций, учебников, учебных пособий, учебно-методической литературы, включая информационные образовательные ресурсы (электронные учебники, электронные библиотеки и др.) использование ресурсов интернет;</p> <p>4. Подготовка к решению письменных заданий.</p>	
<p><i>Тема 8. Финансово-правовая ответственность за нарушения таможенных правил и судебная практика (ПК-2.1, ПК-2.2, ПК-5.1, ПК-6.1)</i></p> <p>1. Общая характеристика нарушений финансово-правовых предписаний таможенного законодательства РФ.</p> <p>2. Система финансово-правовых санкций в сфере таможенного дела.</p> <p>3. Порядок применения к нарушителям установленных таможенным законодательством финансово-правовых санкций.</p> <p>4. Правовые основы регулирования ответственности за нарушения в сфере таможенного дела и судебная практика.</p>	1	1		3.5	<p>1. Изучение вопросов содержания темы;</p> <p>2. Конспектирование основной и дополнительной литературы по указанию преподавателя;</p> <p>3. Проработка конспекта лекций, учебников, учебных пособий, учебно-методической литературы, включая информационные образовательные ресурсы (электронные учебники, электронные библиотеки и др.) использование ресурсов интернет.</p>	<p>Текущий контроль: Устный опрос, решение тестовых заданий, решение задач.</p>
<p><i>Тема 9. Коррупционные правонарушения в финансовой сфере (ПК-2.1, ПК-2.2, ПК-5.1)</i></p> <p>1. Понятие коррупции в национальном праве.</p> <p>2. Виды коррупционных правонарушений.</p>	1	1		3.5	<p>1. Изучение вопросов содержания темы;</p> <p>2. Конспектирование основной и дополнительной литературы по указанию</p>	<p>Текущий контроль: Устный опрос, решение тестовых заданий, решение задач. Проверка подготовленности к интерактивным занятиям.</p>

<p>3. Субъекты коррупционных правонарушений.</p> <p>4. Коррупционные правонарушения должностных лиц органов государственной и муниципальной власти, осуществляющих финансовую деятельность.</p> <p>5. Позиция Конституционного Суда и Верховного Суда РФ по вопросам борьбы с коррупцией в финансовой сфере.</p>					<p>преподавателя;</p> <p>3. Проработка конспекта лекций, учебников, учебных пособий, учебно-методической литературы, включая информационные образовательные ресурсы (электронные учебники, электронные библиотеки и др.) использование ресурсов интернет;</p> <p>4. Подготовка к интерактивному занятию;</p> <p>5. Подготовка к решению письменных заданий.</p>	<p>Решение письменных заданий</p>
<p><i>Тема 10. Проблемы привлечения к ответственности за совершение финансовых правонарушений (ПК-2.1, ПК-6.1, ПК- 6.2)</i></p> <p>1. Роль ответственности для обеспечения правопорядка и финансовой дисциплины в различных сферах.</p> <p>2. Проблемы совершенствования теории законодательства и практики применения мер ответственности в финансовом праве.</p> <p>3. Влияние конституционного правосудия на финансовую деятельность государства и муниципальных образований.</p>	1	1		3.5	<p>1. Изучение вопросов содержания темы;</p> <p>2. Конспектирование основной и дополнительной литературы по указанию преподавателя;</p> <p>3. Проработка конспекта лекций, учебников, учебных пособий, учебно-методической литературы, включая информационные образовательные ресурсы (электронные учебники, электронные библиотеки и др.) использование ресурсов интернет.</p>	<p>Текущий контроль: Устный опрос, письменные задания</p>
<p>Всего часов:</p>	16	16		39.8		