

Документ подписан простой электронной подписью
Информация о владельце:
ФИО: Смирнов Сергей Николаевич
Должность: врио ректора
Дата подписания: 24.07.2023 10:20:05
Уникальный программный ключ:
69e375c64f7e975d4e8830e7b4fcc2ad1bf35f08

Министерство науки и высшего образования Российской Федерации
ФГБОУ ВО «Тверской государственный университет»

УТВЕРЖДАЮ:

Руководитель ООП:

Н. Сухарев

«29» июля 2023 г.



Рабочая программа дисциплины (с аннотацией)

**АДМИНИСТРАТИВНАЯ ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ЗА
ПРАВОНАРУШЕНИЯ В ФИНАНСОВОЙ СФЕРЕ**

Направление подготовки

40.04.01 ЮРИСПРУДЕНЦИЯ

Профиль подготовки

ПРАВОВОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ В ФИНАНСОВОЙ СФЕРЕ

Для студентов 2 курса очной формы обучения

Составитель: *к.ю.н. Т.В. Кувырченкова*

Тверь, 2023

I. АННОТАЦИЯ

1. Цели и задачи дисциплины

Целью дисциплины «Административная ответственность за правонарушения в финансовой сфере» является формирование у студентов целостного представления об административной ответственности за правонарушения в финансовой сфере и проблематики в этой области.

Задачами дисциплины являются:

- изучение понятийного аппарата административной ответственности;
- обеспечение глубоких знаний действующего административного законодательства;
- формирование умения самостоятельной работы с нормативной базой с учетом ее постоянного обновления и изменения;
- изучение общих и специфических проблем в области административной ответственности за правонарушения в финансовой сфере.

2. Место дисциплины в структуре ООП магистратуры.

Дисциплина изучается на 2 курсе в 1 семестре. Дисциплина относится к части дисциплин, формируемыми участниками образовательных отношений и изучается студентами на базе знаний, полученных в рамках освоения дисциплин «Актуальные проблемы финансового права», «Международно-правовое регулирование финансовой деятельности» и др. Полученные знания помогут студентам подготовить выпускную квалификационную работу и научные публикации.

В качестве проверки полноты и глубины овладения студентами дисциплины используется оперативный, промежуточный и итоговый контроль.

В ходе оперативного контроля проверяется текущее усвоение студентами изучаемых тем в форме устного опроса. Рубежный контроль установлен в форме письменного опроса блока тем. Итоговый контроль – это конечная проверка преподавателем степени изученности студентом всех тем дисциплины. Для дисциплины «Административная ответственность за правонарушения в финансовой сфере» итоговый контроль установлен в форме зачета.

К итоговому контролю допускаются студенты, успешно прошедшие оперативный и рубежный контроль.

3. Объём дисциплины составляет 3 зачётные единицы, 108 академических часов, в том числе контактная работа: практические занятия – 34 часа; самостоятельная работа – 74 часа.

4. Планируемые результаты обучения по дисциплине (или модулю), соотнесенные с планируемыми результатами освоения образовательной программы

<p>Планируемые результаты освоения образовательной программы (формируемые компетенции)</p>	<p>Планируемые результаты обучения по дисциплине</p>
<p>УК-5 Способен анализировать и учитывать разнообразие культур в процессе межкультурного взаимодействия</p>	<p>УК-5.1 Анализирует важнейшие идеологические и ценностные системы, сформировавшиеся в ходе исторического развития УК-5.2 Выстраивает социальное и профессиональное взаимодействие с учетом особенностей деловой и общей культуры представителей других этносов и конфессий, различных социальных групп УК-5.3 Обеспечивает создание недискриминационной среды для участников межкультурного взаимодействия при личном общении и при выполнении профессиональных задач УК-5.4 Выбирает и реализует с использованием инструментов непрерывного образования возможности развития профессиональных компетенций и социальных навыков</p>
<p>ПК-3. Способен анализировать правоприменительную, следственную и судебную практику и правовую научную информацию</p>	<p>ПК-3.1. Подбирает, анализирует и обобщает материалы судебной практики ПК-3.2. Анализирует спорные точки зрения для формулирования самостоятельных выводов и суждений ПК-3.3. Использует материалы практики и научные источники в исследовательской и профессиональной деятельности</p>

5. Форма промежуточного контроля – зачет во 3 семестре.

6. Язык преподавания - русский.

**II. СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ, СТРУКТУРИРОВАННОЕ
ПО ТЕМАМ (РАЗДЕЛАМ) С УКАЗАНИЕМ ОТВЕДЕННОГО НА НИХ
КОЛИЧЕСТВА АКАДЕМИЧЕСКИХ ЧАСОВ И ВИДОВ
УЧЕБНЫХ ЗАНЯТИЙ**

Учебная программа – наименование разделов и тем	Всего (час.)	Контактная работа (час.)				Самос тоятел ьная работа , в том числе Контр оль (час.)	
		Лекции		Практические занятия			Контро ль самост оятель ной работы (в том числе курсов ая работа)
		всего	в т.ч. практ ическ ая подго товка	всего	в т.ч. практичес кая подготовк а		
Правовые основы административной ответственности в сфере финансов.	16			6	0	0	10
Административное правонарушение как основание административной ответственности в сфере финансов							
Административные наказания, применяемые за совершение административных правонарушений в сфере финансов и правила их наложения	14			4	0	0	10
Производство по делам об административных правонарушениях в финансовой сфере	14			4	0	0	10
Административная	14			4	0	0	10

ответственность за правонарушения в области предпринимательской деятельности							
5. Административная ответственность за правонарушения в области налогов и сборов (работа в малых группах)	14			4	0	0	10
6. Административная ответственность за правонарушения бюджетного законодательства (работа в малых группах – 3 часа)	14			4	0	0	10
7. Административная ответственность за правонарушения в области таможенного дела (работа в малых группах)	11			4	0	0	7
8. Административная ответственность за нарушение законодательства о контрактной системе	11			4	0	0	7
ИТОГО:	108			34	0	0	74

В интерактивной форме проводится 11 часов аудиторных занятий, что составляет 33% всего времени проведения аудиторных занятий.

III. ОБРАЗОВАТЕЛЬНЫЕ ТЕХНОЛОГИИ

Учебная программа – наименование разделов и тем (в строгом соответствии с разделом II РПД)	Вид занятия	Образовательные технологии
1. Правовые основы административной ответственности в сфере финансов. Административное правонарушение как основание административной	Практическое	Технологии развития критического мышления

ответственности в сфере финансов		
Административные наказания, применяемые за совершение административных правонарушений в сфере финансов и правила их наложения	Практическое	Интерактивные задания
Производство по делам об административных правонарушениях в финансовой сфере	Практическое	Метод группового решения задач
Административная ответственность за правонарушения в области предпринимательской деятельности	Практическое	Метод группового решения задач
5. Административная ответственность за правонарушения в области налогов и сборов	Практическое	Метод группового решения задач
6. Административная ответственность за правонарушения бюджетного законодательства	Практическое	Метод группового решения задач
7. Административная ответственность за правонарушения в области таможенного дела	Практическое	Метод группового решения задач
8. Административная ответственность за нарушение законодательства о контрактной системе	Практическое	Интерактивные задания

IV. ОЦЕНОЧНЫЕ МАТЕРИАЛЫ ДЛЯ ПРОВЕДЕНИЯ АТТЕСТАЦИИ

ОЦЕНОЧНЫЕ МАТЕРИАЛЫ ДЛЯ ПРОВЕДЕНИЯ ТЕКУЩЕЙ АТТЕСТАЦИИ

Типовые контрольные задания для проверки уровня сформированности компетенции УК-5 Способен анализировать и учитывать разнообразие культур в процессе межкультурного взаимодействия

Знания оцениваются по пятиуровневой школе:

1-й уровень: демонстрирует непонимание - «не владеет, не знает, не умеет»;

2-й уровень: демонстрирует первичное восприятие некоторых понятий и слабое понимание проблемы - «владеет некоторыми элементами», «устанавливает некоторые соответствия», «имеет некоторое представление»;

3-й уровень: демонстрирует общее понимание и некоторую степень владения отдельными навыками – «способен анализировать», «может раскрыть содержание некоторых понятий и требований», «знает основополагающие понятия»;

4-й уровень: демонстрирует значительное понимание вопроса (проблемы) и достаточную степень владения соответствующими навыками;

5-й уровень: демонстрирует уверенное понимание вопроса (проблемы) и может самостоятельно решать сложные проблемы в рассматриваемой области.

Вопрос 1.	Особенности административной ответственности в финансовой сфере в Российской Федерации. Особенности определения составов административных правонарушений в сфере финансов в законодательстве России.
<i>Проверяемая компетенция</i>	
УК-5 Способен анализировать и учитывать разнообразие культур в процессе межкультурного взаимодействия	
Индикаторы:	
УК-5.1 Анализирует важнейшие идеологические и ценностные системы, сформировавшиеся в ходе исторического развития	
УК-5.2 Выстраивает социальное и профессиональное взаимодействие с учетом особенностей деловой и общей культуры представителей других этносов и конфессий, различных социальных групп	
УК-5.3 Обеспечивает создание недискриминационной среды для участников межкультурного взаимодействия при личном общении и при выполнении профессиональных задач	
УК-5.4 Выбирает и реализует с использованием инструментов непрерывного образования возможности развития профессиональных компетенций и социальных навыков	
Раскрытие вопроса должно происходить с учетом требований проверяемой компетенции.	
Вопрос 2.	Административная ответственность юридических лиц за правонарушения в области предпринимательской деятельности. Административная ответственность должностных лиц

за правонарушения в области бюджетного законодательства.

Проверяемая компетенция

ПК-3. Способен анализировать правоприменительную, следственную и судебную практику и правовую научную информацию:

Индикаторы:

ПК-3.1. Подбирает, анализирует и обобщает материалы судебной практики

ПК-3.2. Анализирует спорные точки зрения для формулирования самостоятельных выводов и суждений

ПК-3.3. Использует материалы практики и научные источники в исследовательской и профессиональной деятельности.

Раскрытие вопроса должно происходить с учетом требований проверяемой компетенции.

Шкала оценивания	Критерии оценивания каждого вопроса
Отлично	Студент глубоко и содержательно раскрывает ответы на оба вопроса, не допустив ошибок. Ответ носит развернутый и исчерпывающий характер.
Хорошо	Студент в целом раскрывает вопросы, однако ответ не носит развернутого и исчерпывающего характера.
Удовлетворительно	Студент в целом раскрывает вопросы и допускает ряд неточностей.
Неудовлетворительно	Студент фрагментарно раскрывает содержание теоретического вопроса или раскрывает не содержательно, допуская значительные неточности.

Типовые контрольные задания для проверки уровня сформированности компетенции - ПК-3. Способен анализировать правоприменительную, следственную и судебную практику и правовую научную информацию.

Знания оцениваются по пятиуровневой шкале:

1-й уровень: демонстрирует непонимание - «не владеет, не знает, не умеет»;

2-й уровень: демонстрирует первичное восприятие некоторых понятий и слабое понимание проблемы - «владеет некоторыми элементами», «устанавливает некоторые соответствия», «имеет некоторое представление»;

3-й уровень: демонстрирует общее понимание и некоторую степень владения отдельными навыками – «способен анализировать», «может раскрыть содержание некоторых понятий и требований», «знает основополагающие понятия»;

4-й уровень: демонстрирует значительное понимание вопроса (проблемы) и достаточную степень владения соответствующими навыками;

5-й уровень: демонстрирует уверенное понимание вопроса (проблемы) и может самостоятельно решать сложные проблемы в рассматриваемой области.

Индикатор – ПК-3.1. Подбирает, анализирует и обобщает материалы судебной практики.

Задание.

Рассмотрев материалы судебной практики, раскрыть особенности субъектного состава административных правонарушений в области законодательства о контрактной системе.

**ОЦЕНОЧНЫЕ МАТЕРИАЛЫ ДЛЯ ПРОВЕДЕНИЯ
ПРОМЕЖУТОЧНОЙ АТТЕСТАЦИИ**

Вопрос 1.	Особенность административных наказаний, применяемые за совершение административных правонарушений в сфере финансов, применяемых в российском законодательстве. Особенности определения подведомственности и подсудности дел об административных правонарушениях в финансовой сфере в российском законодательстве.
<p style="text-align: center;"><i>Проверяемая компетенция</i></p> <p>УК-5 Способен анализировать и учитывать разнообразие культур в процессе межкультурного взаимодействия</p> <p>Индикаторы:</p> <p>УК-5.1 Анализирует важнейшие идеологические и ценностные системы, сформировавшиеся в ходе исторического развития</p> <p>УК-5.2 Выстраивает социальное и профессиональное взаимодействие с учетом особенностей деловой и общей культуры представителей других</p>	

этносов и конфессий, различных социальных групп
 УК-5.3 Обеспечивает создание недискриминационной среды для участников межкультурного взаимодействия при личном общении и при выполнении профессиональных задач
 УК-5.4 Выбирает и реализует с использованием инструментов непрерывного образования возможности развития профессиональных компетенций и социальных навыков

Раскрытие вопроса должно происходить с учетом требований проверяемой компетенции.

Вопрос 2.	Отграничение административного правонарушения от преступления в области налогов и сборов. Особенности административной ответственности за правонарушения в области таможенного дела.
-----------	---

Проверяемая компетенция

ПК-3. Способен анализировать правоприменительную, следственную и судебную практику и правовую научную информацию:

Индикаторы:

ПК-3.1. Подбирает, анализирует и обобщает материалы судебной практики

ПК-3.2. Анализирует спорные точки зрения для формулирования самостоятельных выводов и суждений

ПК-3.3. Использует материалы практики и научные источники в исследовательской и профессиональной деятельности.

Раскрытие вопроса должно происходить с учетом требований проверяемой компетенции.

Шкала оценивания	Критерии оценивания каждого вопроса
Отлично	Студент глубоко и содержательно раскрывает ответы на оба вопроса, не допустив ошибок. Ответ носит развернутый и исчерпывающий характер.
Хорошо	Студент в целом раскрывает вопросы, однако ответ не носит развернутого и исчерпывающего характера.
Удовлетворительно	Студент в целом раскрывает вопросы и допускает ряд неточностей.
Неудовлетворительно	Студент фрагментарно раскрывает содержание теоретического вопроса или раскрывает не

	содержательно, неточности.	допуская	значительные
--	-------------------------------	----------	--------------

V. УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ И ИНФОРМАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

Рекомендуемая литература

а) основная литература:

Коррупциогенные факторы в законодательстве об ответственности за финансово-экономические правонарушения : учеб. пособие для вузов / под ред. Ю. В. Николаевой. — Москва : Юрайт, 2022. — 243 с. — (Высшее образование). — Текст : электронный. — URL: <https://urait.ru/bcode/494068> (дата обращения: 20.05.2022).

Куракин, А. В. Противодействие коррупции посредством применения мер дисциплинарного характера : учеб. пособие для вузов / А. В. Куракин, В. Г. Коврова. — Москва : Юрайт, 2022. — 90 с. — (Высшее образование). — Текст : электронный. — URL: <https://urait.ru/bcode/497557> (дата обращения: 20.05.2022).

Попова, Н. Ф. Административно-правовое регулирование финансово-экономической деятельности : учеб. пособие для вузов / Н. Ф. Попова. — Москва : Юрайт, 2022. — 183 с. — (Высшее образование). — Текст : электронный. — URL: <https://urait.ru/bcode/489740> (дата обращения: 17.05.2022).

Расследование налоговых преступлений : учебник / Д. В. Алехин, Н. Б. Арсеньева, А. М. Багмет ; Московская акад. Следственного комитета Российской Федерации. — Москва : ЮНИТИ-ДАНА, 2020. - 591 с. - Текст : электронный. - URL: <https://znanium.com/catalog/product/1376378> (дата обращения: 20.05.2022).

Трофимова, И. А. Административные процедуры в сфере экономической деятельности : учеб. пособие / И. А. Трофимова. - Москва : РГУП, 2020. - 148 с. - Текст : электронный. - URL: <https://znanium.com/catalog/product/1190582> (дата обращения: 20.05.2022).

б) дополнительная литература:

Попаденко, Е. В. Судебная бухгалтерия : учебник и практикум для вузов / Е. В. Попаденко. — 2-е изд., испр. и доп. — Москва : Юрайт, 2022. — 180 с. — (Высшее образование). — Текст : электронный. — URL: <https://urait.ru/bcode/491594> (дата обращения: 17.05.2022).

Правовое регулирование экономической деятельности : учебник для вузов / под ред. Г. Ф. Ручкиной. — Москва : Юрайт, 2022. — 405 с. — (Высшее

образование). — Текст : электронный. — URL: <https://urait.ru/bcode/496256> (дата обращения: 20.05.2022).

Правовое регулирование экономической деятельности : учебник и практикум для вузов / под ред. Г. Ф. Ручкиной, А. П. Альбова. — Москва : Юрайт, 2022. — 315 с. — (Высшее образование). — Текст : электронный. — URL: <https://urait.ru/bcode/490632> (дата обращения: 20.05.2022).

VI. МЕТОДИЧЕСКИЕ УКАЗАНИЯ ДЛЯ ОБУЧАЮЩИХСЯ ПО ОСВОЕНИЮ ДИСЦИПЛИНЫ

Учебная программа дисциплины

Тема 1. Правовые основы административной ответственности в сфере финансов. Административное правонарушение как основание административной ответственности в сфере финансов.

Понятие и основные черты административной ответственности в законодательстве Российской Федерации. Принципы административной ответственности. Основания административной ответственности: нормативное, фактическое, процессуальное. Освобождение от административной ответственности, ее основания и условия. Обстоятельства, исключающие неправомерность деяния: крайняя необходимость, невменяемость. Особенности административной ответственности в сфере финансов. Административная ответственность юридических лиц. Административная ответственность должностных лиц. Административная ответственность индивидуальных предпринимателей.

Понятие и признаки административного правонарушения. Административное правонарушение как основание административной ответственности. Юридический состав административного правонарушения: объект, объективная сторона, субъект, субъективная сторона. Виды составов. Виды административных правонарушений. Особенности административных правонарушений в сфере финансов. Отграничение административного правонарушения от преступления и дисциплинарного проступка.

Тема 2. Административные наказания, применяемые за совершение административных правонарушений в сфере финансов и правила их наложения

Понятие и цели административного наказания. Основные и дополнительные административные наказания. Виды административных

наказаний. Административные наказания, применяемые за совершение административных правонарушений в сфере финансов.

Порядок применения и содержание административных наказаний.

Правила назначения административного наказания. Обстоятельства, отягчающие и смягчающие административную ответственность. Давность привлечения к административной ответственности. Эффективность административных наказаний.

Тема 3. Производство по делам об административных правонарушениях в финансовой сфере

Понятие и система органов, уполномоченных рассматривать дела об административных правонарушениях в финансовой сфере. Федеральные органы исполнительной власти и иные государственные органы. Должностные лица, уполномоченные от имени органов рассматривать дела об административных правонарушениях в финансовой сфере. Полномочия должностных лиц.

Подведомственность дел об административных правонарушениях: понятие и виды. Подведомственность и подсудность дел об административных правонарушениях в финансовой сфере.

Задачи и основные принципы производства по делам об административных правонарушениях. Обстоятельства, исключающие производство по делу об административном правонарушении. Участники производства. Доказательства по делам об административных правонарушениях в финансовой сфере, их виды. Меры обеспечения производства по делу об административном правонарушении в финансовой сфере.

Система стадий и этапов производства по делам об административных правонарушениях. Возбуждение дела об административном правонарушении. Административное расследование дела об административном правонарушении. Стадия рассмотрения дела об административном правонарушении: место, сроки, порядок. Стадия пересмотра постановлений и решений по делам об административных правонарушениях. Стадия исполнения постановления по делу об административном правонарушении. Особенности стадий производства по делам об административных правонарушениях в сфере финансов.

Тема 4. Административная ответственность за правонарушения в области предпринимательской деятельности

Понятие, признаки и виды административных правонарушений в области предпринимательской деятельности. Особенности юридического состава административных правонарушений в области предпринимательской деятельности: объект, объективная сторона, субъект, субъективная сторона.

Отграничение административного правонарушения от преступления в области предпринимательской деятельности.

Особенности административной ответственности за правонарушения в области предпринимательской деятельности. Административная ответственность юридических лиц за правонарушения в области предпринимательской деятельности. Административная ответственность должностных лиц за правонарушения в области предпринимательской деятельности. Административная ответственность индивидуальных предпринимателей за правонарушения в области предпринимательской деятельности. Административные наказания, применяемые за совершение административных правонарушений в области предпринимательской деятельности.

Тема 5. Административная ответственность за правонарушения в области налогов и сборов

Правовые основы ответственности за нарушение налогового законодательства. Налоговый кодекс РФ и иные законодательные акты РФ, устанавливающие ответственность за нарушение налогового законодательства. Понятие, признаки и виды административных правонарушений в области налогов и сборов. Особенности юридического состава административных правонарушений в области налогов и сборов: объект, объективная сторона, субъект, субъективная сторона. Отграничение административного правонарушения от преступления в области налогов и сборов.

Юридическая ответственность за правонарушения в области налогов и сборов. Особенности административной ответственности за правонарушения в области налогов и сборов. Административная ответственность юридических лиц за правонарушения в области налогов и сборов. Административная ответственность должностных лиц за правонарушения в области налогов и сборов. Административные наказания, применяемые за совершение административных правонарушений в области налогов и сборов.

Тема 6. Административная ответственность за правонарушения бюджетного законодательства

Правовые основы бюджетной ответственности. Бюджетный кодекс РФ, Кодекс РФ об административных правонарушениях и иные законодательные акты РФ, устанавливающие ответственность за нарушения бюджетного законодательства РФ. Понятие, признаки и виды административных правонарушений в области бюджетного законодательства. Особенности юридического состава административных правонарушений в области

бюджетного законодательства: объект, объективная сторона, субъект, субъективная сторона. Отграничение административного правонарушения от преступления в области бюджетного законодательства.

Особенности административной ответственности за правонарушения в области бюджетного законодательства. Административная ответственность юридических лиц за правонарушения в области бюджетного законодательства. Административная ответственность должностных лиц за правонарушения в области бюджетного законодательства. Административные наказания, применяемые за совершение административных правонарушений в области бюджетного законодательства.

Тема 7. Административная ответственность за правонарушения в области таможенного дела

Понятие, признаки и виды административных правонарушений в области таможенного дела. Особенности юридического состава административных правонарушений в области таможенного дела: объект, объективная сторона, субъект, субъективная сторона. Отграничение административного правонарушения от преступления в области таможенного дела.

Особенности административной ответственности за правонарушения в области таможенного дела. Административная ответственность юридических лиц за правонарушения в области таможенного дела. Административная ответственность должностных лиц за правонарушения в области таможенного дела. Административные наказания, применяемые за совершение административных правонарушений в области таможенного дела.

Тема 8. Административная ответственность за нарушение законодательства о контрактной системе

Понятие, признаки и виды административных правонарушений в области законодательства о контрактной системе. Особенности юридического состава административных правонарушений в области законодательства о контрактной системе: объект, объективная сторона, субъект, субъективная сторона. Отграничение административного правонарушения от преступления в области законодательства о контрактной системе. Особенности субъектного состава административных правонарушений в области законодательства о контрактной системе.

Особенности административной ответственности за правонарушения в области законодательства о контрактной системе. Административные

наказания, применяемые за совершение административных правонарушений в области законодательства о контрактной системе.

Занятия по теме 1

«Правовые основы административной ответственности в сфере финансов. Административное правонарушение как основание административной ответственности в сфере финансов»

Вопросы

Понятие и основные черты административной ответственности.
Основания административной ответственности.
Особенности административной ответственности в финансовой сфере.
Административная ответственность юридических лиц.
Административная ответственность должностных лиц.
Понятие и признаки административного правонарушения.
Юридический состав административного правонарушения.
Виды административных правонарушений.
Особенности административных правонарушений в сфере финансов.
Отграничение административного правонарушения от преступления и дисциплинарного проступка.

Занятия по теме 2

«Административные наказания, применяемые за совершение административных правонарушений в сфере финансов и правила их наложения»

Вопросы

Понятие и цели административного наказания.
Виды административных наказаний.
Административные наказания, применяемые за совершение административных правонарушений в сфере финансов.
Правила назначения административного наказания.
Обстоятельства, отягчающие и смягчающие административную ответственность.
Давность привлечения к административной ответственности.
Эффективность административных наказаний.

Занятия по теме 3

«Производство по делам об административных правонарушениях в финансовой сфере»

Вопросы

Понятие и система органов, уполномоченных рассматривать дела об административных правонарушениях в финансовой сфере.

Должностные лица, уполномоченные от имени органов рассматривать дела об административных правонарушениях в финансовой сфере.

Подведомственность и подсудность дел об административных правонарушениях в финансовой сфере.

Задачи и основные принципы производства по делам об административных правонарушениях.

Участники производства.

Доказательства по делам об административных правонарушениях в финансовой сфере, их виды.

Меры обеспечения производства по делу об административном правонарушении в финансовой сфере.

Система стадий и этапов производства по делам об административных правонарушениях.

Административное расследование дела об административном правонарушении.

Стадия пересмотра постановлений и решений по делам об административных правонарушениях.

Стадия исполнения постановления по делу об административном правонарушении.

Особенности стадий производства по делам об административных правонарушениях в сфере финансов.

Практические занятия проводятся в интерактивной форме – работа в малых группах.

Занятия по теме 4

«Административная ответственность за правонарушения в области предпринимательской деятельности»

Вопросы

Понятие, признаки и виды административных правонарушений в области предпринимательской деятельности.

Особенности юридического состава административных правонарушений в области предпринимательской деятельности.

Отграничение административного правонарушения от преступления в области предпринимательской деятельности.

Особенности административной ответственности за правонарушения в области предпринимательской деятельности.

Административная ответственность юридических лиц за правонарушения в области предпринимательской деятельности.

Административная ответственность должностных лиц за правонарушения в области предпринимательской деятельности.

Административная ответственность индивидуальных предпринимателей за правонарушения в области предпринимательской деятельности.

Административные наказания, применяемые за совершение административных правонарушений в области предпринимательской деятельности.

Практические занятия проводятся в интерактивной форме – работа в малых группах.

Занятия по теме 5

«Административная ответственность за правонарушения в области налогов и сборов»

Вопросы

Правовые основы ответственности за нарушение налогового законодательства.

Налоговый кодекс РФ и иные законодательные акты РФ, устанавливающие ответственность за нарушение налогового законодательства.

Понятие, признаки и виды административных правонарушений в области налогов и сборов.

Особенности юридического состава административных правонарушений в области налогов и сборов.

Отграничение административного правонарушения от преступления в области налогов и сборов.

Юридическая ответственность за правонарушения в области налогов и сборов.

Административная ответственность юридических лиц за правонарушения в области налогов и сборов.

Административная ответственность должностных лиц за правонарушения в области налогов и сборов.

Административные наказания, применяемые за совершение административных правонарушений в области налогов и сборов.

Занятие по теме 6

«Административная ответственность за правонарушения бюджетного законодательства»

Вопросы

Бюджетный кодекс РФ, Кодекс РФ об административных правонарушениях и иные законодательные акты РФ, устанавливающие ответственность за нарушения бюджетного законодательства РФ.

Понятие, признаки и виды административных правонарушений в области бюджетного законодательства.

Особенности юридического состава административных правонарушений в области бюджетного законодательства.

Отграничение административного правонарушения от преступления в области бюджетного законодательства.

Особенности административной ответственности за правонарушения в области бюджетного законодательства.

Административная ответственность юридических лиц за правонарушения в области бюджетного законодательства.

Административная ответственность должностных лиц за правонарушения в области бюджетного законодательства.

Административные наказания, применяемые за совершение административных правонарушений в области бюджетного законодательства.

Практическое занятие проводится с приглашением представителей органов государственной власти.

Занятия по теме 7

«Административная ответственность за правонарушения в области таможенного дела»

Вопросы

Понятие, признаки и виды административных правонарушений в области таможенного дела.

Особенности юридического состава административных правонарушений в области таможенного дела.

Отграничение административного правонарушения от преступления в области таможенного дела.

Особенности административной ответственности за правонарушения в области таможенного дела.

Административная ответственность юридических лиц за правонарушения в области таможенного дела.

Административная ответственность должностных лиц за правонарушения в области таможенного дела.

Административные наказания, применяемые за совершение административных правонарушений в области таможенного дела.

Занятия по теме 8

«Административная ответственность за нарушение законодательства о контрактной системе»

Вопросы

Понятие, признаки и виды административных правонарушений в области законодательства о контрактной системе.

Особенности юридического состава административных правонарушений в области законодательства о контрактной системе.

Отграничение административного правонарушения от преступления в области законодательства о контрактной системе.

Особенности субъектного состава административных правонарушений в области законодательства о контрактной системе.

Особенности административной ответственности за правонарушения в области законодательства о контрактной системе.

Административные наказания, применяемые за совершение административных правонарушений в области законодательства о контрактной

Оценка знаний, умений и навыков (компетенций) при интерактивных формах занятий.

Знания оцениваются на основании пятиуровневой системы:

1-й уровень: демонстрирует непонимание - «не владеет, не знает, не умеет»;

2-й уровень: демонстрирует первичное восприятие некоторых понятий и слабое понимание проблемы - «владеет некоторыми элементами», «устанавливает некоторые соответствия», «имеет некоторое представление»;

3-й уровень: демонстрирует общее понимание и некоторую степень владения отдельными навыками – «способен анализировать», «может раскрыть содержание некоторых понятий и требований», «знает основополагающие понятия»;

4-й уровень: демонстрирует значительное понимание вопроса (проблемы) и достаточную степень владения соответствующими навыками;

5-й уровень: демонстрирует уверенное понимание вопроса (проблемы) и может самостоятельно решать сложные проблемы в рассматриваемой области.

Допустимые уровни освоения – 3, 4 и 5.

Образовательные технологии

С целью формирования и развития профессиональных навыков обучающихся процесс изучения курса «Административная ответственность за правонарушения в финансовой сфере» основан на применении инновационных

образовательных технологий, основанных на использовании интерактивных методов обучения: деловые игры, разбор конкретных ситуаций и проч.

Основные виды используемых образовательных технологий:

- деятельно-ориентированное обучение студентов. Деятельные технологии включают в себя анализ ситуаций, решение ситуационных задач, деловые игры, моделирование профессиональной деятельности в учебном процессе, контекстное обучение; организацию профессионально-ориентированной учебно-исследовательской работы. Данная технология ориентирована на формирование системы профессиональных практических навыков и умений, что даст возможность подготовить специалиста таможенного дела, способного квалифицированно решать профессиональные задачи;

- личностно-ориентированное обучение. Изучение курса предполагает возможность выбора для студентов и последующее выполнение различных творческих заданий в рамках изучения курса. Студенты могут подготовить письменное решение задач; подготовить кроссворды и тесты по изучаемым темам; выполнить научно-исследовательскую работу; выступить с докладом и т.п.;

- проблемное обучение. Студентам предлагается подготовить к практическим занятиям задачи, решение которых требует тщательной проработки материала, взглянуть на ситуацию, проблему под иным углом зрения;

- адаптивная технология (исследовательское обучение), основанная на максимальном вовлечении студентов в индивидуальную самостоятельную работу. Обеспечивается использование данной технологией подготовкой заданий для самостоятельной работы студентов, а также выработкой рекомендаций по осуществлению самостоятельной работы.

Процесс обучения включает аудиторные занятия путем проведения практических занятий, групповые и индивидуальные консультации, текущий контроль полученных знаний, использование различных форм научно-исследовательской деятельности студентов, самостоятельную работу, а так же проведение итогового контроля.

В рамках изучения дисциплины организуется научно-исследовательская деятельность студентов путем подготовки докладов на научные студенческие конференции, подготовки и проведения конференций и т.п.

Оценочные средства для текущего контроля успеваемости, промежуточной аттестации по итогам освоения дисциплины и учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы студентов

Оценить успеваемость студентов преподаватель может в ходе проведения практических занятий и на зачете. Проведение практических занятий основано

на сочетании, как традиционного опроса, так и на применении активных и интерактивных методик.

Опрос студентов на практических занятиях имеет целью проверку полученных ими основных теоретических знаний по изучаемой теме, владение понятиями и категориями, понимание сущности рассматриваемых явлений и проч.

Важной составляющей практических занятий является выполнение заданий в аудитории и во внеаудиторное время.

Методические рекомендации по проведению практических занятий

Практические занятия являются одной из форм проведения групповых занятий со студентами вузов, имеющей своими целями более глубокое усвоение обучаемыми лекционного материала, развитие у них умения целенаправленной работы с научной, нормативной и учебной литературой для самостоятельного получения новых знаний, приобретение навыков публичных выступлений, ведения дискуссий и т.д.

Готовясь к практическому занятию, студент вначале должен ознакомиться с вопросами, выносимыми на обсуждение. Затем существо обсуждаемых проблем изучается с использованием лекционного материала, рекомендованных учебников, нормативных актов и научной литературы. Оправдывает себя при этом обращение к различным справочникам, словарям и иным подобным изданиям, содержащим четкие определения исследуемых понятий и краткую их характеристику. Информацию, почерпнутую из рекомендованной литературы в результате ее изучения, следует письменно фиксировать в своих конспектах, что, одной стороны, способствует ее лучшему запоминанию, а с другой – упрощает последующую подготовку к зачету. При появлении неясных вопросов следует четко сформулировать их для последующего получения ответа у преподавателей или сокурсников.

Усвоив существо изучаемой проблемы, следует продумать порядок ее изложения при выступлении на практическом занятии, увязав рассматриваемый вопрос со своей нынешней или будущей профессиональной деятельностью.

При проведении практических занятий их руководитель может использовать различные способы контроля за уровнем подготовки слушателей: групповое обсуждение вопросов, сформулированных в плане; индивидуальные собеседования с отдельными студентами; проведение письменной контрольной работы; заслушивание докладов и сообщений по наиболее сложным вопросам темы и их последующее обсуждение. Конкретная форма проведения занятия выбирается преподавателем с учетом состава учебной группы, уровня ее подготовки и иных обстоятельств. Итогом проведения практического занятия является индивидуальная оценка знаний опрошенных студентов.

Методические рекомендации по организации самостоятельной работы

Самостоятельная работа студентов является неотъемлемой частью учебного процесса и представляет собой важную составляющую в глубоком усвоении знаний, получения умений и навыков в целях их дальнейшей реализации в практической деятельности. Самостоятельная работа – это активная форма освоения компетенций.

Самостоятельная работа осуществляется студентами при подготовке к практическим занятиям, при выполнении ими творческих заданий, подготовку к зачету, подготовке докладов.

Самостоятельную работу студенту необходимо начинать с ознакомления содержания учебника, учебного пособия. При этом вопросы, которые необходимо изучить, указаны в учебной программе. После этого необходимо изучить рекомендованные по теме законодательные и иные нормативно-правовые акты.

Проведение практических занятий может включать обсуждение докладов, подготовка которых так же относится к формам самостоятельной работы студентов. Тема доклада заранее согласовывается с преподавателем и должна соответствовать изучаемой теме.

Формы осуществления контроля за текущей работой:

Опрос студентов по вопросам, вынесенным на практическое занятие.

Проверка решения заданий и их обсуждение.

Допускается выполнение и иных творческих заданий по согласованию с преподавателем.

Вопросы для подготовки к зачету

Понятие и признаки административной ответственности в сфере финансов.
Освобождение от административной ответственности.

Основание административной ответственности в сфере финансов.

Понятие и признаки административного правонарушения в сфере финансов.

Состав административного правонарушения в сфере финансов.

Виды административных правонарушений в сфере финансов.

Правовые основы ответственности в финансовой сфере.

Основание ответственности за нарушение налогового законодательства.

Состав административного правонарушения в области налогов и сборов.

Система наказаний за нарушения законодательства в области налогов и сборов.

Административные правонарушения в области бюджетного законодательства.

Административные правонарушения в области предпринимательской деятельности.

Административные наказания за нарушения бюджетного законодательства.
Административные наказания за нарушения законодательства в области предпринимательской деятельности.
Административная ответственность за нарушение банковского законодательства.
Административная ответственность за валютные правонарушения.
Административные правонарушения в области таможенного дела.
Административные наказания за нарушения в области таможенного дела.
Административные правонарушения в области законодательства о контрактной системе.
Административные наказания за нарушения законодательства о контрактной системе.
Причины и условия совершения финансовых правонарушений.
Особенности производства по делам об административных правонарушениях в финансовой сфере.
Подведомственность и подсудность дел об административных правонарушениях в финансовой сфере.
Система органов и должностных лиц, рассматривающих дела об административных правонарушениях в сфере финансов.
Административная ответственность за нарушение законодательства о противодействии легализации отмыыванию доходов, полученных незаконным путем

При проведении занятий используются информационные технологии, в частности справочно-правовые системы

Справочная правовая система «Консультант Плюс» – www.consultant.ru

Справочная правовая система «ГАРАНТ» – www.garant.ru.

<http://library.tversu.ru> - сайт научной библиотеки ТвГУ;

<http://www.library.tver.ru> - сайт библиотеки им. Горького (г. Тверь);

<http://www.rsl.ru> - сайт Русской библиотеки (г. Москва);

Перечень лицензионного программного обеспечения (пункт 7.3.2 ФГОС ВО):

Google Chrome - бесплатно

Kaspersky Endpoint Security 10 для Windows - антивирус

Microsoft Office профессиональный плюс 2013 - Акт приема-передачи № 369 от 21 июля 2017

СПС ГАРАНТ аэро - договор №5/2018 от 31.01.2018

Microsoft Windows 10 Enterprise - Акт приема-передачи № 369 от 21 июля 2017;

СПС КонсультантПлюс: версия Проф. - договор № 2018С8702

**VII. МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКАЯ БАЗА, НЕОБХОДИМАЯ
ДЛЯ ОСУЩЕСТВЛЕНИЯ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОГО ПРОЦЕССА
ПО ДИСЦИПЛИНЕ**

Наименование специальных помещений и помещений для самостоятельной работы	Оснащенность специальных помещений и помещений для самостоятельной работы	Перечень лицензионного программного обеспечения. Реквизиты подтверждающего документа
Учебная аудитория № 201 (170021, Тверская обл., г. Тверь, ул. 2-ая Грибоедова, д. 22)	Столы, стулья, кафедра, доска, проекционный экран	
Учебная аудитория № 203 (170021, Тверская обл., г. Тверь, ул. 2-ая Грибоедова, д. 22) Учебная аудитория № 214 (170021, Тверская обл., г. Тверь, ул. 2-ая Грибоедова, д. 22)	Столы, стулья, кафедра, доска, проекционный экран Столы, стулья, кафедра, доска, стационарный проектор с экраном; информационные стенды	Google Chrome – бесплатно Microsoft Office 365 pro plus - Акт приема-передачи № 369 от 21 июля 2017 Microsoft Windows 10 Enterprise - Акт приема-передачи № 369 от 21 июля 2017 Kaspersky Endpoint Security 10 для Windows – Акт на передачу прав №2129 от 25 октября 2016 г.
Кабинет информационных технологий в таможенном деле и в юриспруденции и специализированный компьютерный класс для анализа и обработки данных по электронному декларированию товаров,	Лазерный принтер SAMSUNGML-2850D Принтер HPDJ 7350 Принтер лазерный HP LJ 1200 Видеокамера цифровая Canon-MV 15501 Копировальный аппарат Sharp SF 2530 (с дуплексом и податчиком А3 30 коп/мин 20000 коп/мес) Сканер EPSON Perfection V30 Брошюровщик Ibmatic (25 листов/500 листов) Компьютер AS S 775 P4 D 915-2.80 GHz/DDR2*256Mb/16 Gb/DVD/клав/мышь+Монитор 17" LG Компьютер AS S 775 P4 D915-2.80 GHz/DDR2*256Mb/SATAII 16Gb/DVD/клав/мышь+Монитор 17" LG	GoogleChrome- бесплатно KasperskyEndpointSecurity 10 дляWindows- антивирус Microsoft Office профессиональный плюс 2013(акт приема-передачи № 369 от 21 июля 2017 г.) Альта-ГТД- Товарная накладная Tr074793 от 22.12.2014 СПС ГАРАНТ аэро - договор № 5/2018 от

таможенной статистике, управлению № 219 (170021, Тверская обл., г. Тверь, ул. 2-ая Грибоедова, д. 22)	<p>Компьютер Ramec Storm Custom W Intel Core i5-650/2*2048Mb/DVD RW/клав/мышь/Монитор ViewSonic TFT 21.5" VA2238W-LED</p> <p>Компьютер P4 524 Box/Asus P5LD2-SE/C/2*512DDRII/80SATA II ASUS X300SE/CDRW LG/FDD/TS 082 350W/OkI 323M/lppjn Comfo 600Pro/HP 2400Beng 71G+</p> <p>Ноутбук Dell Isplron 1300 (1.7 GHz) 15.4WXGA. 512MB. 80GB</p> <p>Ноутбук Packard Bell TX86-JO-501RU 15,6" Ci5 480M/4G/500G/GT450M 1Gb/DVDRW/WiFi/BT/cam/W7HP/мышь/сумка CC01</p> <p>Монитор LG 15" L1511S</p> <p>Проектор LGRD-JT90, DLP ,2 200 ANSI Lm</p> <p>ЙБП Back-UPS ES 700 VA/405W 230V</p> <p>ЙБП Back-UPS ES 700 VA/405W 230V</p> <p>ЙБП Back-UPS ES 700 VA/405W 230V</p> <p>Компьютер iRUCorp 510 I5-2400/4096/500/G210-512/DVD-RW/W7S/монитор E-Machines E220HQVB 21.5" (10 шт)</p> <p>Мультимедийный комплект учебного класса (вариант №2) Проектор Casio XJ-M140, настенный проекц. экран Lumien180*180.ноутбук Dell N4050. сумка 15,6",мышь</p> <p>Проектор PanasonicPT-VW340ZE с потолочным креплением и экраном</p> <p>Принтер формата А3 Kyocera FS-6970DN</p> <p>Компьютер в составе: системный блок HP 260 G1 Desktop Mini Pen 3558 V 4GB 500 7200 Ubuntu linex 3yb</p> <p>Компьютер в составе: системный блок HP260 G1DesktopMiniPen 3558 V 4GB 500 720</p> <p>Персональный компьютер в составе: LenovoThinkCentre, монитор LCDAOC 21,5"</p> <p>Ноутбук Acer Aspire</p> <p>Лампа осветительная</p> <p>Экран на штативе DraperDiplomat 213*213(84"x84") (M082-07830) (-07830)</p> <p>Магнитола</p> <p>Видеокассета</p> <p>Жалюзи вертикальные</p> <p>Штатив для видеокамеры</p> <p>D-Link DES-1016D Коммутатор 16-port 000000000008534</p>	<p>31.01.2018</p> <p>Заполнитель- Товарная накладная Tr074793 от 22.12.2014</p> <p>Такса - Товарная накладная Tr074793 от 22.12.2014</p> <p>Таможенные документы - Товарная накладная Tr074793 от 22.12.2014</p> <p>СПС</p> <p>КонсультантПлюс: версия Проф. – договор № 2018С8702 Microsoft Windows 10 Enterprise (акт приема-передачи № 369 от 21 июля 2017 г.)</p>
---	--	---

<p>Учебная аудитория № 220 (170021, Тверская обл., г. Тверь, ул. 2-ая Грибоедова, д. 22)</p> <p>Учебная аудитория № 221 (170021, Тверская обл., г. Тверь, ул. 2-ая Грибоедова, д. 22)</p>	<p>ИБП ippon BACK Power Pro 000000000006361 ИБП ippon BACK Power Pro 000000000006361 Камера Web Logitech 000000000009430 Принтер HP LJ 2015 (A4 1200*1200) Ноутбук Acer Aspire (33 шт) Принтерлазерный HP LJ 1020 A4</p> <p>Стол, стулья, кафедра, доска, переносной мультимедийный проектор с экраном; информационные стенды</p> <p>Стол, стулья, кафедра, доска</p>	
<p>Учебная аудитория № 223 (170021, Тверская обл., г. Тверь, ул. 2-ая Грибоедова, д. 22)</p>	<p>Стол, стулья, кафедра, доска, проекционный экран</p>	
<p>Лекционная аудитория, учебная аудитория № 109 (170021, Тверская обл., г. Тверь, ул. 2-ая Грибоедова, д. 22)</p> <p>Компьютерный класс, учебная аудитория и кабинет самостоятельной работы студентов № 407</p>	<p>Стол, стулья, кафедра, доска</p> <p>Стол, стулья, кафедра, доска; Компьютеры (25 шт)</p>	<p>Google Chrome- бесплатно</p> <p>Kaspersky Endpoint Security 10 для Windows- антивирус</p> <p>Microsoft Office</p>

<p>(170021, Тверская обл., г. Тверь, ул. 2-ая Грибоедова, д. 22)</p>	<p>профессиональный плюс 2013(акт приема-передачи № 369 от 21 июля 2017 г.) СПС ГАРАНТ аэро - договор № 5/2018 от 31.01.2018 СПС КонсультантПлюс: версия Проф. – договор № 2018С8702 Microsoft Windows 10 Enterprise (акт приема-передачи № 369 от 21 июля 2017 г.)</p>
--	--

VIII. СВЕДЕНИЯ ОБ ОБНОВЛЕНИИ РАБОЧЕЙ ПРОГРАММЫ ДИСЦИПЛИНЫ

№ п.п.	Обновленный раздел рабочей программы дисциплины (или модуля)	Описание внесенных изменений	Дата и протокол заседания кафедры, утвердившего изменения