

Документ подписан простой электронной подписью  
Информация о владельце:  
ФИО: Силин Яков Петрович  
Должность: Ректор  
Дата подписания: 11.07.2024 16:18:40  
Уникальный программный ключ:  
24f866be2aca16484056a8e669c509a791e807

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ  
ФГБОУ ВО «Уральский государственный экономический университет»

**Одобрена**  
на заседании кафедры

28.11.2023 г.  
протокол № 4  
Зав. кафедрой Курдюмов А.В.

**Утверждена**  
Советом по учебно-методическим  
вопросам и качеству образования

13 декабря 2023 г.  
протокол № 4  
Председатель: Карх Д.А.  
(подпись)



### РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

Наименование дисциплины	Практика выявления и пресечения противоправных действий в финансовой сфере
Специальность	40.05.03 Судебная экспертиза
Специализация	Экономические экспертизы
Форма обучения	очная
Год набора	2024
Разработана:	
Доцент, к.э.н.	
Курдюмов А.В.	
Ассистент	
Чучкалова И.Ю.	

Екатеринбург  
2023 г.

## СОДЕРЖАНИЕ

<b>ВВЕДЕНИЕ</b>	<b>3</b>
<b>1. ЦЕЛЬ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ</b>	<b>3</b>
<b>2. МЕСТО ДИСЦИПЛИНЫ В СТРУКТУРЕ ОПОП</b>	<b>3</b>
<b>3. ОБЪЕМ ДИСЦИПЛИНЫ</b>	<b>3</b>
<b>4. ПЛАНИРУЕМЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ ОСВОЕНИЯ ОПОП</b>	<b>3</b>
<b>5. ТЕМАТИЧЕСКИЙ ПЛАН</b>	<b>4</b>
<b>6. ФОРМЫ ТЕКУЩЕГО КОНТРОЛЯ И ПРОМЕЖУТОЧНОЙ АТТЕСТАЦИИ ШКАЛЫ ОЦЕНИВАНИЯ</b>	<b>5</b>
<b>7. СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ</b>	<b>8</b>
<b>8. ОСОБЕННОСТИ ОРГАНИЗАЦИИ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОГО ПРОЦЕССА ПО ДИСЦИПЛИНЕ ДЛЯ ЛИЦ С ОГРАНИЧЕННЫМИ ВОЗМОЖНОСТЯМИ ЗДОРОВЬЯ</b>	<b>13</b>
<b>9. ПЕРЕЧЕНЬ ОСНОВНОЙ И ДОПОЛНИТЕЛЬНОЙ УЧЕБНОЙ ЛИТЕРАТУРЫ, НЕОБХОДИМОЙ ДЛЯ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ</b>	<b>13</b>
<b>10. ПЕРЕЧЕНЬ ИНФОРМАЦИОННЫХ ТЕХНОЛОГИЙ, ВКЛЮЧАЯ ПЕРЕЧЕНЬ ЛИЦЕНЗИОННОГО ПРОГРАММНОГО ОБЕСПЕЧЕНИЯ И ИНФОРМАЦИОННЫХ СПРАВОЧНЫХ СИСТЕМ, ОНЛАЙН КУРСОВ, ИСПОЛЬЗУЕМЫХ ПРИ ОСУЩЕСТВЛЕНИИ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОГО ПРОЦЕССА ПО ДИСЦИПЛИНЕ</b>	<b>13</b>
<b>11. ОПИСАНИЕ МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЙ БАЗЫ, НЕОБХОДИМОЙ ДЛЯ ОСУЩЕСТВЛЕНИЯ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОГО ПРОЦЕССА ПО ДИСЦИПЛИНЕ</b>	<b>14</b>

## ВВЕДЕНИЕ

Рабочая программа дисциплины является частью основной профессиональной образовательной программы высшего образования - программы специалитета, разработанной в соответствии с ФГОС ВО

ФГОС ВО	Федеральный государственный образовательный стандарт высшего образования - специалитет по специальности 40.05.03 Судебная экспертиза (приказ Минобрнауки России от 31.08.2020 г. № 1136)
ПС	

### 1. ЦЕЛЬ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ

Целью освоения дисциплины "Практика выявления и пресечения противоправных действий в финансовой сфере" является формирование у обучающихся теоретических и методологических знаний по выявлению и пресечению противоправных действий в финансовой сфере.

### 2. МЕСТО ДИСЦИПЛИНЫ В СТРУКТУРЕ ОПОП

Дисциплина относится к вариативной части учебного плана.

### 3. ОБЪЕМ ДИСЦИПЛИНЫ

Промежуточная аттестация	Часов					З.е.
	Всего за семестр	Контактная работа .(по уч.зан.)			Самостоятельная работа в том числе подготовка контрольных и курсовых	
		Всего	Лекции	Практические занятия, включая курсовое проектирование		
Семестр 8						
Зачет	108	36	18	18	72	3

### 4. ПЛАНИРУЕМЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ ОСВОЕНИЯ ОПОП

В результате освоения ОПОП у выпускника должны быть сформированы компетенции, установленные в соответствии ФГОС ВО.

Профессиональные компетенции (ПК)

Шифр и наименование компетенции	Индикаторы достижения компетенций
правоприменительный	

ПК-1 Способность участвовать в качестве эксперта и специалиста в следственных и других процессуальных действиях, а также в непроцессуальных действиях	ИД-1.ПК-1 Знать: принципы, стадии правоприменения; нормы материального и процессуального права, регламентирующие правоприменительную деятельность, связанную с осуществлением следственных и иных процессуальных действий; роль и задачи криминалистики в оптимизации деятельности правоохранительных органов по расследованию преступлений; специальные методы криминалистики, в том числе систему методов и средств, используемых специалистом при поиске, обнаружении, фиксации, изъятии и предварительном исследовании материальных следов и объектов; естественнонаучные и математические методы, необходимые при проведении первичных исследований; средства измерения, используемые при выполнении профессиональных задач; приемы и методы выявления, фиксации, изъятия, упаковки следов и объектов со следами, обладать способностью обучать этому сотрудников правоохранительных органов; отечественный и зарубежный опыт экспертной деятельности (сравнительное правоведение); понятия, категории, правовой статус субъектов уголовного, гражданского, административного, арбитражного процесса как отраслей российского права и законодательства; основные виды процессуальных действий, включая следственные и непроцессуальные формы; основы аналитической деятельности, связанной с осуществлением функций эксперта
	ИД-2.ПК-1 Уметь: анализировать и применять нормы законодательства в сфере уголовного, гражданского, арбитражного и административного процесса в правоприменительной деятельности, связанной с осуществлением функций эксперта и специалиста; анализировать следственные и судебные версии при достижении конкретных целей процессуальных действий; применять приемы аналитики и юридической компаративистики в правоприменительной деятельности
	ИД-3.ПК-1 Иметь практический опыт: применения норм действующего законодательства; участия в процессуальных и иных действиях, предусмотренных законодательством; использования своего процессуального статуса и компетенции эксперта и / или специалиста для понимания функциональных задач и приемов по их достижению; прогнозирования юридических последствий процессуальных решений и самостоятельного выполнения трудовых функций; правоприменительной, экспертной, технико-криминалистической и аналитической типов юридической деятельности

## 5. ТЕМАТИЧЕСКИЙ ПЛАН

Тема	Часов						
	Наименование темы	Всего часов	Контактная работа (по уч.зан.)			Самост. работа	Контроль самостоятельной работы
			Лекции	Лабораторные	Практические занятия		
Семестр 8		108					

Тема 1.	Финансовые нарушения. Нарушения в финансово-бюджетной сфере как вид финансового нарушения (ПК-1)	11	3		2	6	
Тема 2.	Субъекты правоприменения в сфере выявления, предупреждения и пресечения нарушений в финансово-бюджетной сфере (ПК-1)	11	3		2	6	
Тема 3.	Применение бюджетных мер принуждения. Представления и предписания органов государственного (муниципального) финансового контроля (ПК-1)	14	2		2	10	
Тема 4.	Задачи и принципы законодательства об административных правонарушениях. Административное правонарушение и административная ответственность (ПК-1)	12	2		2	8	
Тема 5.	Административные правонарушения в финансово-бюджетной сфере Административные правонарушения за неисполнение требований в ходе проведения контрольных мероприятий и обязанностей по исполнению административного наказания (ПК-1)	14	2		2	10	
Тема 6.	Производство по делам об административных правонарушениях. Участники производства по делам об административных правонарушениях, их права и обязанности (ПК-1)	14	2		2	10	
Тема 7.	Возбуждение дела об административном правонарушении и направление его для рассмотрения (ПК-1)	16	2		2	12	
Тема 8.	Особенности выявления правонарушений в различных сферах народного хозяйства (ПК-1)	16	2		4	10	

## 6. ФОРМЫ ТЕКУЩЕГО КОНТРОЛЯ И ПРОМЕЖУТОЧНОЙ АТТЕСТАЦИИ ШКАЛЫ ОЦЕНИВАНИЯ

Раздел/Тема	Вид оценочного средства	Описание оценочного средства	Критерии оценивания
Текущий контроль (Приложение 4)			
Тема 1-8	Доклад	37 тем	До 10 баллов за доклад. 10*1=10
Тема 1-8	Кейс-задания	9 вариантов	По 5 баллов за одно верно выполненное кейс-задание в варианте. 5*1=5

Тема 1	Индивидуальный проект	10 вариантов	До 10 баллов за разработку проекта. 10*1=10
Промежуточная аттестация (Приложение 5)			
8 семестр (За)	Билет к зачету	Билет состоит из 1 теоретического вопроса и 1 практического задания	<p>Ответ правильный, всесторонне и глубоко освещает предложенный вопрос, устанавливает взаимосвязь теории с практикой, показывает умение студента работать с литературой, делать выводы (правильный и полный ответ) – 85-100 баллов.</p> <p>Ответ отвечает основным предъявляемым требованиям; студент обстоятельно владеет материалом, однако не на все вопросы дает глубокие, исчерпывающие и аргументированные ответы (точный, но неполный ответ) – 70-84 баллов.</p> <p>Ответ неполно раскрывает поставленные вопросы. Студент владеет материалом, однако поверхностно отвечает на вопросы, допускает существенные недочеты (неточный и неполный ответ) – 50-69 баллов.</p>

			<p>Ответы на вопросы неправильны и не отличаются аргументированно стью. Студент не показывает необходимых минимальных знаний по предмету, а также, если студент отказывается отвечать (неправильный ответ, отказ от ответа) – 0-49 баллов.</p>
--	--	--	--

### ОПИСАНИЕ ШКАЛ ОЦЕНИВАНИЯ

Показатель оценки освоения ОПОП формируется на основе объединения текущего контроля и промежуточной аттестации обучающегося.

Показатель рейтинга по каждой дисциплине выражается в процентах, который показывает уровень подготовки студента.

Текущий контроль. Используется 100-балльная система оценивания. Оценка работы студента в течении семестра осуществляется преподавателем в соответствии с разработанной им системой оценки учебных достижений в процессе обучения по данной дисциплине.

В рабочих программах дисциплин и практик закреплены виды текущей аттестации, планируемые результаты контрольных мероприятий и критерии оценки учебных достижений.

В течение семестра преподавателем проводится не менее 3-х контрольных мероприятий, по оценке деятельности студента. Если посещения занятий по дисциплине включены в рейтинг, то данный показатель составляет не более 20% от максимального количества баллов по дисциплине.

Промежуточная аттестация. Используется 5-балльная система оценивания. Оценка работы студента по окончанию дисциплины (части дисциплины) осуществляется преподавателем в соответствии с разработанной им системой оценки достижений студента в процессе обучения по данной дисциплине. Промежуточная аттестация также проводится по окончанию формирования компетенций.

Порядок перевода рейтинга, предусмотренных системой оценивания, по дисциплине, в пятибалльную систему.

Высокий уровень – 100% - 70% - отлично, хорошо.

Средний уровень – 69% - 50% - удовлетворительно.

Показатель оценки	По 5-балльной системе	Характеристика показателя
100% - 85%	отлично	обладают теоретическими знаниями в полном объеме, понимают, самостоятельно умеют применять, исследовать, идентифицировать, анализировать, систематизировать, распределять по категориям, рассчитать показатели, классифицировать, разрабатывать модели, алгоритмизировать, управлять, организовать, планировать процессы исследования, осуществлять оценку результатов на высоком уровне
84% - 70%	хорошо	обладают теоретическими знаниями в полном объеме, понимают, самостоятельно умеют применять, исследовать, идентифицировать, анализировать, систематизировать, распределять по категориям, рассчитать показатели, классифицировать, разрабатывать модели, алгоритмизировать, управлять, организовать, планировать процессы исследования, осуществлять оценку результатов.  Могут быть допущены недочеты, исправленные студентом самостоятельно в процессе работы (ответа и т.д.)
69% - 50%	удовлетворительно	обладают общими теоретическими знаниями, умеют применять, исследовать, идентифицировать, анализировать, систематизировать, распределять по категориям, рассчитать показатели, классифицировать, разрабатывать модели, алгоритмизировать, управлять, организовать, планировать процессы исследования, осуществлять оценку результатов на среднем уровне. Допускаются ошибки, которые студент затрудняется исправить самостоятельно.
49 % и менее	неудовлетворительно	обладают не полным объемом общих теоретическими знаниями, не умеют самостоятельно применять, исследовать, идентифицировать, анализировать, систематизировать, распределять по категориям, рассчитать показатели, классифицировать, разрабатывать модели, алгоритмизировать, управлять, организовать, планировать процессы исследования, осуществлять оценку результатов. Не сформированы умения и навыки для решения профессиональных задач
100% - 50%	зачтено	характеристика показателя соответствует «отлично», «хорошо», «удовлетворительно»
49 % и менее	не зачтено	характеристика показателя соответствует «неудовлетворительно»

## 7. СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

### 7.1. Содержание лекций



<p>Тема 1. Финансовые нарушения. Нарушения в финансово-бюджетной сфере как вид финансового нарушения (ПК-1)</p> <p>Финансовые нарушения: понятие и виды. Нарушения в финансово-бюджетной сфере как вид финансового нарушения. Понятие и виды нарушений в финансово-бюджетной сфере. Бюджетные нарушения и бюджетные меры принуждения. Административные правонарушения в финансово-бюджетной сфере, виды административной ответственности. Преступления в финансово-бюджетной сфере. Разграничения видов ответственности в финансово-бюджетной сфере и проблема двойной ответственности за совершение правонарушений в финансово-бюджетной сфере.</p> <p>Нормы материального и процессуального права, регламентирующие правоприменительную деятельность, связанную с осуществлением следственных и иных процессуальных действий.</p>
<p>Тема 2. Субъекты правоприменения в сфере выявления, предупреждения и пресечения нарушений в финансово-бюджетной сфере (ПК-1)</p> <p>Органы, осуществляющие государственный (муниципальный) финансовый контроль. Органы, осуществляющие производство по делам об административных правонарушениях в финансово-бюджетной сфере.</p>
<p>Тема 3. Применение бюджетных мер принуждения. Представления и предписания органов государственного (муниципального) финансового контроля (ПК-1)</p> <p>Полномочия финансовых органов и Федерального казначейства по применению бюджетных мер принуждения.</p> <p>Представления и предписания органов государственного (муниципального) финансового контроля.</p>
<p>Тема 4. Задачи и принципы законодательства об административных правонарушениях. Административное правонарушение и административная ответственность (ПК-1)</p> <p>Нормы материального и процессуального права, регламентирующие правоприменительную деятельность, связанную с осуществлением следственных и иных процессуальных действий</p> <p>Законодательство об административных правонарушениях. Задачи законодательства об административных правонарушениях. Принцип равенства перед законом. Презумпция невиновности. Обеспечение законности при применении мер административного принуждения в связи с административным правонарушением. Действие законодательства об административных правонарушениях во времени и в пространстве.</p>
<p>Тема 5. Административные правонарушения в финансово-бюджетной сфере</p> <p>Административные правонарушения за неисполнение требований в ходе проведения контрольных мероприятий и обязанностей по исполнению административного наказания (ПК-1)</p> <p>Общие правила назначения административного наказания. Обстоятельства, смягчающие административную ответственность и обстоятельства, отягчающие административную ответственность. Назначение административных наказаний за совершение нескольких административных правонарушений. Давность привлечения к административной ответственности за совершение административных правонарушений в финансово-бюджетной сфере.</p>
<p>Тема 6. Производство по делам об административных правонарушениях. Участники производства по делам об административных правонарушениях, их права и обязанности (ПК-1)</p> <p>Категории административного процесса как отрасли российского права и законодательства. Задачи производства по делам об административных правонарушениях. Открытое рассмотрение дел об административных правонарушениях. Ходатайства. Обстоятельства, исключающие производство по делу об административном правонарушении. Анализ и применение норм законодательства в сфере административного процесса в правоприменительной деятельности.</p>

<p>Тема 7. Возбуждение дела об административном правонарушении и направление его для рассмотрения (ПК-1)</p> <p>Правовой статус субъектов административного процесса как отрасли российского права и законодательства. Возбуждение дела об административном правонарушении как стадия производства по делу об административном правонарушении: поводы, основания для возбуждения дела об административном правонарушении. Должностные лица, уполномоченные составлять протоколы об административных правонарушениях в финансово-бюджетной сфере. Проблемы разграничения компетенции органов государственного (муниципального) финансового контроля (надзора) в финансово-бюджетной сфере. Протокол об административном правонарушении: содержание протокола, порядок и сроки его составления. Анализ и применение норм законодательства в сфере административного процесса в правоприменительной деятельности.</p>
<p>Тема 8. Особенности выявления правонарушений в различных сферах народного хозяйства (ПК-1)</p> <p>Особенности выявления правонарушений в сфере развития экономики, социальной сфере, сфере межбюджетных отношений и социального страхования, оборонном комплексе, в сфере национальной безопасности, правоохранительной деятельности и судебной системы.</p>

### 7.2 Содержание практических занятий и лабораторных работ

<p>Тема 1. Финансовые нарушения. Нарушения в финансово-бюджетной сфере как вид финансового нарушения (ПК-1)</p> <p>Классификатор нарушений, выявляемых в ходе государственного (муниципального) аудита (контроля): виды классификаторов, структура, проблемы составления и применения.</p>
<p>Тема 2. Субъекты правоприменения в сфере выявления, предупреждения и пресечения нарушений в финансово-бюджетной сфере (ПК-1)</p> <p>Органы, осуществляющие производство по уголовным делам в финансово-бюджетной сфере.</p>
<p>Тема 3. Применение бюджетных мер принуждения. Представления и предписания органов государственного (муниципального) финансового контроля (ПК-1)</p> <p>Бюджетные меры принуждения, применяемые за их совершение и порядок их применения: бесспорное взыскание суммы средств, предоставленных из одного бюджета бюджетной системы Российской Федерации другому бюджету бюджетной системы Российской Федерации; бесспорное взыскание суммы платы за пользование средствами, предоставленными из одного бюджета бюджетной системы Российской Федерации другому бюджету бюджетной системы Российской Федерации; бесспорное взыскание пеней за несвоевременный возврат средств бюджета; приостановление (сокращение) предоставления межбюджетных трансфертов (за исключением субвенций); передача уполномоченному по соответствующему бюджету части полномочий главного распорядителя, распорядителя и получателя бюджетных средств.</p>
<p>Тема 4. Задачи и принципы законодательства об административных правонарушениях. Административное правонарушение и административная ответственность (ПК-1)</p> <p>Анализ и применение норм законодательства в сфере административного процесса в правоприменительной деятельности. Понятие административного правонарушения, формы вины при совершении административных правонарушений в финансово-бюджетной сфере. Административная ответственность должностных лиц и административная ответственность юридических лиц за совершение административных правонарушений в финансово-бюджетной сфере. Крайняя необходимость. Возможность освобождения от административной ответственности при малозначительности административного правонарушения.</p>

<p>Тема 5. Административные правонарушения в финансово-бюджетной сфере Административные правонарушения за неисполнение требований в ходе проведения контрольных мероприятий и обязанностей по исполнению административного наказания (ПК-1)</p> <p>Срок, в течение которого лицо считается подвергнутым административному наказанию. Исчисление сроков в ходе производства по делам об административных правонарушениях.</p> <p>Административные правонарушения в сфере бухгалтерского учета, нецелевое использование бюджетных средств: проблемы квалификации. Административные правонарушения в сфере бюджетного кредитования. Административные правонарушения в сфере межбюджетных трансфертов, формирования и выполнения государственного (муниципального) задания.</p> <p>Административные правонарушения в сфере исполнения бюджетов, составления, рассмотрения и представления бюджетной отчетности. Нарушение исполнения платежных документов и представления органа Федерального казначейства.</p> <p>Невыполнение законных требований прокурора, следователя, дознавателя или должностного лица, осуществляющего производство по делу об административном правонарушении. Невыполнение в установленный срок законного предписания (представления) органа государственного (муниципального) финансового контроля. Непринятие мер по устранению причин и условий, способствовавших совершению административного правонарушения. Непредставление сведений (информации). Уклонение от исполнения административного наказания.</p>
<p>Тема 6. Производство по делам об административных правонарушениях. Участники производства по делам об административных правонарушениях, их права и обязанности (ПК-1)</p> <p>Лицо, в отношении которого ведется производство по делу об административном правонарушении. Потерпевший. Законные представители юридического лица. Защитник и представитель. Свидетель, понятой, специалист, эксперт, прокурор. Обстоятельства, исключающие возможность участия в производстве по делу об административном правонарушении. Отводы лиц, участие которых в производстве по делу об административном правонарушении не допускается. Извещение лиц, участвующих в производстве по делу об административном правонарушении.</p>
<p>Тема 7. Возбуждение дела об административном правонарушении и направление его для рассмотрения (ПК-1)</p> <p>Возбуждение дел об административных правонарушениях прокурором. Административное расследование нарушений в финансово-бюджетной сфере: основания для проведения расследования, порядок возбуждения дела, сроки расследования. Направление протокола об административном правонарушении для рассмотрения дела об административном правонарушении.</p> <p>Судьи и органы, уполномоченные рассматривать дела об административных правонарушениях. Подведомственность дел об административных правонарушениях в случае упразднения, реорганизации или переименования органов (должностей должностных лиц), уполномоченных рассматривать дела об административных правонарушениях.</p> <p>Прекращение производства по делу об административном правонарушении до передачи дела на рассмотрение.</p>
<p>Тема 8. Особенности выявления правонарушений в различных сферах народного хозяйства (ПК-1)</p> <p>Профилактика правонарушений в финансово-бюджетной сфере.</p>

### 7.3. Содержание самостоятельной работы

<p>Тема 1. Финансовые нарушения. Нарушения в финансово-бюджетной сфере как вид финансового нарушения (ПК-1)</p> <p>Повторение пройденного материала</p>
<p>Тема 2. Субъекты правоприменения в сфере выявления, предупреждения и пресечения нарушений в финансово-бюджетной сфере (ПК-1)</p> <p>Повторение пройденного материала</p>

<p>Тема 3. Применение бюджетных мер принуждения. Представления и предписания органов государственного (муниципального) финансового контроля (ПК-1) Повторение пройденного материала</p>
<p>Тема 4. Задачи и принципы законодательства об административных правонарушениях. Административное правонарушение и административная ответственность (ПК-1) Повторение пройденного материала</p>
<p>Тема 5. Административные правонарушения в финансово-бюджетной сфере Административные правонарушения за неисполнение требований в ходе проведения контрольных мероприятий и обязанностей по исполнению административного наказания (ПК-1) Повторение пройденного материала</p>
<p>Тема 6. Производство по делам об административных правонарушениях. Участники производства по делам об административных правонарушениях, их права и обязанности (ПК-1) Повторение пройденного материала</p>
<p>Тема 7. Возбуждение дела об административном правонарушении и направление его для рассмотрения (ПК-1) Повторение пройденного материала</p>
<p>Тема 8. Особенности выявления правонарушений в различных сферах народного хозяйства (ПК-1) Изучение пройденного материала</p>

7.3.1. Примерные вопросы для самостоятельной подготовки к зачету/экзамену  
Приложение 1

7.3.2. Практические задания по дисциплине для самостоятельной подготовки к зачету/экзамену  
Приложение 2

7.3.3. Перечень курсовых работ  
Не предусмотрено

7.4. Электронное портфолио обучающегося  
Материалы не размещаются

7.5. Методические рекомендации по выполнению контрольной работы  
Не предусмотрено

7.6 Методические рекомендации по выполнению курсовой работы  
Не предусмотрено

## **8. ОСОБЕННОСТИ ОРГАНИЗАЦИИ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОГО ПРОЦЕССА ПО ДИСЦИПЛИНЕ ДЛЯ ЛИЦ С ОГРАНИЧЕННЫМИ ВОЗМОЖНОСТЯМИ ЗДОРОВЬЯ**

### ***По заявлению студента***

В целях доступности освоения программы для лиц с ограниченными возможностями здоровья при необходимости кафедра обеспечивает следующие условия:

- особый порядок освоения дисциплины, с учетом состояния их здоровья;
- электронные образовательные ресурсы по дисциплине в формах, адаптированных к ограничениям их здоровья;
- изучение дисциплины по индивидуальному учебному плану (вне зависимости от формы обучения);
- электронное обучение и дистанционные образовательные технологии, которые предусматривают возможности приема-передачи информации в доступных для них формах.
- доступ (удаленный доступ), к современным профессиональным базам данных и информационным справочным системам, состав которых определен РПД.

## **9. ПЕРЕЧЕНЬ ОСНОВНОЙ И ДОПОЛНИТЕЛЬНОЙ УЧЕБНОЙ ЛИТЕРАТУРЫ, НЕОБХОДИМОЙ ДЛЯ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ**

Сайт библиотеки УрГЭУ

<http://lib.usue.ru/>

### **Основная литература:**

1. Анищенко В. Н., Хабибулин А. Г., Анищенко Е. В. Расследование экономических преступлений. Теоретико-методологические основы экономико-правового анализа финансовой деятельности. [Электронный ресурс]: Учебное пособие для вузов. - Москва: Юрайт, 2020. - 250 – Режим доступа: <https://urait.ru/bcode/454090>
2. Чухнина Г.Я. Документальное оформление выявления и раскрытия экономических и налоговых правонарушений и преступлений [Электронный ресурс]: учебное пособие. - Волгоград: ФГБОУ ВПО Волгоградский государственный аграрный университет, 2020. - 84 – Режим доступа: <https://znanium.ru/catalog/product/1289020>
3. Русанов Г. А. Экономические преступления [Электронный ресурс]: Учебное пособие для вузов. - Москва: Юрайт, 2021. - 224 – Режим доступа: <https://urait.ru/bcode/468507>

### **Дополнительная литература:**

1. Попов М.В., Манохина Н.В. Экономическая безопасность [Электронный ресурс]: Учебное пособие. - Москва: ООО "Научно-издательский центр ИНФРА-М", 2020. - 320 – Режим доступа: <https://znanium.com/catalog/product/1092382>
2. Буртасова А. В., Шелестинский Д. Г. Механизмы противодействия легализации доходов, полученных незаконным путем: мировая практика и особенности системы финансового контроля в Российской Федерации: монография. - Москва: Юстицинформ, 2019. - 91
3. Карагодин В. Н., Карепанов Г.Н. Особенности расследования мошенничеств, совершаемых работниками банков в сфере кредитования [Электронный ресурс]: Монография. - Москва: ООО "Научно-издательский центр ИНФРА-М", 2022. - 188 – Режим доступа: <https://znanium.com/catalog/product/1691525>

## **10. ПЕРЕЧЕНЬ ИНФОРМАЦИОННЫХ ТЕХНОЛОГИЙ, ВКЛЮЧАЯ ПЕРЕЧЕНЬ ЛИЦЕНЗИОННОГО ПРОГРАММНОГО ОБЕСПЕЧЕНИЯ И ИНФОРМАЦИОННЫХ СПРАВОЧНЫХ СИСТЕМ, ОНЛАЙН КУРСОВ, ИСПОЛЬЗУЕМЫХ ПРИ ОСУЩЕСТВЛЕНИИ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОГО ПРОЦЕССА ПО ДИСЦИПЛИНЕ**

**Перечень лицензионного программного обеспечения:**

Astra Linux Common Edition. Договор № 1 от 13 июня 2018, акт от 17 декабря 2018. Срок действия лицензии - без ограничения срока.

МойОфис стандартный. Соглашение № СК-281 от 7 июня 2017. Дата заключения - 07.06.2017. Срок действия лицензии - без ограничения срока.

Microsoft Windows 10 .Договор № 52/223-ПО/2020 от 13.04.2020, Акт № Tr000523459 от 14.10.2020. Срок действия лицензии 30.09.2023.

Microsoft Office 2016.Договор № 52/223-ПО/2020 от 13.04.2020, Акт № Tr000523459 от 14.10.2020 Срок действия лицензии 30.09.2023.

**Перечень информационных справочных систем, ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»:**

Справочно-правовая система Гарант. Договор № 58419 от 22 декабря 2015. Срок действия лицензии -без ограничения срока

Справочно-правовая система Консультант +. Срок действия лицензии до 31.12.2023

**11. ОПИСАНИЕ МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЙ БАЗЫ, НЕОБХОДИМОЙ ДЛЯ ОСУЩЕСТВЛЕНИЯ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОГО ПРОЦЕССА ПО ДИСЦИПЛИНЕ**

Реализация учебной дисциплины осуществляется с использованием материально-технической базы УрГЭУ, обеспечивающей проведение всех видов учебных занятий и научно-исследовательской и самостоятельной работы обучающихся:

Специальные помещения представляют собой учебные аудитории для проведения всех видов занятий, групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации.

Помещения для самостоятельной работы обучающихся оснащены компьютерной техникой с возможностью подключения к сети "Интернет" и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду УрГЭУ.

Все помещения укомплектованы специализированной мебелью и оснащены мультимедийным оборудованием спецоборудованием (информационно-телекоммуникационным, иным компьютерным), доступом к информационно-поисковым, справочно-правовым системам, электронным библиотечным системам, базам данных действующего законодательства, иным информационным ресурсам служащими для представления учебной информации большой аудитории.

Для проведения занятий лекционного типа презентации и другие учебно-наглядные пособия, обеспечивающие тематические иллюстрации.

### **7.3.1. Примерные вопросы для самостоятельной подготовки к зачету**

1. Понятие и виды нарушений в финансово-бюджетной сфере.
2. Нормы материального и процессуального права, регламентирующие правоприменительную деятельность, связанную с осуществлением следственных и иных процессуальных действий.
3. Бюджетные нарушения и бюджетные меры принуждения.
4. Финансовая преступность, понятие, состояние, структура и динамика.
5. Преступления в финансово-бюджетной сфере.
6. Административные правонарушения в финансово-бюджетной сфере
7. Разграничения видов ответственности в финансово-бюджетной сфере и проблема двойной ответственности за совершение правонарушений в финансово-бюджетной сфере.
8. Органы, осуществляющие государственный (муниципальный) финансовый контроль.
9. Органы, осуществляющие производство по делам об административных правонарушениях в финансово-бюджетной сфере.
10. Органы, осуществляющие производство по уголовным делам в финансово-бюджетной сфере.
11. Полномочия финансовых органов и Федерального казначейства по применению бюджетных мер принуждения.
12. Законодательство об административных правонарушениях.
13. Возбуждение дел об административных правонарушениях прокурором.
14. Административное расследование нарушений в финансово-бюджетной сфере: основания для проведения расследования, порядок возбуждения дела, сроки расследования.
15. Направление протокола об административном правонарушении для рассмотрения дела об административном правонарушении.
16. Судьи и органы, уполномоченные рассматривать дела об административных правонарушениях.
17. Подведомственность дел об административных правонарушениях в случае упразднения, реорганизации или переименования органов (должностей должностных лиц), уполномоченных рассматривать дела об административных правонарушениях.
18. Прекращение производства по делу об административном правонарушении до передачи дела на рассмотрение.
19. Административная ответственность должностных лиц и административная ответственность юридических лиц за совершение административных правонарушений в финансово-бюджетной сфере.
20. Обстоятельства, смягчающие административную ответственность и обстоятельства, отягчающие административную ответственность.
21. Общие правила назначения административного наказания.
22. Назначение административных наказаний за совершение нескольких административных правонарушений.
23. Давность привлечения к административной ответственности за совершение административных правонарушений в финансово-бюджетной сфере.
24. Административные правонарушения в сфере бухгалтерского учета, нецелевое использование бюджетных средств: проблемы квалификации.
25. Административные правонарушения в сфере исполнения бюджетов, составления, рассмотрения и представления бюджетной отчетности.

26. Лицо, в отношении которого ведется производство по делу об административном правонарушении. Потерпевший. Законные представители юридического лица. Защитник и представитель. Свидетель, понятой, специалист, эксперт, прокурор.
27. Проблемы разграничения компетенции органов государственного (муниципального) финансового контроля (надзора) в финансово-бюджетной сфере.
28. Административное расследование нарушений в финансово-бюджетной сфере: основания для проведения расследования, порядок возбуждения дела, сроки расследования.
29. Прекращение производства по делу об административном правонарушении до передачи дела на рассмотрение.
30. Профилактика правонарушений в финансово-бюджетной сфере.
31. Цена финансовой преступности: критерии исчисления.
32. Полномочия финансовых органов и Федерального казначейства по применению бюджетных мер принуждения.
33. Представления и предписания органов государственного (муниципального) финансового контроля.



**7.3.2. Практические задания по дисциплине для самостоятельной подготовки к зачету**

**Примерный перечень практических заданий открытого типа к зачету  
Задания 10-20 (ПК-1)**

**Задание 1.** При следовании из Дамаска в Москву рейсом Аэрофлота Качалков незаконно перевез через таможенную границу 4 бриллианта и цепь из сплава золота на общую сумму 2 млн. руб. За беспрепятственный пропуск через таможенную границу без надлежащего осмотра одежды, личных вещей и багажа он при содействии Пашина дал старшему инспектору таможни Миронову 300 долларов США.

Решите вопрос об ответственности указанных лиц.

**Задание 2.** Скворцов, работая грузчиком в цехе медеплавильного комбината, совершил несколько хищений смолы, содержащей химически чистое золото. Всего Скворцов похитил 12 кг 730 г смолы, содержащей химически чистого золота на сумму 810 тыс. руб. Похищенную смолу Скворцов сбывал Комарову, который перепродавал ее различным лицам.

Решите вопрос об ответственности указанных лиц.

**Задание 3.** Предприниматели Беденко и Салин при перемещении товара через таможенную границу скрыли от таможенного досмотра часть товара и в нарушение установленного таможенного тарифа уплатили пошлину на 520 тыс. руб. меньше, чем это было положено в соответствии с таможенным тарифом.

Решите вопрос о наличии или отсутствии в их действиях состава преступления. Квалифицируйте содеянное ими.

**Задание 4.** Президент фирмы "Фаззанд" Сергеев по предварительному сговору с должностными лицами Энской таможни Зориным и Черновым систематически переправляли через таможенную границу в зарубежные страны строевой лес без уплаты установленной пошлины. Как установлено следствием, всего ими не уплачено пошлины на сумму свыше 51 млн руб. За содействие в перемещении через таможенную границу леса без оплаты пошлины Зорин и Чернов получили от Сергеева по 100 тыс. руб. каждый.

Дайте юридический анализ составов преступлений, имеющих в действиях Сергеева, Зорина и Чернова. Квалифицируйте их действия.

**Задание 5.** Старатели Семенов и Долгов, в нарушение установленных правил сдачи золота государству, часть добытого ими золота в целях хищения оставляли себе, а затем продавали его Чикину, который передавал это золото для временного хранения Боярову, сообщая последнему об источнике его приобретения. При обыске у Боярова было обнаружено и изъято 15 кг намытого золота, переданного для хранения Чикиным.

Решите вопрос об уголовно-правовой квалификации действий Семенова, Долгова, Чикина и Боярова.

**Задание 6.** Акционерное общество «Черное золото» заключило сделку с рядом зарубежных фирм на поставку нефти. В соответствии с контрактом расчеты должны были производиться в долларах США. С целью уменьшения налогов члены правления акционерного общества Касимов и Мельников систематически в отчетных и других документах занижали объем поставляемой и реализованной нефти. В результате этих махинаций на счет уполномоченного банка Российской Федерации не поступило валюты на сумму 540 тыс. долларов США.

Решите вопрос об уголовно-правовой квалификации действий Касимова и Мельникова.

**Задание 7.** Предприниматель Досиков на принадлежащем ему грузовике «КамАЗ» пытался провезти через таможенную границу в сопредельную страну цветные металлы общей стоимостью более 80 тыс. руб. В составленной им декларации была указана общая стоимость металла - 48 тыс. руб.

Решите вопрос о квалификации содеянного Досиковым.

**Задание 8.** Шурыгин и Рамазанов договорились с контролером Энской таможни Катиным о перемещении через таможенную границу золота. Шурыгин привозил скупленное золото Катину, а тот передавал его при очередных поездках за границу Рамазанову, который за рубежом реализовывал золото ювелирам. За полугодие ими переправлено и реализовано за границей золота общей стоимостью более 5 млн. руб.

Решите вопрос о квалификации действий указанных лиц.

**Задание 9.** Член старательской артели Ильин хранил у себя дома в течение года добытые артелью 300 г. золотого песка и слиток золота весом 450 г. 100 г. золотого песка Ильин обменял на продукты питания и стройматериалы, необходимые для успешной деятельности старательской артели, а 200 г. песка подарил племяннику на свадьбу. Слиток золота изъят органами следствия.

Решите вопрос об ответственности Ильина и его племянника.

#### **Задание 10. (ПК-1)**

Принцип ..... означает строгое и неуклонное следование государственных органов и должностных лиц закону в процессе правоприменительной деятельности.

#### **Задание 11. (ПК-1)**

Процессуальные нормы регламентируют порядок, процедуры деятельности уполномоченных на то органов государства и должностных лиц (суда, прокурора), направленных на охрану норм ..... права.

#### **Задание 12. (ПК-1)**

Процесс — это порядок взаимодействия участников ..... между собой и с судом, который происходит в рамках каждого конкретного дела.

#### **Задание 13. (ПК-1)**

Ходатайство представляет собой официальное обращение участника уголовного судопроизводства к лицу, ведущему производство по уголовному делу, с требованием совершения определенных ... действий либо принятия определенных процессуальных решений.

#### **Задание 14. (ПК-1)**

Выделяют четыре вида правонарушений в финансовой деятельности: .....(перечислить).

#### **Задание 15. (ПК-1)**

Учреждение получило государственное задание на 2022 год, в которое была включена услуга по обеспечению продуктами малоимущих семей на сумму 50 млн руб.

Фактический объем оказанных услуг в соответствии с отчетностью организации составил 45 млн руб.

В силу соглашения о предоставлении субсидии задание считалось выполненным, если фактический объем оказания услуг составляет не менее 85 % планового.

Считается ли выполненным данное государственное задание и на сколько процентов ?

**Задание 16. (ПК-1)**

Предприятие получило бюджетный кредит на сумму 100 млн руб., однако в установленный срок деньги в бюджет возвращены не были. В соответствии с ч. 2 ст. 15.15 КоАП РФ невозврат бюджетного кредита, предоставленного юридическому лицу, влечет наложение административного штрафа на юридических лиц - от 5 до 25 процентов суммы бюджетного кредита, не перечисленной в установленный срок на счета бюджетов бюджетной системы Российской Федерации. Какой размер штрафа может быть наложен на данное предприятие ?

**Задание 17. (ПК-1)**

Использование бюджетных средств получателем бюджетных средств на цели, не соответствующие условиям их получения, смете доходов и расходов либо в ином документе, являющемся основанием для получения бюджетных средств – это....

**Задание 18. (ПК-1)**

..... - это структуры, в которых доход первым участникам выплачивается за счёт вкладов последующих участников.

**Задание 19. (ПК-1)**

Совершение противоправных действий в сфере денежного обращения путём обмана, злоупотребления доверием и других манипуляций с целью незаконного обогащения – это ...

**Задание 20. (ПК-1)**

Сущность ..... заключается в том, чтобы завладеть информацией о чужой банковской карте или получить доступ к банковскому счету другого человека посредством использования интернет-банкинга.

**Примерный перечень тестовых заданий закрытого типа к зачету (ПК-1)**

1. Стадии правоприменения:

А) исполнение правоприменительного акта и контроль за правильностью действий правоприменителя и достигнутым результатом.

Б) установление фактической основы дела.

В) принятие решения по делу.

Г) стадия юридической квалификации.

Установить правильную последовательность стадий правоприменения.

2. Материальные нормы устанавливают:

А) права и обязанности объектов права

Б) права и обязанности субъектов права

В) права и возможности субъектов права

Г) требования и обязанности субъектов права

3. Процессуальные нормы устанавливают:

А) правила реализации норм процессуального права

Б) правила реализации норм объектов материального права

В) правила реализации норм субъектов материального права

Г) правила реализации норм материального права

4. Экспертные версии строятся в процессе:

- А) выполнения судебного исследования
- Б) выполнения предварительного судебного исследования
- В) выполнения частного судебного исследования
- Г) выполнения экспертного исследования

5. Криминалистические версии выносятся:

- А) как по уже открытым делам, так и до их открытия
- Б) только по уже открытым делам
- В) только до открытия дела
- Г) как по уже открытым делам, так и по закрытым делам