

Документ подписан простой электронной подписью
Информация о владельце:

ФИО: Худин Александр Николаевич

Должность: Ректор

Дата подписания: 29.01.2021 14:33:53

Уникальный программный ключ:

08303ad8de1c60b987361de7085acb509ac3da143f415f02baf0ee57e79fa19

МИНИСТЕРСТВО ОБРАЗОВАНИЯ И НАУКИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования

"Курский государственный университет"

Кафедра уголовного права и процесса

УТВЕРЖДЕНО

протокол заседания

Ученого совета от 24.04.2017 г., №10

Рабочая программа дисциплины Налоговые и финансовые преступления

Направление подготовки: 40.03.01 Юриспруденция

Профиль подготовки: Уголовное право и уголовный процесс

Квалификация: бакалавр

Юридический факультет

Форма обучения: очная

Общая трудоемкость 2 ЗЕТ

Виды контроля в семестрах:

зачет(ы) 5

Распределение часов дисциплины по семестрам

| Семестр (<Курс>.<Семестр на курсе>) | 5 (3.1) | | Итого | |
|---|---------|----|-------|----|
| | УП | РП | | |
| Неделя | 18 | | | |
| Вид занятий | УП | РП | УП | РП |
| Лекции | 18 | 18 | 18 | 18 |
| Практические | 18 | 18 | 18 | 18 |
| В том числе инт. | 10 | 10 | 10 | 10 |
| Итого ауд. | 36 | 36 | 36 | 36 |
| Контактная работа | 36 | 36 | 36 | 36 |
| Сам. работа | 36 | 36 | 36 | 36 |
| Итого | 72 | 72 | 72 | 72 |

Рабочая программа дисциплины Налоговые и финансовые преступления / сост. М.А. Сойников; Курск. гос. ун-т. - Курск, 2017. - с.

Рабочая программа составлена в соответствии со стандартом, утвержденным приказом Минобрнауки России от 1 декабря 2016 г. № 1511 "Об утверждении ФГОС ВО по направлению подготовки 40.03.01 Юриспруденция (уровень бакалавриата)" (Зарегистрировано в Минюсте России 29 декабря 2016 г. № 45038)

Рабочая программа дисциплины "Налоговые и финансовые преступления" предназначена для методического обеспечения дисциплины основной профессиональной образовательной программы по направлению подготовки 40.03.01 Юриспруденция профиль Уголовное право и уголовный процесс

Составитель(и):

М.А. Сойников

© Курский государственный университет, 2017

1. ЦЕЛИ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ

| | |
|-----|--|
| 1.1 | Формирование у обучающихся знаний, умений, навыков и компетенций в области уголовной ответственности за правонарушения в налоговой и финансовой сферах, необходимых для успешной профессиональной деятельности в сфере борьбы с преступностью на основе развитого правосознания, правового мышления и правовой культуры. |
|-----|--|

2. МЕСТО ДИСЦИПЛИНЫ В СТРУКТУРЕ ООП

| | |
|--------------------|-----------|
| Цикл (раздел) ООП: | Б1.В.ДВ.4 |
|--------------------|-----------|

3. КОМПЕТЕНЦИИ ОБУЧАЮЩЕГОСЯ, ФОРМИРУЕМЫЕ В РЕЗУЛЬТАТЕ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

ПК-5: способностью применять нормативные правовые акты, реализовывать нормы материального и процессуального права в профессиональной деятельности

Знать:

Основные составы налоговых и финансовых преступлений

Уметь:

Анализировать правовую ситуацию

Владеть:

Навыками квалификации налоговых и финансовых преступлений

ПК-9: способностью уважать честь и достоинство личности, соблюдать и защищать права и свободы человека и гражданина

Знать:

Способы защиты прав и свобод человека в рамках расследования налоговых и финансовых преступлений

Уметь:

Осуществлять защиту прав лиц, привлекаемых к ответственности за налоговые и финансовые преступления

Владеть:

Навыками принятия необходимых мер по защите прав человека и гражданина в налоговой и финансовой сферах

ПК-15: способностью толковать нормативные правовые акты

Знать:

Способы толкования норм уголовного права о налоговых и финансовых преступлениях

Уметь:

Применять способы толкования норм права о налоговых и финансовых преступлениях

Владеть:

Навыками толкования норм уголовного права о налоговых и финансовых преступлениях

4. СТРУКТУРА И СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

| Код занятия | Наименование разделов и тем | Вид занятий | Семестр / Курс | Часов | Интеракт. |
|-------------|-----------------------------|-------------|----------------|-------|-----------|
|-------------|-----------------------------|-------------|----------------|-------|-----------|

| | Раздел 1. | Раздел | | | |
|------|---|--------|---|---|---|
| 1.1 | Понятие налоговых и финансовых преступлений и их место в особенной части российского уголовного права | Лек | 5 | 2 | 0 |
| 1.2 | Понятие налоговых и финансовых преступлений и их место в особенной части российского уголовного права | Пр | 5 | 2 | 0 |
| 1.3 | Понятие налоговых и финансовых преступлений и их место в особенной части российского уголовного права | Ср | 5 | 4 | 0 |
| 1.4 | Виды налоговых и финансовых преступлений | Лек | 5 | 2 | 0 |
| 1.5 | Виды налоговых и финансовых преступлений | Пр | 5 | 2 | 2 |
| 1.6 | Виды налоговых и финансовых преступлений | Ср | 5 | 4 | 0 |
| 1.7 | Преступления в сфере предпринимательской деятельности | Лек | 5 | 4 | 4 |
| 1.8 | Преступления в сфере предпринимательской деятельности | Пр | 5 | 4 | 0 |
| 1.9 | Преступления в сфере предпринимательской деятельности | Ср | 5 | 8 | 0 |
| 1.10 | Преступления в сфере денежного обращения, ценных бумаг и валютных ценностей | Лек | 5 | 4 | 0 |
| 1.11 | Преступления в сфере денежного обращения, ценных бумаг и валютных ценностей | Пр | 5 | 4 | 0 |
| 1.12 | Преступления в сфере денежного обращения, ценных бумаг и валютных ценностей | Ср | 5 | 8 | 0 |
| 1.13 | Налоговые преступления | Лек | 5 | 4 | 0 |
| 1.14 | Налоговые преступления | Пр | 5 | 4 | 4 |
| 1.15 | Налоговые преступления | Ср | 5 | 8 | 0 |
| 1.16 | Преступления, связанные с легализацией доходов | Лек | 5 | 2 | 0 |
| 1.17 | Преступления, связанные с легализацией доходов | Пр | 5 | 2 | 0 |
| 1.18 | Преступления, связанные с легализацией доходов | Ср | 5 | 4 | 0 |
| 1.19 | | Зачёт | 5 | 0 | 0 |

5. ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ

5.1. Контрольные вопросы и задания для текущей аттестации

Оценочные материалы контроля обучающихся по дисциплине утвержден на заседании кафедры (протокол № 1 от 31.08.2017) и включает в себя темы и вопросы семинарских занятий, типовые контрольные задания (теоретические вопросы, тестовые задания и логически-правовые задачи), необходимые для оценки сформированности компетенций обучающихся по образовательной программе. Фонд оценочных средств текущего контроля является приложением к настоящей рабочей программе.

5.2. Фонд оценочных средств для промежуточной аттестации

Оценочные материалы для проведения промежуточной аттестации обучающихся по дисциплине утвержден на заседании кафедры (протокол № 1 от 31.08.2017) и включает в себя типовые контрольные задания (теоретические вопросы, тестовые задания и логически-правовые задачи), необходимые для оценки сформированности компетенций обучающихся по образовательной программе. Фонд оценочных средств является приложением к настоящей рабочей программе.

6. УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ И ИНФОРМАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

6.1. Рекомендуемая литература

6.1.1. Основная литература

| | Заглавие | Эл. адрес | Кол- |
|--|----------|-----------|------|
|--|----------|-----------|------|

| | Заглавие | Эл. адрес | Кол- |
|--|---|---|------|
| Л1.1 | Наумов А. В. - Уголовное право в 2 т. Том 2. Особенная часть: Учебник - М.: Издательство Юрайт, 2017. | http://www.biblio-online.ru/book/2176B398-0097-48BC-BCFE-01910239809B | 1 |
| 6.1.2. Дополнительная литература | | | |
| | Заглавие | Эл. адрес | Кол- |
| Л2.1 | Карпович О. Г. - Экономическая преступность в России: Теория и практика противодействия - Москва: Юнити-Дана, 2015. | http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=446558 | 1 |
| Л2.2 | Шегабуудинов Р. Ш. - Организованная экономическая преступность, сопряженная с коррупцией. Состояние, тенденции и меры борьбы с ней: Монография - Москва: ЮНИТИ-ДАНА, 2012. | http://www.iprbookshop.ru/8772 | 1 |
| Л2.3 | Подройкина И. А. - Преступления в сфере экономики: Учебник - М.: Издательство Юрайт, 2017. | http://www.biblio-online.ru/book/7A18EE0A-7A0D-466D-8EE6-F59EDEA64484 | 1 |
| Л2.4 | Иванов Н. Г. - Преступления в сфере экономики: Учебное пособие - М.: Издательство Юрайт, 2017. | http://www.biblio-online.ru/book/D1111CB2-DCF8-4CE7-A2AE-F2F13C3B80FE | 1 |
| Л2.5 | Вольдимарова Н.Г. - Преступления в сфере экономической деятельности, совершаемые путем уклонения от исполнения имущественных обязательств: учебное пособие - Москва: Всероссийский государственный университет юстиции (РПА Минюста России), 2014. | http://www.iprbookshop.ru/47270.html | 1 |
| 6.1.3. Методические разработки | | | |
| | Заглавие | Эл. адрес | Кол- |
| Л3.1 | Боровиков В. Б. - Уголовное право. Общая и особенная части. Практикум: Учебное пособие - М.: Издательство Юрайт, 2017. | http://www.biblio-online.ru/book/45A40DE3-650D-45CA-8C88-021BA6A8980E | 1 |
| Л3.2 | Казакова В.А., Фирсаков С.В. - Уголовное право Российской Федерации: практикум - Москва: Институт законодательства и сравнительного правоведения при Правительстве Российской Федерации, Юриспруденция, 2014. | http://www.iprbookshop.ru/23043.html | 1 |
| 6.3.1 Перечень программного обеспечения | | | |
| 7.3.1.1 | Microsoft Windows 7 Professional Открытая лицензия №60484660 с 11.06.2012; | | |
| 7.3.1.2 | Microsoft Office 2003 Suites Открытая лицензия №41902857 с 16.03.2007; | | |
| 7.3.1.3 | 7-Zip Лицензия GNU ГЕНЕРАЛЬНАЯ ЛИЦЕНЗИЯ от 29 июня 2007; | | |
| 7.3.1.4 | СС КонсультантПлюс ООО Инфо-Комплекс Плюс Договор №7/ЗЦ от 14.02.2017; | | |
| 7.3.1.5 | MyTestXPro Зарегистрировано на ФГБОУ ВПО «Курский государственный университет» Юридический факультет Дата регистрации: 02.08.2014 #1763-103761B4-63BF5640-72F5405F-D09E; | | |
| 7.3.1.6 | PDF Creator Свободное программное обеспечение AGPL от 29 ноября 2007; | | |
| 6.3.2 Перечень информационных справочных систем | | | |
| 7.3.2.1 | 1. Информационная правовая система «КонсультантПлюс» включающая системы: Консультант плюс: Версия Проф; Консультант плюс: Эксперт-приложение; Деловые бумаги; Консультант Судебная Практика: Решения высших судов; КонсультантПлюс: Международное право; КонсультантПлюс: Проекты правовых актов; Консультант арбитраж: Арбитражный суд центрального округа; КонсультантПлюс: Комментарии законодательства; КонсультантПлюс: Документы СССР; КонсультантПлюс: Консультации для бюджетных организаций; КонсультантПлюс: Курская область. | | |
| 7.3.2.2 | 2. Информационный банк «КонсультантПлюс: Высшая школа». | | |
| 7.3.2.3 | 3. Информационная правовая система Гарант-Максимум с конструктором правовых документов, включающий в информационные блоки: Законодательство России; Отраслевое законодательство России; Архивы Гаранта; Международное право; Проекты актов органов власти; Практика высших судебных органов; Практика арбитражных судов округов; Практика арбитражных апелляционных судов округов; Практика судов общей юрисдикции; Судебная практика: приложение к консультационным блокам; ПРАЙМ: законодательство и судебная практика; Большая библиотека юриста; Библиотека научных публикаций; Законодательство Курской области; Решения ФАС России и территориальных органов; ГОСТы России. | | |
| 7.3.2.4 | Доступ к информационным правовым системам «Консультант плюс» и Гарант-Максимум обеспечивается в читальном зале библиотеки КГУ (ауд. 303) и в компьютерных классах ауд. 641 и ауд. 643. Доступ обеспечивается для 68 рабочих мест. Информационный банк «КонсультантПлюс: Высшая школа» доступен на DVD-дисках в библиотеке КГУ. | | |

| 7. МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ) | |
|---|---|
| 7.1 | 1) Учебная аудитория для проведения занятий лекционного типа, занятий семинарского типа, групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации, |
| 7.2 | 305000, Курская область, г. Курск, ул. Радищева, 29 ауд. 645 оснащена: |
| 7.3 | Стол ученический двухместный – 15 шт. |
| 7.4 | Стул ученический – 30 шт. |
| 7.5 | Доска ученическая аудиторная – 1 шт. |
| 7.6 | Переносной ноутбук Toshiba Satellite A 200-23X |
| 7.7 | |
| 7.8 | 2) Учебная аудитория для проведения занятий лекционного типа, занятий семинарского типа, групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации, |
| 7.9 | 305000, Курская область, г. Курск, ул. Радищева, 29 ауд.646 оснащена: |
| 7.10 | Стол ученический двухместный – 16 шт. |
| 7.11 | Стул ученический – 32 шт. |
| 7.12 | Доска ученическая аудиторная – 1 шт. |
| 7.13 | Переносной ноутбук Toshiba Satellite A 200-23X |
| 7.14 | |
| 7.15 | Аудитория для самостоятельной работы |
| 7.16 | 305000, Курская область, г. Курск, ул. Радищева, дом № 29, ауд. 303 |
| 7.17 | Столов – 55 |
| 7.18 | Посадочных мест – 55 |
| 7.19 | Компьютеров: |
| 7.20 | Для пользователей – 28 |
| 7.21 | Для библиотекаря – 1 |
| 7.22 | Моноблоки ASUS ET220I All-in-one PC, Intel Core i3-322; NVG T630 1 Гб, Память 4 Гб; CPU 3.30 GHz; HDD 1 Тб, DVD-RW |
| 7.23 | |
| 7.24 | 3) Учебная аудитория для проведения занятий лекционного типа, занятий семинарского типа, групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации |
| 7.25 | 305000, Курская область, г. Курск, ул. Радищева, 29 ауд.503,510,604,601,602,603,645,646 оснащена: |
| 7.26 | Мобильный ПК Toshiba Satellite A200-23X – 1шт. |
| 7.27 | Microsoft Office Professional Plus 2007 Лицензия №42226254 с 30.05.2007; |
| 7.28 | Mozilla Firefox Свободное программное обеспечение GNU GPL и GNU ЛИЦЕНЗИЯ, |
| 7.29 | MPL 2.0 от 29 июня 2007; |
| 7.30 | 7-Zip Лицензия GNU ЛИЦЕНЗИЯ от 29 июня 2007 |
| 7.31 | |
| 7.32 | |
| 7.33 | |

| 8. МЕТОДИЧЕСКИЕ УКАЗАНИЯ ДЛЯ ОБУЧАЮЩИХСЯ ПО ОСВОЕНИЮ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ) |
|--|
| <p>Изучение дисциплины проходит как в рамках посещения аудиторных занятий (лекций и практических занятий), так и в ходе самостоятельной работы. Часы аудиторной и самостоятельной работы определены рабочим учебным планом образовательной программы и рабочей программой дисциплины.</p> <p>Приступая к изучению дисциплины, студенту необходимо ознакомиться с рабочей программой дисциплины, взять рекомендуемую литературу в библиотеке.</p> <p>Важным элементом освоения дисциплины является прохождение студентом промежуточного контроля знаний. Форма промежуточного контроля знаний, порядок его прохождения, примерная тематика вопросов и заданий определяются рабочей программой дисциплины.</p> <p>Для успешного освоения дисциплины студент должен добросовестно посещать лекционные занятия. На лекционных занятиях рекомендуется вести конспект лекций, выделяя те нормативные правовые акты и дополнительную литературу с которой лектор рекомендует ознакомиться самостоятельно. В рамках лекционных занятий студент может задавать уточняющие вопросы по теме лекции.</p> <p>При подготовке к практическим занятиям студент должен повторить лекционный материал, ознакомиться с рекомендуемыми источниками и литературой. Ознакомившись с тематикой занятия, студент должен подготовить опорный конспект. Если практическое занятие предполагает интерактивную форму проведения, то студент должен заблаговременно</p> |

подготовиться в данному занятию и подготовленные задания предоставить преподавателю и (или) сокурсникам. При возникновении трудностей и вопросов при подготовке к практическим занятиям студент может обратиться за помощью к преподавателю в отведенное время. Взаимодействие студента с сокурсниками и преподавателем при подготовке к практическим занятиям и выполнении самостоятельной работы при необходимости может быть организовано по средствам информационно-коммуникационных технологий, в том числе через Интернет.

При подготовке устных докладов и сообщений студент должен самостоятельно проработать вопрос, при возможности визуализировать обработанный материал. Письменные работы оформляются в соответствии с правилами оформления письменных работ (см. Методические рекомендации по оформлению письменных работ).

В случае, если выполнение заданий предполагает групповую работу, то студентам рекомендуется заранее определиться с количественным составом малых групп (5–7 человек), а также выбрать лидера, отвечающего за распределение функций. В рамках малой группы студенты должны обсудить проблему, поставленную преподавателем, в результате чего прийти к оптимальному согласованному решению.

Для успешного усвоения категориального аппарата изучаемой дисциплины, студенту рекомендуется вести словарь терминов. Словарь терминов должен охватывать весь категориальный аппарат изучаемой дисциплины. В словарь терминов необходимо вносить легальные определения понятий (при их наличии), в случае отсутствия легальных определений следует работать с юридическими и профессиональными словарями.