

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

**Департамент международного и публичного права**

УТВЕРЖДАЮ

Проректор по учебной и  
методической работе

\_\_\_\_\_ Е.А. Каменева

«\_25\_» \_\_\_\_января\_\_\_\_2023 г.

**М.Ю. Березин, Н.В. Мишина**

## **Финансовое право**

**Рабочая программа дисциплины**

для студентов, обучающихся по направлению подготовки  
40.03.01 «Юриспруденция», ОП «Юриспруденция»

*Рекомендовано Ученым советом Юридического факультета  
(протокол № 5 от 17.01.2023)*

*Одобрено Советом учебно-научного департамента международного и  
публичного права  
(протокол № 6 от 17.01.2023)*

**Москва 2023**

**УДК 34(075.8)**  
**ББК 67.402я73**  
**Б48**

**Рецензент:** к.ю.н., заместитель руководителя Департамента международного и публичного права по учебно-методической работе Головченко О.Н.

**Березин М.Ю., Мишина Н.В.**

**Финансовое право**

Рабочая программа дисциплины / М.Ю. Березин, Н.В. Мишина – М.: Финуниверситет, Департамент международного и публичного права, 2023. – 39 с.

Рабочая программа предназначена для преподавания дисциплины «Финансовое право» по направлению подготовки 40.03.01 «Юриспруденция», ОП «Юриспруденция». В рабочей программе излагается содержание дисциплины, тематический план, задания для самостоятельной работы, приведены формы контроля и учебно-методическое обеспечение дисциплины.

*При подготовке учебной программы использованы Справочно-информационные системы «Гарант» и «КонсультантПлюс».*

**Березин Максим Юрьевич, Мишина Наталья Вячеславовна**

**Финансовое право**

Рабочая программа дисциплины

© Березин Максим Юрьевич, 2023  
© Мишина Наталья Вячеславовна, 2023  
© Финансовый университет, 2023

## СОДЕРЖАНИЕ

1. Наименование дисциплины	5
2. Перечень планируемых результатов освоения образовательной программы (перечень компетенций) с указанием индикаторов их достижения и планируемых результатов обучения по дисциплине	5
3. Место дисциплины в структуре образовательной программы	8
4. Объем дисциплины(модуля) в зачетных единицах и в академических часах с выделением объема аудиторной (лекции, семинары) и самостоятельной работы обучающихся	8
5. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам) дисциплины с указанием их объемов (в академических часах) и видов учебных занятий	8
5.1. Содержание дисциплины	8
5.2. Учебно-тематический план	10
5.3. Содержание семинаров, практических занятий	15
6. Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине	20
6.1 Перечень вопросов, отводимых на самостоятельное освоение дисциплины, формы внеаудиторной самостоятельной работы	20
6.2. Перечень вопросов, заданий, тем для подготовки к текущему контролю	23
7. Фонд оценочных средств для проведения промежуточной аттестации обучающихся по дисциплине	26
8. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины	33
9. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины	35
10. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины	36
11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине, включая перечень необходимого программного обеспечения и информационных справочных систем	39
12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине	39

## 1. Наименование дисциплины

Финансовое право

## 2. Перечень планируемых результатов освоения образовательной программы с указанием индикаторов их достижения, соотнесенных с планируемыми результатами обучения по дисциплине

В процессе изучения дисциплины «Финансовое право» студент овладевает следующими компетенциями:

Код компетенции	Наименование компетенции	Индикаторы достижения компетенции	Результаты обучения (умения и знания), соотнесенные с компетенциями/индикаторами достижения компетенции
1	2	3	4
УК-13	Способность принимать обоснованные экономические решения в различных областях жизнедеятельности	1. Понимает базовые принципы функционирования экономики и экономического развития, цели и формы участия государства в экономике.	<b>Знать:</b> базовые принципы функционирования экономики и экономического развития, цели и формы участия государства в экономике.  <b>Уметь:</b> применять базовые принципы функционирования экономики и экономического развития, различать цели и определять формы участия государства в экономике.
		2. Применяет методы личного экономического развития и финансового планирования для достижения текущих и долгосрочных финансовых целей, использует финансовые инструменты для управления личными финансами (личным бюджетом), контролирует собственные экономические и финансовые риски.	<b>Знать:</b> методы личного экономического развития и финансового планирования для достижения текущих и долгосрочных финансовых целей, финансовые инструменты для управления личными финансами (личным бюджетом), определение понятий экономических и финансовых рисков.  <b>Уметь:</b> применять методы личного экономического развития и финансового планирования для достижения текущих и долгосрочных финансовых целей, использовать финансовые инструменты для управления личными финансами (личным бюджетом), контролировать собственные экономические и финансовые риски.

<b>ПКН-6</b>	Способность выявлять, пресекать, раскрывать и расследовать преступления и иные правонарушения, осуществлять предупреждение правонарушений, выявлять и устранять причины и условия, способствующие их совершению в области социальноэкономических и финансовых правоотношений	1. Использует знания положений отраслевого законодательства о правонарушениях в социально-экономической и финансовой сферах.	<p><b>Знать:</b> теоретические основы финансового законодательства; нормативные правовые акты, регулирующие финансовые отношения</p> <p><b>Уметь:</b> использовать знания финансового законодательства, предусматривающее привлечение субъектов финансовых правоотношений к ответственности за нарушение финансового законодательства</p>
		2. Оценивает поведение субъектов правоотношений на предмет наличия признаков состава правонарушения в их действиях.	<p><b>Знать:</b> теоретические основы финансового законодательства; нормативные правовые акты, регулирующие финансовые отношения, состав финансовых правонарушений</p> <p><b>Уметь:</b> оценивать поведение субъектов финансовых правоотношений на предмет наличия признаков состава правонарушений в их действиях</p>
		3. Использует методы и приемы, направленные на установление обстоятельств правонарушений и лиц, их совершивших	<p><b>Знать:</b> методы, приемы, иные инструменты, используемые финансовыми органами, осуществляющие финансовую деятельность, финансовый контроль при выявлении и пресечении финансового правонарушения</p> <p><b>Уметь:</b> выявлять финансовые правонарушения и лиц их совершивших, осуществлять предупреждение правонарушений в финансовой сфере</p>
		4. Совершает различные процессуальные действия, направленные на доказывание обстоятельств правонарушений.	<p><b>Знать:</b> теоретические основы финансового законодательства; нормативные правовые акты, регулирующие финансовые отношения; методы, приемы, иные инструменты, направленные на доказывание обстоятельств правонарушений</p> <p><b>Уметь:</b> совершать различные процессуальные действия, направленные на доказывание обстоятельств финансовых правонарушений</p>
		5. Предлагает меры по оптимизации правового регулирования в области социально-экономических и финансовых правоотношений.	<p><b>Знать:</b> основы правового регулирования в области социально-экономических и финансовых правоотношений, а также механизмы его оптимизации</p> <p><b>Уметь:</b> применять меры по оптимизации правового регулирования в области социально-экономических и финансовых правоотношений</p>

<b>ПКН-9</b>	Способность осознать и соблюдать принципы профессиональной этики юриста, базирующиеся на нормах морали и общечеловеческих ценностях, активной гражданской позиции, долге и чести юриста и гражданина	1. Владеет навыками общения с гражданами и представителями юридических лиц в рамках осуществления правотворческой и правоприменительной деятельности в соответствии с нормами морали и права.	<b>Знать:</b> нормы морали и социально-правовые нормы, основы осуществления правотворческой и правоприменительной деятельности в сфере финансово-правовых отношений  <b>Уметь:</b> действовать в соответствии с нормами морали и социально-правовыми нормами в общении с гражданами и представителями юридических лиц в рамках осуществления правотворческой и правоприменительной деятельности в финансовой сфере
		2. Осуществляет профессиональную деятельность на основе нравственных норм и общечеловеческих ценностей в сфере юридической деятельности.	<b>Знать:</b> общечеловеческие базовые социально-правовые ценности, нравственные нормы применительно к финансово-правовым отношениям  <b>Уметь:</b> самостоятельно осуществлять профессиональную деятельность на основе нравственных норм, социально-правовых ценностей в сфере финансового права
		3. Придерживается активной гражданской позиции на основе понятия о долге и чести юриста и гражданина, формируя профессиональное правосознание.	<b>Знать:</b> понятия долга и чести юриста, понятие и виды правосознания  <b>Уметь:</b> выражать активную гражданскую позицию, базируясь на общепризнанных понятиях долга и чести юриста, демонстрировать профессиональное правосознание в финансово-правовых отношениях
		4. Оказывает содействие восстановлению нарушенных прав и свобод человека и гражданина.	<b>Знать:</b> способы восстановления нарушенных прав и свобод человека и гражданина  <b>Уметь:</b> применять на практике способы восстановления нарушенных прав и свобод человека и гражданина, способствовать их восстановлению

### 3. Место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина Б.1.1.3.18 «Финансовое право» входит в общепрофессиональный цикл обязательной части образовательной программы «Юриспруденция» по направлению подготовки 40.03.01 «Юриспруденция».

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

**Для студентов 2021 года приема**

**Очная форма обучения / очно-заочная форма обучения**

<b>Вид учебной работы по дисциплине</b>	<b>Всего в з/е (в часах)</b>	<b>Семестр 4 (в часах)</b>
<b>Общая трудоёмкость дисциплины</b>	<b>4 з.е. (144 ч.)</b>	<b>144</b>
<b>Контактная работа - Аудиторные занятия</b>	<b>68/50</b>	<b>68/50</b>
Лекции	16/16	16/16
Семинары	52/34	52/34
<b>Самостоятельная работа</b>	<b>76/94</b>	<b>76/94</b>
Вид текущего контроля	Домашнее творческое задание	Домашнее творческое задание
Вид промежуточной аттестации	Экзамен	Экзамен

**Для студентов 2022 года приема и далее**

**Очная форма обучения / очно-заочная форма обучения**

<b>Вид учебной работы по дисциплине</b>	<b>Всего в з/е (в часах)</b>	<b>Семестр 4 (в часах)</b>
<b>Общая трудоёмкость дисциплины</b>	<b>6 з.е. (216 ч.)</b>	<b>216</b>
<b>Контактная работа - Аудиторные занятия</b>	<b>84/68</b>	<b>84/68</b>
Лекции	34/34	34/34
Семинары	50/34	50/34
<b>Самостоятельная работа</b>	<b>132/148</b>	<b>132/148</b>
Вид текущего контроля	Домашнее творческое задание	Домашнее творческое задание
Вид промежуточной аттестации	Экзамен	Экзамен

**5. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам) дисциплины с указанием их объемов (в академических часах) и видов учебных занятий**

**5.1. Содержание дисциплины**

**Тема 1. Объективные предпосылки появления категории «Финансовая деятельность государства и муниципальных образований». Общая характеристика финансовой деятельности государства и муниципальных образований**

Финансы и финансовая система. Финансовая деятельность государства и муниципальных образований. Общая характеристика, принципы ее осуществления. Органы государства и органы местного самоуправления, осуществляющие финансовую деятельность в Российской Федерации.

## **Тема 2. Финансовое право как наука и отрасль российского права**

Ретроспектива и перспектива развития науки финансового права. Понятие, предмет, метод и система финансового права как отрасли российского права. Принципы финансового права. Источники финансового права. Финансовое законодательство. Финансово-правовая норма и финансовые правоотношения.

## **Тема 3. Правовое регулирование финансового контроля**

Понятие финансового контроля, его цели и задачи. Правовое значение и принципы финансового контроля. Органы и виды финансового контроля. Методы финансового контроля. Правовые основы аудита в России, его виды. Общественный негосударственный финансовый контроль.

## **Тема 4. Бюджетное право Российской Федерации**

Понятие бюджетного права и его источники. Бюджетные правоотношения. Бюджетное устройство и бюджетная система. Правовые основы расходов и доходов бюджета. Бюджетный процесс. Стадии бюджетного процесса. Бюджетная система. Консолидированный бюджет. Понятия доходов, расходов бюджета и источников финансирования дефицита бюджета. Правовое регулирование межбюджетных отношений. Межбюджетные трансферты.

## **Тема 5. Правовой режим внебюджетных фондов Российской Федерации**

Целевые фонды: понятие, значение, виды. Характеристика целевых внебюджетных фондов. Роль государственных внебюджетных фондов в бюджетном законодательстве Российской Федерации, их виды, порядок и особенности формирования. Доходы, расходы и источники финансирования дефицита бюджетов государственных внебюджетных фондов. Отчеты об исполнении бюджетов государственных внебюджетных фондов.

## **Тема 6. Правовое регулирование налогообложения**

Налоговое законодательство как основа правового регулирования налогообложения. Участники налоговых правоотношений. Налоговый учет плательщиков налогов и сборов. Налоговый контроль. Налоговые правонарушения. Характеристика основных налогов российской налоговой системы.

## **Тема 7. Финансово-правовое регулирование банковской деятельности**

Правовое положение субъектов банковской деятельности. Правовое регулирование национальной платежной системы. Правовое регулирование банковского надзора.



## **Тема 8. Правовые основы публичного кредита**

Сущность и специфические черты публичного кредита. Сравнительный анализ публичного и банковского кредитов. Сущность бюджетного кредита. Общие условия предоставления и возврата бюджетного кредита. Реструктуризация бюджетного кредита. Особенности предоставления, использования и возврата бюджетного кредита субъектами Российской Федерации и муниципальными образованиями. Особенности правового регулирования бюджетного кредита на пополнение остатков средств на счетах бюджетов субъектов Российской Федерации (местных бюджетов). Ответственность за нарушение законодательства в сфере бюджетного кредитования.

## **Тема 9. Финансово-правовое регулирование страховой деятельности**

Страховое право как институт финансового права. Договор страхования. Финансовая устойчивость и платежеспособность страховщиков.

## **Тема 10. Правовой режим финансов организаций и учреждений**

Децентрализованные финансы в финансовой системе Российской Федерации. Финансовая деятельность организаций и учреждений. Финансы государственных и муниципальных унитарных предприятий. Финансовая деятельность организаций и предприятий.

## **Тема 11. Правовая основа эмиссии и денежного обращения**

Понятие и функции денег, денежной системы. Правовое регулирование эмиссии денежных средств. Правовое регулирование денежного обращения.

## **Тема 12. Правовые основы расчетных отношений**

Понятие и структура расчетных отношений. Формы безналичных расчетов. Источники правового регулирования расчетных отношений. Правовые основы наличного и безналичного денежного обращения. Правовые основы безналичных расчетов, их виды, правовой статус субъектов национальной платежной системы. Правовое регулирование функционирования платежных (расчетных) систем. Правовое положение участников платежных (расчетных) систем. Контроль за соблюдением платежной (расчетной) дисциплины и ответственность за ее нарушение. Правовое регулирование единого казначейского счета в платежной (расчетной) системе Казначейства России. Правовое регулирование банковской электронной системы платежей в системе кассового исполнения бюджета. Надзор и наблюдение в системе БЭСП Банка России.

## **Тема 13. Правовое регулирование рынка ценных бумаг**

Нормативные правовые акты, регулирующие рынок ценных бумаг. Свойства и виды ценных бумаг. Первичный и вторичный рынок ценных бумаг. Профессиональные участники рынка ценных бумаг. Проблемы и перспективы развития рынка ценных бумаг.

## **Тема 14. Правовые основы валютного регулирования и валютного контроля**

Валюта, валютные ценности и валютные операции: понятие и классификация. Понятие и содержание валютного регулирования. Основы осуществления валютного контроля и меры ответственности за нарушения валютного законодательства.

## **Тема 15. Инвестиционное право**

Общая характеристика инвестиций и инвестиционной деятельности: теоретические, финансово-правовые аспекты. Классификации инвестиций. Экономические основы инвестиционного права. Предмет и метод инвестиционного права. Правовое регулирование инвестиционных отношений в системе финансового права.

## **Тема 16. Ответственность за нарушение финансового законодательства в Российской Федерации**

Понятие ответственности за нарушение финансового законодательства. Состав финансового правонарушения: объект, объективная сторона, субъект, субъективная сторона. Правовое регулирование ответственности за нарушение финансового законодательства. Ответственность за нарушение финансового законодательства. Ответственность за нарушение законодательства о налогах и сборах. Ответственность за нарушение бюджетного законодательства. Ответственность в сфере страхования. Ответственность за нарушение законодательства в сфере рынка ценных бумаг. Ответственность за нарушение законодательства в сфере банковской деятельности.

### **5.2. Учебно-тематический план**

*Для студентов 2021 года приема*

*Очная форма обучения / очно-заочная форма обучения*

№ п/п	Наименование темы дисциплины	Трудоёмкость в часах					Формы текущего контроля успеваемо- сти
		Всего часов	Контактная работа - Аудиторные занятия			Само- сто ятель- ная ра- бота	
			Об- щая	Лекции	Семи- нары		
1	Объективные предпо- сылки появления ка- тегории «Финансовая деятельность госу- дарства и муници- пальных образова- ний». Общая характе- ристика финансовой	9/9	5/3	1/1	4/2	4/6	Опрос, дискуссия, ре- шение тестов и задач. Разбор кейсов.

	деятельности государства и муниципальных образований						
2	Финансовое право как наука и отрасль российского права	9/9	3/3	1/1	2/2	6/6	Опрос, дискуссия. Разбор кейсов, ситуационных задач.
3	Правовое регулирование финансового контроля	9/9	5/3	1/1	4/2	4/6	Опрос, дискуссия. Составления экспертных заключений. Разбор кейсов, ситуационных задач.
4	Бюджетное право Российской Федерации	9/9	5/3	1/1	4/2	4/6	Опрос, дискуссия. Составления экспертных заключений. Разбор кейсов, ситуационных задач.
5	Правовой режим внебюджетных фондов Российской Федерации	9/9	5/3	1/1	4/2	4/6	Опрос, дискуссия. Составления экспертных заключений. Разбор кейсов, ситуационных задач.
6	Правовое регулирование налогообложения	9/9	5/3	1/1	4/2	4/6	Опрос, дискуссия. Составления экспертных заключений. Разбор кейсов, ситуационных задач.
7	Финансово-правовое регулирование банковской деятельности	9/9	5/3	1/1	4/2	4/6	Опрос, дискуссия. Составления экспертных заключений. Разбор кейсов, ситуационных задач.
8	Правовые основы публичного кредита	9/9	3/3	1/1	2/2	6/6	Опрос, дискуссия. Составления процессуальных документов. Разбор кейсов, ситуационных задач.
9	Финансово-правовое регулирование страховой деятельности	9/9	5/3	1/1	4/2	4/6	Опрос, дискуссия. Составления экспертных заключений. Разбор кейсов, ситуационных задач.
10	Правовой режим финансов организаций и учреждений	9/9	3/3	1/1	2/2	6/6	Опрос, дискуссия. Составления процессуальных документов. Разбор кейсов, ситуационных задач.

11	Правовая основа эмиссии и денежного обращения	9/9	3/3	1/1	2/2	6/6	Опрос, дискуссия. Составления процессуальных документов. Разбор кейсов, ситуационных задач.
12	Правовые основы расчетных отношений	9/9	3/3	1/1	2/2	6/6	Опрос, дискуссия. Составления процессуальных документов. Разбор кейсов, ситуационных задач.
13	Правовое регулирование рынка ценных бумаг	9/9	5/3	1/1	4/2	4/6	Опрос, дискуссия. Составления процессуальных документов. Разбор кейсов, ситуационных задач.
14	Правовые основы валютного регулирования и валютного контроля	9/9	4/3	1/1	4/2	5/6	Опрос, дискуссия. Составления процессуальных документов. Разбор кейсов, ситуационных задач.
15	Инвестиционное право	9/9	4/3	1/1	2/2	5/6	Опрос, дискуссия. Составления процессуальных документов. Разбор кейсов, ситуационных задач.
16	Ответственность за нарушение финансового законодательства в Российской Федерации	9/9	6/5	1/1	4/4	3/4	Опрос, дискуссия. Составления процессуальных документов. Разбор кейсов, ситуационных задач.
<b>В целом по дисциплине</b>		<b>144/144</b>	<b>68/50</b>	<b>16/16</b>	<b>52/34</b>	<b>76/94</b>	<b>Домашнее творческое задание</b>
Итого в %			47/35	24/32	76/68	53/65	

**Для студентов 2022 года приема и далее**

**Очная форма обучения / очно-заочная форма обучения**

№ п/п	Наименование темы дисциплины	Трудоёмкость в часах					Формы текущего контроля успеваемо- сти
		Всего часов	Контактная работа - Аудиторные занятия			Самосто- ятельная ра- бота	
			Об- щая	Лекции	Семи- нары		

1	Объективные предпосылки появления категории «Финансовая деятельность государства и муниципальных образований». Общая характеристика финансовой деятельности государства и муниципальных образований	14/14	6/4	2/2	4/2	8/10	Опрос, дискуссия, решение тестов и задач. Разбор кейсов.
2	Финансовое право как наука и отрасль российского права	14/14	4/4	2/2	2/2	10/10	Опрос, дискуссия. Разбор кейсов, ситуационных задач.
3	Правовое регулирование финансового контроля	14/14	6/4	2/2	4/2	8/10	Опрос, дискуссия. Составления экспертных заключений. Разбор кейсов, ситуационных задач.
4	Бюджетное право Российской Федерации	14/14	6/4	2/2	4/2	8/10	Опрос, дискуссия. Составления экспертных заключений. Разбор кейсов, ситуационных задач.
5	Правовой режим внебюджетных фондов Российской Федерации	12/12	6/4	2/2	4/2	6/8	Опрос, дискуссия. Составления экспертных заключений. Разбор кейсов, ситуационных задач.
6	Правовое регулирование налогообложения	14/14	6/4	2/2	4/2	8/10	Опрос, дискуссия. Составления экспертных заключений. Разбор кейсов, ситуационных задач
7	Финансово-правовое регулирование банковской деятельности	12/12	6/4	2/2	4/2	6/8	Опрос, дискуссия. Составления экспертных заключений. Разбор кейсов, ситуационных задач.
8	Правовые основы публичного кредита	14/14	4/4	2/2	2/2	10/10	Опрос, дискуссия. Составления процессуальных документов. Разбор кейсов, ситуационных задач.
9	Финансово-правовое регулирование страховой деятельности	12/12	4/4	2/2	2/2	8/8	Опрос, дискуссия. Составления экспертных заключений. Разбор

							кейсов, ситуационных задач.
10	Правовой режим финансов организаций и учреждений	12/12	4/4	2/2	2/2	8/8	Опрос, дискуссия. Составления процессуальных документов. Разбор кейсов, ситуационных задач.
11	Правовая основа эмиссии и денежного обращения	14/14	4/4	2/2	2/2	10/10	Опрос, дискуссия. Составления процессуальных документов. Разбор кейсов, ситуационных задач.
12	Правовые основы расчетных отношений	14/14	4/4	2/2	2/2	10/10	Опрос, дискуссия. Составления процессуальных документов. Разбор кейсов, ситуационных задач.
13	Правовое регулирование рынка ценных бумаг	14/14	4/4	2/2	4/2	10/10	Опрос, дискуссия. Составления процессуальных документов. Разбор кейсов, ситуационных задач.
14	Правовые основы валютного регулирования и валютного контроля	14/14	6/4	2/2	4/2	8/10	Опрос, дискуссия. Составления процессуальных документов. Разбор кейсов, ситуационных задач.
15	Инвестиционное право	14/14	4/4	2/2	2/2	10/10	Опрос, дискуссия. Составления процессуальных документов. Разбор кейсов, ситуационных задач.
16	Ответственность за нарушение финансового законодательства в Российской Федерации	14/14	8/8	4/4	4/4	6/6	Опрос, дискуссия. Составления процессуальных документов. Разбор кейсов, ситуационных задач.
<b>В целом по дисциплине</b>		<b>216/216</b>	<b>84/68</b>	<b>34/34</b>	<b>50/34</b>	<b>132/148</b>	<b>Домашнее творческое задание</b>
Итого в %			39/31	40/50	60/50	61/69	

### 5.3. Содержание семинаров, практических занятий

Название тем дисциплины	Перечень вопросов для обсуждения на семинарских, практических занятиях, рекомендуемые источники из разделов 8, 9	Формы проведения занятий
1. Объективные предпосылки появления категории «Финансовая деятельность государства и муниципальных образований». Общая характеристика финансовой деятельности государства и муниципальных образований	<p>1. Понятие финансовой деятельности государства и муниципальных образований.</p> <p>2. Основные принципы финансовой деятельности.</p> <p>3. Методы и формы финансовой деятельности.</p> <p>4. Понятие, роль и функции финансов.</p> <p>5. Финансовая система РФ.</p> <p>6. Понятие и виды финансовых актов.</p> <p><u>Рекомендуемые источники:</u>  Раздел 8 – 1, 10, 11, 13, 14, 16  Раздел 9 – 1, 2</p>	Опрос, дискуссия, решение кейсов и ситуационных задач, анализ нормативных актов и судебной практики, работа в малых группах.
2. Финансовое право как наука и отрасль российского права	<p>1. Понятие финансового права как отрасли российского права.</p> <p>2. Предмет и метод финансового права.</p> <p>3. Система финансового права.</p> <p>6. Общая и особенная части финансового права.</p> <p>4. Основные институты финансового права.</p> <p>5. Источники финансового права.</p> <p>6. Финансово-правовые нормы, их содержание, виды.</p> <p>7. Структура нормы финансового права.</p> <p>8. Классификация финансовых правоотношений.</p> <p><u>Рекомендуемые источники:</u>  Раздел 8 – 1, 2, 4, 6–8, 14, 16  Раздел 9 – 1, 2, 4</p>	Опрос, дискуссия, решение кейсов и ситуационных задач, анализ нормативных актов и судебной практики, работа в малых группах.
3. Правовое регулирование финансового контроля	<p>1. Правовое регулирование финансового контроля, его принципы, цели и задачи.</p> <p>2. Правовое регулирование видов финансового контроля.</p> <p>3. Правовое регулирование форм и методов финансового контроля.</p> <p>4. Система государственного (муниципального) финансового контроля и аудита.</p> <p>5. Контрольные полномочия высших органов государственной власти.</p> <p>6. Бюджетно-правовое регулирование государственного финансового контроля.</p> <p>7. Счетная палата Российской Федерации как высший орган государственного финансового контроля (аудита).</p>	Опрос, дискуссия, решение кейсов и ситуационных задач, анализ нормативных актов и судебной практики, составление экспертных заключений по теме занятия, работа в малых группах.

	<p>8.Порядок осуществления контрольных мероприятий, направленных на выявление нарушений финансового законодательства.</p> <p><u>Рекомендуемые источники:</u>  Раздел 8 – 1, 8, 9, 11, 14, 20  Раздел 9 – 1, 4, 10</p>	
4. Бюджетное право Российской Федерации	<p>1.Понятие бюджетного права и его источники.  2.Место бюджетного права в системе финансового права.  3.Правовое регулирование бюджетного устройства и принципов построения бюджетной системы.  4.Правовая форма бюджета.  5.Правовая характеристика бюджетов различных уровней.  6.Бюджетная система РФ.  7.Консолидированный бюджет.  8.Понятия доходов, расходов бюджета и источников финансирования дефицита бюджета.  9.Понятие бюджетного процесса и его принципы.  10.Стадии бюджетного процесса.  11.Правовое регулирование стадии составления проекта бюджета.  12.Правовое регулирование стадии рассмотрения и утверждения проектов бюджетов.  13.Правовое регулирование стадии исполнения бюджета.  14.Правовые основы бюджетной отчетности.</p> <p><u>Рекомендуемые источники:</u>  Раздел 8 – 1, 4, 11, 14, 16  Раздел 9 – 1, 2</p>	<p>Опрос, дискуссия, решение кейсов и ситуационных задач, анализ нормативных актов и судебной практики, работа в малых группах.  Деловая игра.</p>
5. Правовой режим внебюджетных фондов Российской Федерации	<p>1. Целевые фонды: понятие, значение, виды 2. Характеристика целевых внебюджетных фондов  3. Отчеты об исполнении бюджетов государственных внебюджетных фондов</p> <p><u>Рекомендуемые источники:</u>  Раздел 8 – 1, 2, 3, 11, 14, 16  Раздел 9 – 1, 2</p>	<p>Опрос, дискуссия, решение кейсов и ситуационных задач, анализ нормативных актов и судебной практики, работа в малых группах.</p>
6. Правовое регулирование налогообложения	<p>1.Предмет и метод налогового права.  2.Система налогового права, общая и особенная части.  3.Место налогового права в системе финансового права.  4.Источники налогового права.  5.Правовые основы налогового правоотношения, его элементы: субъект, объект, содержание (права и обязанности сторон).  6.Понятие и правовые основы исполнения обязанности по уплате налогов, сборов, страховых взносов.</p>	<p>Опрос, дискуссия, решение кейсов и ситуационных задач, анализ нормативных актов и судебной практики, составление экспертных заключе-</p>



	<p>7. Система налогов и сборов РФ.</p> <p>8. Налоговая система РФ.</p> <p>9. Способы обеспечения и исполнения обязанности по уплате налогов, сборов, страховых взносов.</p> <p>10. Правовое регулирование налогового контроля, формы и методы его проведения.</p> <p>11. Понятие и виды налоговых проверок.</p> <p>12. Процедура проведения налоговых проверок.</p> <p>13. Оформление результатов налоговых проверок.</p> <p><u>Рекомендуемые источники:</u></p> <p>Раздел 8 – 1, 3–5, 14, 16</p> <p>Раздел 9 – 1, 3, 6</p>	<p>ний по теме занятия, работа в малых группах.</p> <p>Деловая игра.</p>
7. Финансово-правовое регулирование банковской деятельности	<p>1. Правовые основы банковской системы Российской Федерации.</p> <p>2. Правовое положение и полномочия Центрального банка РФ (Банка России).</p> <p>3. Правовое регулирование кредитных организаций, их виды.</p> <p>4. Надзор за банковской системой РФ.</p> <p><u>Рекомендуемые источники:</u></p> <p>Раздел 8 – 1, 5–7, 14, 20</p> <p>Раздел 9 – 1, 7, 8</p>	<p>Опрос, дискуссия, решение кейсов и ситуационных задач, анализ НПА и судебной практики, составление экспертных заключений по теме занятия, работа в малых группах.</p> <p>Деловая игра.</p>
8. Правовые основы публичного кредита	<p>1. Сущность и специфические черты публичного кредита. Сравнительный анализ публичного и банковского кредитов. Сущность бюджетного кредита.</p> <p>2. Правовое регулирование государственного и муниципального кредита. Источники правового регулирования.</p> <p>3. Общие условия предоставления и возврата бюджетного кредита</p> <p>4. Реструктуризация бюджетного кредита.</p> <p>5. Особенности предоставления, использования и возврата бюджетного кредита субъектами Российской Федерации и муниципальными образованиями</p> <p>6. Особенности правового регулирования бюджетного кредита на пополнение остатков средств на счетах бюджетов субъектов Российской Федерации (местных бюджетов)</p> <p>7. Ответственность за нарушение законодательства в сфере бюджетного кредитования</p> <p>8. Правовое регулирование государственного долга Российской Федерации.</p> <p>9. Классификация государственного и муниципального долга.</p> <p>10. Понятие и особенности внутреннего и внешнего долга в соответствии с российским законодательством.</p>	<p>Опрос, дискуссия, решение кейсов и ситуационных задач, анализ нормативных актов и судебной практики, составление экспертных заключений по теме занятия, работа в малых группах.</p>

	<p>11. Формы государственного и муниципального долга в соответствии с российским законодательством.</p> <p><u>Рекомендованные источники:</u>  Раздел 8 – 1, 6, 7, 13, 14, 20  Раздел 9 – 1, 2, 7</p>	
9. Финансово-правовое регулирование страховой деятельности	<p>1. Финансово-правовое регулирование обязательного и обязательного государственного страхования.</p> <p>2. Сущность и задачи страхования.</p> <p>3. Порядок лицензирования государством страховой деятельности.</p> <p>4. Правовое регулирование отдельных видов страхования: обязательное страхование (обязательное социальное страхование, пенсионное страхование, страхование вкладов физических лиц и др.) и обязательное государственное страхование (обязательное государственное страхование судей, военнослужащих и др.).</p> <p><u>Рекомендуемые источники:</u>  Раздел 8 – 1, 3, 7, 14, 17  Раздел 9 – 1, 7, 8</p>	Опрос, дискуссия, решение кейсов и ситуационных задач, анализ нормативных актов и судебной практики. Решение задач. Работа в малых группах
10. Правовой режим финансов организаций и учреждений	<p>1. Децентрализованные финансы в финансовой системе Российской Федерации.</p> <p>2. Финансовая деятельность организаций и учреждений.</p> <p>3. Финансы государственных и муниципальных унитарных предприятий</p> <p>4. Финансовая деятельность организаций и предприятий</p> <p><u>Рекомендуемые источники:</u>  Раздел 8 – 1, 7, 10, 14, 17, 18  Раздел 9 – 1, 2, 7</p>	Опрос, дискуссия, решение кейсов и ситуационных задач, анализ НПА и судебной практики, составление процессуальных документов по теме занятия, работа в малых группах. Деловая игра.
11. Правовая основа эмиссии и денежного обращения	<p>1. Понятие и функции денег, денежной системы.</p> <p>2. Правовое регулирование эмиссии денежных средств.</p> <p>3. Правовое регулирование денежной системой Российской Федерации.</p> <p>4. Правовое регулирования денежного обращения.</p> <p><u>Рекомендуемые источники:</u>  Раздел 8 – 1, 2, 6, 7, 14, 17  Раздел 9 – 1, 2, 9</p>	Опрос, дискуссия, решение кейсов и ситуационных задач, анализ нормативных актов и судебной практики, работа в малых группах.

12. Правовые основы расчетных отношений	<p>1.Правовые основы безналичных расчетов, их виды.  2.Правовой статус субъектов национальной платежной системы.  3.Правовое регулирование функционирование платежных (расчетных) систем.  4.Правовое положение участников платежных (расчетных) систем.  5.Контроль за соблюдением платежной (расчетной) дисциплины и ответственность за ее нарушение.</p> <p><u>Рекомендуемые источники:</u>  Раздел 8 – 1, 6–9, 14, 16, 18  Раздел 9 – 1, 9</p>	Опрос, дискуссия, решение кейсов и ситуационных задач, анализ нормативных актов и судебной практики, работа в малых группах.
13. Правовое регулирование рынка ценных бумаг	<p>1. Ценные бумаги: понятие, классификации.  2. Финансово-правовая характеристика рынка ценных бумаг: понятие, виды.  3. Участники рынка ценных бумаг.  4. Структура и функции современного рынка ценных бумаг.  5. Финансово-правовое регулирование выпуска и обращения ценной бумаги.  6. Права, закрепленные ценной бумагой.  7. Виды профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг.  8. Надзор за рынком ценных бумаг.</p> <p><u>Рекомендуемые источники:</u>  Раздел 8 – 1, 6, 7, 14, 15, 17  Раздел 9 – 1, 7, 9</p>	Опрос, дискуссия, решение кейсов и ситуационных задач, анализ нормативных актов и судебной практики, составление экспертных заключений и процессуальных документов по теме занятия, работа в малых группах.
14. Правовые основы валютного регулирования и валютного контроля	<p>1.Понятие и содержание валютного регулирования. 2.Принципы валютного регулирования.  3.Финансово-правовая характеристика валютных правоотношений.  4.Правовое регулирование субъектов валютных правоотношений.  5.Права и обязанности резидентов и нерезидентов по осуществлению валютных операций.  6.Объекты валютных правоотношений в соответствии с российским законодательством. 7.Правовые основы валютного регулирования.  8.Органы, осуществляющие валютное регулирование.  9.Понятие и содержание валютного контроля.  10.Репатриация.  11.Органы и агенты валютного контроля, их права и обязанности.</p> <p><u>Рекомендуемые источники:</u>  Раздел 8 – 1, 2, 8, 14, 16, 19  Раздел 9 – 1, 10</p>	Опрос, дискуссия, решение кейсов и ситуационных задач, анализ нормативных актов и судебной практики, составление процессуальных документов по теме занятия, работа в малых группах.

15. Инвестиционное право	<p>1. Общая характеристика инвестиций и инвестиционной деятельности: теоретические, финансово-правовые аспекты. Классификации инвестиций.</p> <p>2. Предмет и метод инвестиционного права. Специфика инвестиционных (публичных) отношений. Правовое регулирование инвестиционных отношений в системе финансового права.</p> <p>3. Правовой статус субъектов инвестиционной деятельности.</p> <p>4. Правовой анализ нормативных правовых актов, регулирующих инвестиционную деятельность в России.</p> <p><u>Рекомендуемые источники:</u> Раздел 8 – 1, 8, 12, 15, 17, 19 Раздел 9 – 1, 2, 7</p>	Опрос, дискуссия, решение кейсов и ситуационных задач, анализ нормативных актов и судебной практики, составление процессуальных документов по теме занятия, работа в малых группах.
16. Ответственность за нарушение финансового законодательства в Российской Федерации	<p>1. Понятие ответственности за нарушение финансового законодательства.</p> <p>2. Состав финансового правонарушения: объект, объективная сторона, субъект, субъективная сторона.</p> <p>3. Правовое регулирование ответственности за нарушение финансового законодательства.</p> <p>4. Ответственность за нарушение финансового законодательства.</p> <p>5. Ответственность за нарушение законодательства о налогах и сборах.</p> <p>6. Ответственность за нарушение бюджетного законодательства.</p> <p><u>Рекомендуемые источники:</u> Раздел 8 – 1, 3, 5, 12, 16, 17 Раздел 9 – 1, 5, 6</p>	Опрос, дискуссия, решение кейсов и ситуационных задач, анализ нормативных актов и судебной практики, составление процессуальных документов по теме занятия, работа в малых группах.

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

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

Наименование тем дисциплины	Перечень вопросов, отводимых на самостоятельное освоение	Формы внеаудиторной самостоятельной работы
1. Объективные предпосылки появления категории «Финансовая деятельность государства и муниципальных образований».	<p>Понятие, цели, задачи финансовой политики государства.</p> <p>Финансово-правовое положение муниципальных образований.</p> <p>Принципы финансовой деятельности государства</p>	Разбор вопросов по теме занятия из рабочей программы дисциплины, изучение рекомендованных к занятию нормативных правовых актов и литературных источников, подготовка к решению ситуационных задач, к участию в групповой дискуссии, выполнение домашних заданий к конкретному занятию.

Общая характеристика финансовой деятельности государства и муниципальных образований		
2. Финансовое право как наука и отрасль российского права	<p>Субъекты финансовых правоотношений.</p> <p>Финансовое законодательство.</p> <p>Источники финансового права.</p> <p>Соотношение понятий «финансовое законодательство» и «источники финансового права».</p> <p>Этапы развития науки финансового права.</p> <p>Основные научные школы финансового права и их представители.</p>	Разбор вопросов по теме занятия из рабочей программы дисциплины, изучение рекомендованных к занятию нормативных правовых актов и литературных источников, подготовка к решению ситуационных задач, к участию в групповой дискуссии, выполнение домашних заданий к конкретному занятию.
3. Правовое регулирование финансового контроля	<p>Правовые позиции Конституционного Суда Российской Федерации в области финансового контроля.</p> <p>Аудиторская деятельность в России.</p> <p>Юридическая ответственность в сфере финансового контроля.</p>	Разбор вопросов по теме занятия из рабочей программы дисциплины, изучение рекомендованных к занятию нормативных правовых актов и литературных источников, подготовка к решению ситуационных, к участию в групповой дискуссии, выполнение домашних заданий к конкретному занятию.
4. Бюджетное право Российской Федерации	<p>Составление, внешняя проверка, рассмотрение и утверждение бюджетной отчетности.</p> <p>Состав и полномочия участников бюджетного процесса.</p> <p>Межбюджетные трансферты и их характеристика.</p> <p>Бюджетные полномочия Казначейства России.</p>	Разбор вопросов по теме занятия из рабочей программы дисциплины, изучение рекомендованных к занятию нормативных правовых актов и литературных источников, подготовка к решению ситуационных, к участию в групповой дискуссии, выполнение домашних заданий к конкретному занятию.
5. Правовой режим внебюджетных фондов Российской Федерации	<p>Пенсионная реформа: цели, задачи, инструменты.</p> <p>Субсидирование Пенсионным Фондом Российской Федерации на условиях софинансирования социальных программ субъектов РФ.</p>	Разбор вопросов по теме занятия из рабочей программы дисциплины, изучение рекомендованных к занятию нормативных правовых актов и литературных источников, подготовка к решению ситуационных, к участию в групповой дискуссии, выполнение домашних заданий к конкретному занятию.

6. Правовое регулирование налогообложения	Международный аспект налогового администрирования. Юридический статус консолидированной группы налогоплательщиков. Условия установления налогов и сборов. Соотношение финансового и налогового контроля.	Разбор вопросов по теме занятия из рабочей программы дисциплины, изучение рекомендованных к занятию нормативных правовых актов и литературных источников, подготовка к решению ситуационных, к участию в групповой дискуссии, выполнение домашних заданий к конкретному занятию.
7. Финансово-правовое регулирование банковской деятельности	Правовой статус Агентства по страхованию вкладов. Правовое регулирование осуществления кредитными организациями доверительного управления денежными средствами и иным имуществом. Синдицированное кредитование.	Разбор вопросов по теме занятия из рабочей программы дисциплины, изучение рекомендованных к занятию нормативных правовых актов и литературных источников, подготовка к решению ситуационных, к участию в групповой дискуссии, деловой игре, выполнение домашних заданий к конкретному занятию.
8. Правовые основы публичного кредита	Соотношение формально-юридической и научно-методологической трактовки дефиниции «публичного кредита». Сравнительный анализ публичного и бюджетного кредита. Сравнительный анализ бюджетного и банковского кредита.	Разбор вопросов по теме занятия из рабочей программы дисциплины, изучение рекомендованных к занятию нормативных правовых актов и литературных источников, подготовка к решению ситуационных, к участию в групповой дискуссии, выполнение домашних заданий к конкретному занятию.
9. Финансово-правовое регулирование страховой деятельности	Социальное страхование в зарубежных странах: положительный опыт и перспективы развития. Страхование жизни и его особенности. Страхование предпринимательских и финансовых рисков. Государственная поддержка сельскохозяйственного страхования.	Разбор вопросов по теме занятия из рабочей программы дисциплины, изучение рекомендованных к занятию нормативных правовых актов и литературных источников, подготовка к решению ситуационных, к участию в групповой дискуссии, выполнение домашних заданий к конкретному занятию.
10. Правовой режим финансов организаций и учреждений	Государственные и муниципальные предприятия и учреждения: понятия и виды. Зарубежный опыт формирования децентрализованных публичных финансов. Отличия в правах распоряжения имуществом казённых и бюджетных учреждений.	Разбор вопросов по теме занятия из рабочей программы дисциплины, изучение рекомендованных к занятию нормативных правовых актов и литературных источников, подготовка к решению ситуационных, к участию в групповой дискуссии, деловой игре, выполнение домашних заданий к конкретному занятию.
11. Правовая основа эмиссии и денежного обращения	Понятие, виды, функции и история возникновения денег. Денежно-кредитная политика государства на современном этапе. Правовое регулирование электронных денег, криптовалюты.	Разбор вопросов по теме занятия из рабочей программы дисциплины, изучение рекомендованных к занятию нормативных правовых актов и литературных источников, подготовка к решению ситуационных, к участию в групповой дискуссии, выполнение домашних заданий к конкретному занятию.

12. Правовые основы расчетных отношений	<p>Финансово-правовые основы безналичных расчётов.</p> <p>Сравнительно-правовой анализ расчётов в России и зарубежных странах Запада и Востока.</p> <p>Правовая регламентация деятельности субъектов расчётных отношений.</p>	Разбор вопросов по теме занятия из рабочей программы дисциплины, изучение рекомендованных к занятию нормативных правовых актов и литературных источников, подготовка к решению ситуационных, к участию в групповой дискуссии, выполнение домашних заданий к конкретному занятию.
13. Правовое регулирование рынка ценных бумаг	<p>Функции депозитариев и реестродержателей.</p> <p>Деятельность дилеров на рынке ценных бумаг.</p> <p>Межрыночные участники рынка ценных бумаг.</p> <p>Требования к профессиональным участникам рынка ценных бумаг.</p> <p>Документарные и бездокументарные ценные бумаги.</p>	Разбор вопросов по теме занятия из рабочей программы дисциплины, изучение рекомендованных к занятию нормативных правовых актов и литературных источников, подготовка к решению ситуационных, к участию в групповой дискуссии, выполнение домашних заданий к конкретному занятию.
14. Правовые основы валютного регулирования и валютного контроля	<p>Агенты валютного контроля.</p> <p>Полномочия ФНС России.</p> <p>Специфика осуществления ФТС России валютного контроля.</p> <p>История развития валютного законодательства в России.</p>	Разбор вопросов по теме занятия из рабочей программы дисциплины, изучение рекомендованных к занятию нормативных правовых актов и литературных источников, подготовка к решению ситуационных, к участию в групповой дискуссии, выполнение домашних заданий к конкретному занятию.
15. Инвестиционное право	<p>Сберегательные и депозитные сертификаты: отличия и преимущества.</p> <p>Простой и переводной вексель: обязательные реквизиты.</p> <p>Дилер и брокер на фондовой бирже.</p> <p>Облигации и привилегированные акции: основные отличия.</p>	Разбор вопросов по теме занятия из рабочей программы дисциплины, изучение рекомендованных к занятию нормативных правовых актов и литературных источников, подготовка к решению ситуационных, к участию в групповой дискуссии, выполнение домашних заданий к конкретному занятию.
16. Ответственность за нарушение финансового законодательства в Российской Федерации	<p>Актуальные изменения в законодательстве в сфере юридической ответственности за правонарушения в области финансов.</p> <p>Проблемы применения мер юридической ответственности за финансовые правонарушения</p>	Разбор вопросов по теме занятия из рабочей программы дисциплины, изучение рекомендованных к занятию нормативных правовых актов и литературных источников, подготовка к решению ситуационных, к участию в групповой дискуссии, выполнение домашних заданий к конкретному занятию.

## **6.2. Методическое обеспечение для аудиторной и внеаудиторной самостоятельной работы**

В рамках дисциплины «Финансовое право» студенты выполняют Домашнее творческое задание (ДТЗ).

### **Примерный перечень тем, для подготовки ДТЗ**

1. Источники финансового права.
2. Понятие и значение юридических фактов в финансовом праве.
3. Проблемы эффективности бюджетно-правовых норм.
4. Классификация норм налогового права.
5. Тенденции развития и совершенствования бюджетного законодательства.
6. Влияние правоприменительной практики на развитие финансового права.
7. Основные направления бюджетной политики.
8. Основные направления налоговой политики.
9. Развитие судебной практики по налоговым спорам.
10. Правовой статус и полномочия финансовых органов.
11. Правовое регулирование бюджетного процесса на федеральном уровне.
12. Федеральный закон о федеральном бюджете на очередной финансовый год и на плановый период: правовая природа, основные регулируемые вопросы.
13. Основные направления бюджетной, налоговой и таможенно-тарифной политики.
14. Бюджетно-правовое регулирование доходов, расходов, источников финансирования дефицитов бюджетов Российской Федерации.
15. Расходные обязательства как институт бюджетного права.
16. Кассовое обслуживание исполнения бюджетов Российской Федерации.
17. Отчетная стадия бюджетного процесса.
18. Органы государственного (муниципального) финансового контроля и аудита.
19. Счетная палата Российской Федерации как высший орган государственного финансового контроля (аудита).
20. Бюджетно-правовое регулирование государственного финансового контроля.
21. Внутренний финансовый контроль и аудит (российский и зарубежный опыт).
22. Виды юридической ответственности за финансовые правонарушения.
23. Порядок привлечения к юридической ответственности за нарушение бюджетного законодательства.
24. Основные источники регулирования учетных систем.
25. Правовое регулирование аудита в Российской Федерации: история и перспективы.
26. Правовое регулирование денежной эмиссии и денежного обращения.
27. Правовые основы денежной системы.
28. Правовое регулирование валютных интервенций.
29. Институт наличного и безналичного денежного обращения.
30. Финансово-правовой статус Центрального банка Российской Федерации.
31. Финансово-правовое регулирование платежной системы Российской Федерации.
32. Особенности правового статуса экономического субъекта при осуществлении им хозяйственной деятельности.



33. Актуальные проблемы реализации прав налогоплательщиков при осуществлении ими хозяйственной деятельности, ведении бухгалтерского (налогового) учета, составлении соответствующей отчетности.

34. Полномочия ФНС России по продлению сроков проведения налоговых проверок в отношении организаций. Предложения по повышению эффективности установленных правил.

### **Примеры типовых ситуационных задач по дисциплине**

1. При осуществлении государственного финансового контроля Счетной палатой РФ в отношении бюджетного учреждения, были выявлены нарушения бюджетного законодательства в части нецелевого использования бюджетных средств, в результате чего, финансовое учреждение было привлечено к административной ответственности.

*Проанализируйте ситуацию. Определите круг вопросов, в отношении которых Счетная палата РФ уполномочена осуществлять финансовый контроль в отношении бюджетного учреждения. Определите круг лиц и сформулируйте процедуру привлечения нарушителей бюджетного законодательства к административной ответственности при выявлении бюджетных нарушений Счетной палатой РФ.*

2. Физическое лицо несвоевременно оплатило налог на имущество физических лиц. Просрочка составила десять дней. Налоговый орган выяснив в каком банке у физического лица открыт счет, взыскал сумму пеней на основании решения налогового органа о взыскании.

*Проанализируйте ситуацию. Оцените действие сторон. Сформулируйте процедуру взыскания недоимки, пени и штрафа с физического лица. Определите правомерность взыскания пеней с физического лица в отношении налога на имущества физических лиц в рамках рассмотренного случая.*

3. ООО «Север» произвело и поставило на экспорт продукции на сумму пять миллионов рублей. В контракте стороны предусмотрели сроки оплаты – десять дней с момента поставки продукции в адрес получателя. Однако, по истечении установленного сторонами срока, оплата не поступила на счет ООО «Север».

*Проанализируйте ситуацию. Определите виды нарушений и ответственность за их совершение. Сформулируйте процедуру осуществления валютного контроля при отправке товаров на экспорт, определите круг лиц, осуществляющих валютный контроль и лиц, уполномоченных привлекать к ответственности за нарушение валютного законодательства.*

### **Примеры типовых тестовых заданий по дисциплине**

1. Подотрасли финансового права:

- 1) налоговое право
- 2) валютное право
- 3) гражданское право
- 4) банковское право

*2. Финансовую деятельность осуществляют:*

- 1) Министерство финансов РФ
- 2) Федеральное казначейство
- 3) Правительство РФ
- 4) Центральный банк РФ

*3. Внутренний финансовый контроль осуществляется:*

- 1) Федеральным казначейством
- 2) ФНС России
- 3) ФТС России
- 4) Министерством финансов РФ

*4. Предмет налогового права, представляет собой общественные отношения в отношении:*

- 1) установления, введения и взимания налогов, сборов, страховых взносов
- 2) налогового контроля
- 3) привлечения к налоговой ответственности
- 4) налоговых споров

*5. Органы валютного контроля:*

- 1) Правительство РФ
- 2) кредитные организации
- 3) ФНС России и ФТС России
- 4) Федеральное казначейство

*Критерии балльной оценки различных форм текущего контроля успеваемости содержатся в соответствующих методических рекомендациях Департамента международного и публичного права.*

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

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

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

Компетенция	Наименование индикаторов достижения компетенции	Результаты обучения (умения и знания), соотнесенные с компетенци-	Типовые контрольные задания
-------------	---	---	-----------------------------

		<b>ями/индикаторами достижения компетенции</b>	
Способность принимать обоснованные экономические решения в различных областях жизнедеятельности (УК-13)	<b>1. Понимает базовые принципы функционирования экономики и экономического развития, цели и формы участия государства в экономике.</b>	<p><b>Знать:</b> базовые принципы функционирования экономики и экономического развития, цели и формы участия государства в экономике.</p> <p><b>Уметь:</b> применять базовые принципы функционирования экономики и экономического развития, различать цели и определять формы участия государства в экономике.</p>	<p><b>Задание 1.</b> Налоговый орган, на основании проведенной камеральной налоговой проверки вынес решение о привлечении подконтрольного субъекта к налоговой и административной ответственности. Одновременно, налоговые органы направили требование в банк на списание денежных средств со счета налогоплательщика.</p> <p><i>Проанализируйте ситуацию. Определите правомерность действия налогового органа. Сформулируйте процедуру обжалования и исполнения решения о привлечении к ответственности за нарушение законодательства о налогах и сборах, вынесенное по результатам камеральной налоговой проверки.</i></p>
	<b>2. Применяет методы личного экономического развития и финансового планирования для достижения текущих и долгосрочных финансовых целей, использует финансовые инструменты для управления личными финансами (личным бюджетом), контролирует собственные экономические и финансовые риски.</b>	<p><b>Знать:</b> методы личного экономического развития и финансового планирования для достижения текущих и долгосрочных финансовых целей, финансовые инструменты для управления личными финансами (личным бюджетом), определение понятий экономических и финансовых рисков.</p> <p><b>Уметь:</b> применять методы личного экономического развития и финансового планирования для достижения текущих и долгосрочных финансовых целей, использовать финансовые инструменты для управления личными финансами (личным бюджетом), контролировать собственные экономические и финансовые риски.</p>	<p><b>Задание 1.</b> Определите вид документа, на основании которого осуществляется арест имущества:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) Уведомление</li> <li>2) Требование</li> <li>3) Решение</li> <li>4) Постановление</li> </ol> <p>(правильный ответ: 4)</p>
Способность выявлять, пресекать, раскрывать и расследовать преступления и иные правонарушения, осуществлять предупреждение	<b>1.Использует знания положений отраслевого законодательства о правонарушениях в социально-экономической и финансовой сферах</b>	<p><b>Знать:</b> теоретические основы финансового законодательства; нормативные правовые акты, регулирующие финансовые отношения</p> <p><b>Уметь:</b> использовать знания финансового законодательства, предусматривающее привлечение субъектов финансовых правоотношений к</p>	<p><b>Задание 1.</b> В ходе ревизии АО «Канкор» органом внутреннего финансового контроля было выявлено нецелевое использование бюджетных средств, предоставленных обществу для реализации регионального проекта в рамках выделения субсидий в результате чего, обществу предъявили требования о возврате представленной ранее суммы.</p>

<p>ние правонарушений, выявлять и устранять причины и условия, способствующие их совершению в области социально-экономических и финансовых правоотношений (ПКН-6)</p>		<p>ответственности за нарушение финансового законодательства</p>	<p><i>Проанализируйте ситуацию. Выявите положения бюджетного законодательства РФ, предусматривающие выделение из бюджета бюджетных средств юридическим лицам, индивидуальным предпринимателям, физическим лицам. Определите порядок предоставления соответствующих средств и их целевую направленность, порядок привлечения получателей бюджетных средств к административной (уголовной) ответственности.</i></p>
	<p><b>2.Оценивает поведение субъектов правоотношений на предмет наличия признаков состава правонарушения в их действиях</b></p>	<p><b>Знать:</b> теоретические основы финансового законодательства; нормативные правовые акты, регулирующие финансовые отношения, состав финансовых правонарушений</p> <p><b>Уметь:</b> оценивать поведение субъектов финансовых правоотношений на предмет наличия признаков состава правонарушений в их действиях</p>	<p><b>Задание 1.</b> Правомерно ли субъекту РФ, в бюджете которого доля дотаций из федерального бюджета в течение двух из трех последних отчетных финансовых лет превысила 15 процентов объема собственных доходов консолидированного бюджета субъекта РФ, начиная с очередного финансового года, устанавливать повышение заработной платы всем работникам казенных учреждений соответствующего субъекта РФ?</p> <p><i>Сформулируйте ответ со ссылкой на норму права.</i></p>
	<p><b>3.Использует методы и приемы, направленные на установление обстоятельств правонарушений и лиц их совершивших</b></p>	<p><b>Знать:</b> методы, приемы, иные инструменты, используемые финансовыми органами, осуществляющие финансовую деятельность, финансовый контроль при выявлении и пресечении финансового правонарушения</p> <p><b>Уметь:</b> выявлять финансовые правонарушения и лиц их совершивших, осуществлять предупреждение правонарушений в финансовой сфере</p>	<p><b>Задание 1.</b> В негосударственный пенсионный фонд пришли с проверкой хозяйственной деятельности организации сотрудники Счетной палаты РФ в рамках осуществления внешнего финансового контроля. Руководитель негосударственного пенсионного фонда обратился с жалобой на действия сотрудников в Центральный банк РФ.</p> <p><i>Дайте правовую оценку действиям сторон. Определите роль Центрального банка РФ в рассматриваемой ситуации. Сформулируйте последствия несоблюдения требований финансового законодательства в рассматриваемой сфере.</i></p>
	<p><b>4.Совершает различные процессуальные действия, направленные на доказывание обстоятельств правонарушений</b></p>	<p><b>Знать:</b> теоретические основы финансового законодательства; нормативные правовые акты, регулирующие финансовые отношения; методы, приемы, иные инструменты, направленные на доказывание обстоятельств правонарушений</p> <p><b>Уметь:</b> совершать различные процессуальные действия, направленные на доказывание обстоятельств финансовых правонарушений</p>	<p><b>Задание 1.</b> По итогам финансового года было выявлено, что дефицит бюджета Самарской области составил 25% от утвержденного общего годового объема доходов бюджета субъекта РФ без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений.</p> <p><i>Проанализируйте ситуацию. Имеет ли место нарушение бюджетного законодательства РФ? Определите ответственность за нарушение бюджетного законодательства в рассматриваемой сфере. Сформулируйте процедуру применения бюджетных мер принуждения в отношении субъектов РФ.</i></p>

	<b>5. Предлагает меры по оптимизации правового регулирования в области социально-экономических и финансовых правоотношений.</b>	<p><b>Знать:</b> основы правового регулирования в области социально-экономических и финансовых правоотношений, а также механизмы его оптимизации</p> <p><b>Уметь:</b> применять меры по оптимизации правового регулирования в области социально-экономических и финансовых правоотношений</p>	<p><b>Задание 1.</b> Проанализируйте ФЗ «О Центральном банке РФ».</p> <p><i>Определите контрольные и надзорные полномочия ЦБ РФ в финансовой сфере. Сформулируйте вывод о возможности привлечения поднадзорных субъектов к ответственности за нарушение финансового законодательства. Перечислите подзаконные НПА на основании которых осуществляется регулирование указанных правоотношений. Выявите схожие и отличительные черты в контрольных и надзорных функциях.</i></p>
Способность осознавать и соблюдать принципы профессиональной этики юриста, базирующиеся на нормах морали и общечеловеческих ценностях, активной гражданской позиции, долге и чести юриста и гражданина (ПКН-9)	<b>1. Владеет навыками общения с гражданами и представителями юридических лиц в рамках осуществления правотворческой и правоприменительной деятельности в соответствии с нормами морали и права.</b>	<p><b>Знать:</b> нормы морали и социально-правовые нормы, основы осуществления правотворческой и правоприменительной деятельности в сфере финансово-правовых отношений</p> <p><b>Уметь:</b> действовать в соответствии с нормами морали и социально-правовыми нормами в общении с гражданами и представителями юридических лиц в рамках осуществления правотворческой и правоприменительной деятельности в финансовой сфере</p>	<p><b>Задание 1.</b> Организация несвоевременно предоставила расчет по налогу на добавленную стоимость и не уплатила в установленный срок НДС.</p> <p><i>Сформулируйте налоговые последствия для организации. Определите виды обеспечительных мер, которые будут применяться налоговыми органами, и процедуру их применения.</i></p>
	<b>2. Осуществляет профессиональную деятельность на основе нравственных норм и общечеловеческих ценностей в сфере юридической деятельности.</b>	<p><b>Знать:</b> общечеловеческие базовые социально-правовые ценности, нравственные нормы применительно к финансово-правовым отношениям</p> <p><b>Уметь:</b> самостоятельно осуществлять профессиональную деятельность на основе нравственных норм, социально-правовых ценностей в сфере финансового права</p>	<p><b>Задание 1.</b> При осуществлении выездной налоговой проверки, было установлено, что юридическое лицо отсутствует по месту юридического адреса.</p> <p><i>Оцените последствия для налогоплательщика в данной ситуации.</i></p> <p><i>Возможна ли в данном случае, осуществить выездную налоговую проверку?</i></p>
	<b>3. Придерживается активной гражданской позиции на основе понятия о долге и чести юриста и</b>	<p><b>Знать:</b> понятия долга и чести юриста, понятие и виды правосознания</p> <p><b>Уметь:</b> выражать активную гражданскую позицию, базируясь на общепризнанных понятиях долга и чести юри-</p>	<p><b>Задание 1.</b> Субъект РФ установил новый вид налога, не предусмотренный НК РФ.</p> <p><i>Определите возможность установления нового вида налога. Определите правила обжалования актов нормативного характера, подсудность.</i></p>

	<b>гражданина, формируя профессиональное правосознание.</b>	ста, демонстрировать профессиональное правосознание в финансово-правовых отношениях	<p><b>Задание 2.</b> Налогоплательщик – физическое лицо, обратился в кредитную организацию для перечисления налогов в бюджетную систему без открытия счета. Однако платеж в бюджетную систему не поступил.</p> <p><i>Проанализируйте ситуацию. При наличии каких обстоятельств кредитная организация не имеет возможность исполнить платежное поручение? Определите лицо, которое будет подлежать ответственности за нарушение законодательства о налогах и сборах. Определите вид ответственности.</i></p>
	<b>4. Оказывает содействие восстановлению нарушенных прав и свобод человека и гражданина.</b>	<p><b>Знать:</b> способы восстановления нарушенных прав и свобод человека и гражданина</p> <p><b>Уметь:</b> применять на практике способы восстановления нарушенных прав и свобод человека и гражданина, способствовать их восстановлению</p>	<p><b>Задание 1.</b> В рамках камеральной налоговой проверки сотрудниками налогового органа было принято решение о проведении в отношении налогоплательщика дополнительного мероприятия налогового контроля – осмотр помещения.</p> <p><i>Проанализируйте ситуацию. Определите полномочия сотрудников налогового органа осуществлять осмотр в рамках камеральной налоговой проверки. Сформулируйте процедуру осуществления контрольного мероприятия – осмотр в рамках камеральной налоговой проверки.</i></p>

### Примерные вопросы для подготовки к экзамену:

1. Понятие, предмет и метод правового регулирования финансового права.
2. Правовая характеристика органов валютного регулирования.
3. Конституционные основы финансового права.
4. Правовые основы валютного контроля.
5. Банки как субъекты налогового права.
6. Правовые основы финансового контроля.
7. Правовые основы государственных и муниципальных финансов.
8. Правовые основы денежной эмиссии.
9. Характеристики законодательства, регулирующего структуру и организацию финансов хозяйствующих субъектов.
10. Меры бюджетного принуждения: состав и характеристика.
11. Правовой статус Центрального банка Российской Федерации.
12. Правовые основы регулирования межбюджетных трансфертов.
13. Правовой статус органов государственной власти, осуществляющих финансовую деятельность.

14. Правовые основы бюджетной системы Российской Федерации. Понятие «бюджетная система Российской Федерации» и правовые принципы.
15. Правовой статус Министерства финансов Российской Федерации.
16. Правовая характеристика денег и денежного обращения.
17. Правовые основы денежного регулирования и расчетов.
18. Правовой статус Федерального казначейства.
19. Правовые основы доходов бюджетов: понятия, виды, порядок формирования.
20. Правовые принципы финансовой деятельности государства.
21. Правовые основы расходов бюджетов: понятие, виды, порядок формирования.
22. Правовой статус Счетной палаты Российской Федерации.
23. Правовой статус участников бюджетного процесса.
24. Правовые основы налогового контроля. Мероприятия налогового контроля.
25. Налоговая система Российской Федерации.
26. Правовые основы составления проектов бюджетов.
27. Правовые основы рассмотрения и утверждения бюджетов.
28. Финансовое право, как отрасль российского права.
29. Правовые основы бюджетного процесса. Понятие, принципы, стадии.
30. Правовые основы государственного (муниципального) задания.
31. Признаки бюджета как правовой категории.
32. Правовая характеристика сбалансированности бюджета.
33. Банковская система Российской Федерации как объект финансово-правового регулирования.
34. Финансово-правовое регулирование банковской деятельности.
35. Бюджетное право. Правовые основы доходов федерального бюджета.
36. Правовой статус Государственных внебюджетных фондов.
37. Бюджетные полномочия главного распорядителя бюджетных средств.
38. Финансово-правовые основы регулирования рынка ценных бумаг.
39. Финансово-правовые основы регулирования обязательного страхования.
40. Источники финансового права. Особенности финансового законодательства.
41. Общая характеристика правового регулирования межбюджетных отношений.
42. Характеристика и виды объектов и субъектов финансовых правоотношений.
43. Правовые основы бюджетного кредита на пополнение остатков средств на счетах бюджетов субъектов Российской Федерации.
44. Правовые основы финансовой системы Российской Федерации: понятие, состав.
45. Понятие «финансовая санкция», особенности, классификация, процессуальный порядок применения.
46. Правовые основы финансовой деятельности государства.
47. Налоговое право в системе российского права.
48. Правовое регулирование государственного (муниципального) кредита.
49. Бюджетные полномочия получателя бюджетных средств.
50. Правовой порядок предоставления государственных (муниципальных) кредитов.
51. Правовые основы государственных и муниципальных предприятий в финансовой системе Российской Федерации.
52. Финансовое правонарушение: понятие, юридический состав, правовое регулирование.

53. Правовая характеристика временной финансовой администрации. Понятие, основания и порядок введения. Полномочия.
54. Правовая характеристика дефицита бюджета и источники его финансирования.
55. Правовое регулирование государственного (муниципального) долга. Виды долговых обязательств.
56. Правовые основы учета и обслуживания государственного (муниципального) долга.
57. Страховой надзор: понятие, кто осуществляет, полномочия, правовое регулирование, порядок проведения.
58. Понятия и виды нарушений законодательства о налогах и сборах.
59. Бюджетные нарушения и бюджетные меры принуждения.
60. Финансовая ответственность: понятие, виды, правовое регулирование.

### **Пример экзаменационного билета**

**Федеральное государственное образовательное бюджетное учреждение  
высшего образования**

**«ФИНАНСОВЫЙ УНИВЕРСИТЕТ ПРИ ПРАВИТЕЛЬСТВЕ  
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ»  
(Финансовый университет)**

Департамент международного и публичного права

Дисциплина: «Финансовое право»

Факультет: Юридический

Форма обучения: очная

Семестр/модуль: 4

Направление: 40.03.01 Юриспруденция

Профиль: Международное экономическое право (с частичной реализацией на английском языке)

### **ЭКЗАМЕНАЦИОННЫЙ БИЛЕТ № 00**

#### **1 вопрос (15 баллов)**

Финансовое право: понятие, предмет, методы правового регулирования

#### **2 вопрос (15 баллов)**

Финансово-правовое регулирование банковской деятельности

#### **3 вопрос Практическое задание (30 баллов)**

Главным распорядителем бюджетных средств было принято решение о выделении коммерческой организации из утверждённого на текущий год бюджета субсидии на доленое финансирование произведённых этой организацией расходов на закупку социально значимых товаров. Между тем в расходной части данного бюджета конкретная строка о предоставлении именно таких субсидий не предусмотрена.

*Определите правовые последствия выделения данной субсидии для главного распорядителя бюджетных средств и получателя названной субсидии. Установите, какие конкретные меры, какими контрольными органами и на каком законном основании могут быть применены к субъектам спорных правоотношений в приведённой ситуации.*



Подготовил:

М.Ю. Березин

Утверждаю:

Руководитель департамента \_\_\_\_\_ Н.В. Мишина «\_\_\_» \_\_\_\_\_ 20\_\_ г.

---

**Соответствующие приказы, распоряжения ректората о контроле уровня освоения дисциплин и сформированности компетенций студентов**

1. Приказ от 31.01.2020 г. № 0147/о «Об утверждении Положения о проведении текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации аспирантов и экстернов в Финансовом университете».

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

**Нормативные правовые акты**

1. Конституция Российской Федерации (принята всенародным голосованием 12.12.1993 с изменениями, одобренными в ходе общероссийского голосования 01.07.2020, в ред. от 06.10.2022) // Официальный интернет-портал правовой информации – [www.pravo.gov.ru](http://www.pravo.gov.ru), 6 октября 2022 г., № 0001202210060013.

2. Бюджетный кодекс Российской Федерации от 31 июля 1998 года № 145-ФЗ (с изменениями и дополнениями) // СЗ РФ. 1998. № 31. Ст. 3823; официальный интернет-портал правовой информации – [www.pravo.gov.ru](http://www.pravo.gov.ru), 28 декабря 2022 г., № 0001202212280008.

3. Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях от 30.12.2001 № 196-ФЗ (с изменениями и дополнениями) // СЗ РФ. 07.01.2002. № 1. Ст. 1; официальный интернет-портал правовой информации – [www.pravo.gov.ru](http://www.pravo.gov.ru).

4. Налоговый кодекс Российской Федерации от 31.07.1998 № 146-ФЗ. Часть первая (с изменениями и дополнениями) // СЗ РФ. 03.08.1998. № 31. Ст. 3824; официальный интернет-портал правовой информации – [www.pravo.gov.ru](http://www.pravo.gov.ru).

5. Уголовный кодекс Российской Федерации от 13.06.1996 № 63-ФЗ (с изменениями и дополнениями) // СЗ РФ. 17.06.1996. № 25. Ст. 2954; официальный интернет-портал правовой информации – [www.pravo.gov.ru](http://www.pravo.gov.ru).

6. Федеральный закон от 02.12.1990 № 395-І «О банках и банковской деятельности» (с изменениями и дополнениями) // ВСНД РСФСР от 6 декабря 1990 г. № 27 ст. 357; официальный интернет-портал правовой информации – [www.pravo.gov.ru](http://www.pravo.gov.ru).

7. Федеральный закон от 10.07.2002 №86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» (с изменениями и дополнениями) // СЗ РФ. 2002. № 28. Ст. 2790; официальный интернет-портал правовой информации – [www.pravo.gov.ru](http://www.pravo.gov.ru).

8. Федеральный закон от 10.12.2003 № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» (с изменениями и дополнениями) // СЗ РФ. 2003. № 50. Ст. 4859; официальный интернет-портал правовой информации – [www.pravo.gov.ru](http://www.pravo.gov.ru).

9. Федеральный закон от 30.12.2008 № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» (с изменениями и дополнениями) // СЗ РФ. 2009. № 1. Ст. 15; официальный интернет-портал правовой информации – [www.pravo.gov.ru](http://www.pravo.gov.ru).

10. Федеральный закон от 07.02.2011 № 6-ФЗ «Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований» (с изменениями и дополнениями) // СЗ РФ. 2011. № 7. Ст. 903; официальный интернет-портал правовой информации – [www.pravo.gov.ru](http://www.pravo.gov.ru).

11. Федеральный закон от 05.04.2013 № 41-ФЗ «О Счетной палате Российской Федерации» (с изменениями и дополнениями) // СЗ РФ. 2013. № 14. Ст. 1649; официальный интернет-портал правовой информации – [www.pravo.gov.ru](http://www.pravo.gov.ru).

12. Федеральный закон от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (с изменениями и дополнениями) // СЗ РФ. 2013. № 14. Ст. 1652; официальный интернет-портал правовой информации – [www.pravo.gov.ru](http://www.pravo.gov.ru).

13. Постановление Правительства РФ от 01.12.2004 № 703 «О Федеральном казначействе» (с изменениями и дополнениями) // СЗ РФ. 2004. № 49. Ст. 4908; официальный интернет-портал правовой информации – [www.pravo.gov.ru](http://www.pravo.gov.ru).

### **Основная литература**

14. Финансовое право : учебник и практикум для вузов / Г. Ф. Ручкина [и др.] ; под редакцией Г. Ф. Ручкиной. — Москва : Юрайт, 2023. — 348 с. — (Высшее образование).— Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/518171> (дата обращения: 16.01.2023). — Текст : электронный.

15. Финансовое право : учебник для вузов / Е. М. Ашмарина [и др.] ; под редакцией Е. М. Ашмариной. — 3-е изд., перераб. и доп. — Москва : Юрайт, 2022. — 370 с. — (Высшее образование).— Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://www.urait.ru/bcode/488985> (дата обращения: 16.01.2023). — Текст : электронный.

16. Землин, А.И. Финансовое право Российской Федерации : учебник для вузов / А. И. Землин, О. М. Землина, Н. П. Ольховская ; под общей редакцией А. И. Землина. — 2-е изд. — Москва : Юрайт, 2022. — 324 с. — (Высшее обра-

зование). — Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://www.urait.ru/bcode/494692> (дата обращения: 16.01.2023). — Текст : электронный

### **Дополнительная литература**

17. Финансовое право. Практикум : учебное пособие для вузов / Е.М. Ашмарина [и др.] ; под редакцией Е.М. Ашмариной, Е. В. Тереховой. — 2-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2021. — 300 с. — (Высшее образование). — ЭБС Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/469296> (дата обращения: 16.01.2023). — Текст: электронный.

18. Кудряшов, В.В. Международное финансовое право. Суверенные финансовые институты : учебное пособие для вузов / В. В. Кудряшов. — 2-е изд., перераб. и доп. — Москва : Юрайт, 2022. — 268 с. — (Высшее образование). — Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://www.urait.ru/bcode/493844> (дата обращения: 16.01.2023). — Текст : электронный.

19. Валютное право : учебник и практикум для вузов / Г.Ф. Ручкина [и др.] ; под редакцией Г.Ф. Ручкиной. — Москва : Юрайт, 2023. — 232 с. — (Высшее образование). — Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/518897> (дата обращения: 16.01.2023). — Текст : электронный.

20. Ручкина, Г.Ф. Банковское право : учебник и практикум для вузов / Г.Ф. Ручкина, Е.М. Ашмарина, Ф.К. Гизатуллин. — 4-е изд., перераб. и доп. — Москва : Юрайт, 2022. — 471 с. — (Высшее образование). — Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/489064> (дата обращения: 16.01.2023). — Текст : электронный.

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

1. Библиотечно-информационный комплекс Финуниверситета (электронная библиотека, ресурсы на русском языке):

[http://www.library.fa.ru/res\\_mainres.asp?cat=rus](http://www.library.fa.ru/res_mainres.asp?cat=rus)

2. Понятная экономика: финансовые рынки // Банк России [Электронный ресурс] URL: <https://youtu.be/psmyiuFCIWc>

3. Участники налоговых отношений // Проект Поддержка [Электронный ресурс] URL: [https://youtu.be/UCWt\\_W7zOUk](https://youtu.be/UCWt_W7zOUk)

4. Налоговый контроль // Проект Поддержка [Электронный ресурс] URL: <https://youtu.be/YEDnegobYQg>

5. Налоговые правонарушения и ответственность за их совершение // Проект Поддержка [Электронный ресурс] URL: <https://youtu.be/VkDU1XOqONA>

6. Тенденции правоприменительной практики по налоговым преступлениям // Проект Поддержка [Электронный ресурс] URL:

<https://youtu.be/seBIcSLRNNw>

7. Понятная экономика: банковская система // Банк России [Электронный ресурс] URL: [https://youtu.be/JsK9L7l\\_aQ](https://youtu.be/JsK9L7l_aQ)

8. Банковский надзор полностью перешел к централизованной модели // Банк России [Электронный ресурс] URL: [https://youtu.be/Ruo\\_rcKkz-0](https://youtu.be/Ruo_rcKkz-0)

9. Новый подход к регулированию рынка ценных бумаг // Банк России [Электронный ресурс] URL: <https://youtu.be/FTBT8utbF7g>

10. Валютный контроль // OnlineUniver.RU [Электронный ресурс] URL: <https://youtu.be/sHK6xGEO-0M>

## 10. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины

Положение о реферате, эссе, контрольной работе, домашнем творческом задании студента по дисциплине (модулю)	<a href="http://www.fa.ru/univer/DocLib/%D0%9E%D1%80%D0%B3%D0%B0%D0%BD%D0%B8%D0%B7%D0%B0%D1%86%D0%B8%D1%8F%20%D1%83%D1%87%D0%B5%D0%B1%D0%BD%D0%BE%D0%B3%D0%BE%20%D0%BF%D1%80%D0%BE%D1%86%D0%B5%D1%81%D1%81%D0%B0/%D0%9D%D0%BE%D1%80%D0%BC%D0%B0%D1%82%D0%B8%D0%B2%D0%BD%D1%8B%D0%B5%20%D0%B4%D0%BE%D0%BA%D1%83%D0%BC%D0%B5%D0%BD%D1%82%D1%8B%20%D0%BF%D0%BE%20%D1%81%D0%B0%D0%BC%D0%BE%D1%81%D1%82%D0%BE%D1%8F%D1%82%D0%B5%D0%BB%D1%8C%D0%BD%D0%BE%D0%B9%20%D1%80%D0%B0%D0%B1%D0%BE%D1%82%D0%B5/%D0%9F%D1%80%D0%B8%D0%BA%D0%B0%D0%B7%20%E2%84%960611%D0%BE%20%D0%BE%D1%82%2001.04.2014.PDF">http://www.fa.ru/univer/DocLib/%D0%9E%D1%80%D0%B3%D0%B0%D0%BD%D0%B8%D0%B7%D0%B0%D1%86%D0%B8%D1%8F%20%D1%83%D1%87%D0%B5%D0%B1%D0%BD%D0%BE%D0%B3%D0%BE%20%D0%BF%D1%80%D0%BE%D1%86%D0%B5%D1%81%D1%81%D0%B0/%D0%9D%D0%BE%D1%80%D0%BC%D0%B0%D1%82%D0%B8%D0%B2%D0%BD%D1%8B%D0%B5%20%D0%B4%D0%BE%D0%BA%D1%83%D0%BC%D0%B5%D0%BD%D1%82%D1%8B%20%D0%BF%D0%BE%20%D1%81%D0%B0%D0%BC%D0%BE%D1%81%D1%82%D0%BE%D1%8F%D1%82%D0%B5%D0%BB%D1%8C%D0%BD%D0%BE%D0%B9%20%D1%80%D0%B0%D0%B1%D0%BE%D1%82%D0%B5/%D0%9F%D1%80%D0%B8%D0%BA%D0%B0%D0%B7%20%E2%84%960611%D0%BE%20%D0%BE%D1%82%2001.04.2014.PDF</a>
Об утверждении Положения о проведении текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации обучающихся по программам бакалавриата и магистратуры в Финансовом университете	<a href="http://www.fa.ru/univer/DocLib/%D0%9E%D1%80%D0%B3%D0%B0%D0%BD%D0%B8%D0%B7%D0%B0%D1%86%D0%B8%D1%8F%20%D1%83%D1%87%D0%B5%D0%B1%D0%BD%D0%BE%D0%B3%D0%BE%20%D0%BF%D1%80%D0%BE%D1%86%D0%B5%D1%81%D1%81%D0%B0/O%D0%B1%D1%89%D0%B8%D0%B5%20%D0%BD%D0%BE%D1%80%D0%BC%D0%B0%D1%82%D0%B8%D0%B2%D0%BD%D1%8B%D0%B5%20%D0%B4%D0%BE%D0%BA%D1%83%D0%BC%D0%B5%D0%BD%D1%82%D1%8B%20%D0%BF%D0%BE%20%D1%83%D1%87%D0%B5%D0%B1%D0%BD%D0%BE%D0%B9%20%D1%80%D0%B0%D0%B1%D0%BE%D1%82%D0%B5/%D0%9F%D1%80%D0%B8%D0%BA%D0%B0%D0%B7%20%E2%84%960557%D0%BE%20%D0%BE%D1%82%2023.03.2017.PDF">http://www.fa.ru/univer/DocLib/%D0%9E%D1%80%D0%B3%D0%B0%D0%BD%D0%B8%D0%B7%D0%B0%D1%86%D0%B8%D1%8F%20%D1%83%D1%87%D0%B5%D0%B1%D0%BD%D0%BE%D0%B3%D0%BE%20%D0%BF%D1%80%D0%BE%D1%86%D0%B5%D1%81%D1%81%D0%B0/O%D0%B1%D1%89%D0%B8%D0%B5%20%D0%BD%D0%BE%D1%80%D0%BC%D0%B0%D1%82%D0%B8%D0%B2%D0%BD%D1%8B%D0%B5%20%D0%B4%D0%BE%D0%BA%D1%83%D0%BC%D0%B5%D0%BD%D1%82%D1%8B%20%D0%BF%D0%BE%20%D1%83%D1%87%D0%B5%D0%B1%D0%BD%D0%BE%D0%B9%20%D1%80%D0%B0%D0%B1%D0%BE%D1%82%D0%B5/%D0%9F%D1%80%D0%B8%D0%BA%D0%B0%D0%B7%20%E2%84%960557%D0%BE%20%D0%BE%D1%82%2023.03.2017.PDF</a>

### Методические рекомендации по подготовке к дискуссии

1) На первой стадии вырабатывается определенная установка на решение поставленной проблемы. При этом перед студентом стоит задача уяснить проблему и цель дискуссии. Главное правило дискуссии – выступить должен каждый. Кроме того, необходимо: внимательно выслушивать выступающего, не перебивать, аргументировано подтверждать свою позицию, не повторяться, не допускать личной конфронтации, сохранять беспристрастность, не оценивать выступающих, не выслушав до конца и не поняв позицию.

2) Вторая стадия – стадия оценки – обычно предполагает ситуацию сопоставления, конфронтации и даже конфликта идей, который в случае неумелого руководства дискуссией может перерасти в конфликт личностей. На этой стадии перед преподавателем ставятся следующие задачи:

- начать обмен мнениями;
- собрать максимум мнений, идей, предложений. Выступая со своим мнением, студент может сразу внести свои предложения, а может сначала просто выступить, а позже сформулировать свои предложения.

- не уходить от темы;
- оперативно проводить анализ высказанных идей, мнений, позиций, предложений перед тем, как переходить к следующему витку дискуссии.

В конце дискуссии у студентов есть право самим оценить свою работу (рефлексия).

3) Третья стадия – стадия консолидации – предполагает выработку определенных единых или компромиссных мнений, позиций, решений. На этом этапе осуществляется контролирующая функция. Студенты анализируют и оценивают проведенную дискуссию, подводят итоги, результаты.

Подготовка к дискуссии включает в себя изучение материала, полученного на лекции и дополнительного материала, рекомендованного преподавателем.

В процессе самостоятельной работы обучающиеся подготавливают контрольную работу, доклады с электронной презентацией, составляют таблицы и схемы по темам дисциплины. Составление схем и таблиц позволит обучающимся систематизировать свои знания по дисциплине.

### **Методические рекомендации по подготовке доклада**

Доклад выполняется в форме мультимедийной презентации. Тема доклада может быть выбрана студентом самостоятельно, предварительно согласовав ее с преподавателем, или при помощи преподавателя. Тема доклада должна совпадать с темой семинарского занятия, на котором будет презентовать доклад.

Мультимедийные презентации обеспечивают наглядность, способствующую комплексному и эффективному восприятию материала, изменяют скорость его подачи. Процесс создания и демонстрации презентации состоит из отдельных этапов:

1. Подготовка и согласование с преподавателем текста доклада
2. Разработка структуры презентации
3. Создание презентации в Power Point
4. Согласование содержания презентации
5. Выступление докладчика в аудитории и ответы на вопросы слушателей и преподавателя.

Время выступления должно быть соотнесено с количеством слайдов из расчета, что компьютерная презентация, включающая 10—15 слайдов, требует для выступления около 7—10 минут.

После проведения всех этапов выставляется итоговая оценка.

Подготовленные для представления доклады должны отвечать следующим требованиям: выступающий должен хорошо знать материал по теме своего выступления, быстро и свободно ориентироваться в нем; недопустимо чи-

тать текст со слайдов или повторять наизусть то, что показано на слайде; докладчику во время выступления разрешается держать в руках листок с тезисами своего выступления, в который он имеет право заглядывать; докладчик должен иметь зрительный контакт с аудиторией; после выступления докладчик должен оперативно и по существу отвечать на все вопросы аудитории (если вопрос задан не по теме, то преподаватель должен снять его).

Оцениванию подвергаются все этапы презентации: собственно, компьютерная презентация, то есть, ее содержание и оформление; доклад; ответы на вопросы аудитории.

### **Методические рекомендации по выполнению домашнего творческого задания**

Дисциплина «Финансовое право» предусматривает выполнение домашнего творческого задания. Темы творческого задания распределяются между студентами преподавателем, ведущим данную дисциплину.

Подготовка к творческому заданию направлена на активизацию познавательной деятельности студентов, на формирование у студента интереса к предмету, навыка анализа научной литературы, материалов судебной практики по вопросам правового регулирования финансовых правоотношений, на получение более глубоких и широких знаний по предмету, выявление и развитие творческих способностей у студентов, всестороннее развитие личности.

Преподаватель может предложить студентам выполнить домашнее творческое задание в следующих формах:

- составление кроссвордов по выбранной теме;
- подготовка викторины с элементами тестов;
- анализ дополнительного материала по теме;
- буклет;
- презентация;
- составление алгоритмов, таблиц;
- доклад.

При этом, необходимо учитывать, что задание носит не только теоретический, но и практический характер, в связи с чем, студенту необходимо предоставить четкий развернутый и аргументированный ответ на поставленный вопрос с учетом доктринальных положений, действующей нормативной базы и сложившейся судебной практикой. Обучающимся предлагается воспользоваться одной из СПС («КонсультантПлюс», «Гарант» и др.) для поиска судебных актов, предусмотренных темой работы. Необходимо проанализировать найденные документы и сделать соответствующие выводы относительно проблематики правового регулирования финансовых правоотношений, используя, также, свои теоретические знания по иным дисциплинам профиля.

### **Методические рекомендации по работе в малых группах**

При проведении учебных практических занятий в форме работы в малых группах предлагается использовать элементы классических и современных педагогических технологий, в том числе проблемно-деятельностного обучения.

Сущность проблемно-деятельностного обучения заключается в том, что в процессе учебного занятия создаются специальные условия, в которых обучающиеся, опираясь на приобретенные знания мысленно и практически действовали в целях поиска и обоснования наиболее оптимальных вариантов её решения. Создается проблемная ситуация (задача), студенты знакомятся с ситуацией, анализируют её, выделяют лежащие в её основе противоречия, создают и обосновывают модель своих возможных действий по разрешению проблемной ситуации, пробуют разрешить возникшую проблему на основе имеющихся у них знаний, выстраивают модель своих действий по её решению. Данный вид обучения возможен также в рамках дискуссий.

## **11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине, включая перечень необходимого программного обеспечения и информационных справочных систем**

### **11. 1. Комплект лицензионного программного обеспечения:**

1. Windows Microsoft Office
2. Антивирус Kaspersky

### **11.2. Современные профессиональные базы данных и информационные справочные системы**

1. Справочная правовая система КонсультантПлюс» [Электронный ресурс] URL: [www.consultant.ru](http://www.consultant.ru)
2. Справочная правовая система «Гарант» [Электронный ресурс] URL: [www.garant.ru](http://www.garant.ru)
3. Электронная энциклопедия [Электронный ресурс] URL: <http://ru.wikipedia.org/wiki/Wiki>
4. Система комплексного раскрытия информации «СКРИН» [Электронный ресурс] URL: <http://www.skrin.ru/>
5. справочно-аналитическая Информационная система по компаниям СПАРК [Электронный ресурс] URL: [spark-interfax.ru](http://spark-interfax.ru).

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

Материально-техническая база, которой располагает Финансовый университет: аудиторный фонд, компьютерные классы, библиотека Финансового университета и др.; ПК, интернет, справочники.