

Документ подписан простой электронной подписью
Информация о владельце:
ФИО: Жолобов Ярослав Борисович
Должность: Директор СЗФ РГУП
Дата подписания: 22.10.2024 13:48:17
Уникальный программный ключ:
4671e55a0ce5aa85ec3a17a938b5f6f8c0433e48

Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования
«РОССИЙСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ ПРАВОСУДИЯ»

Рабочая программа дисциплины (модуля)

«**Финансовое право**»

Набор 2024г.

Направление подготовки: 40.05.04 Судебная и прокурорская деятельность

Специализация: Судебная деятельность

Профили: гражданско-правовой, уголовно-правовой

Рабочая программа разработана в соответствии с требованиями ФГОС.

Разработчик (-и): Костикова Е.Г., к.ю.н., доцент РГУП,
Гонтарь Н.Н., доцент кафедры государственно-правовых дисциплин СЗФ РГУП,
к.ю.н

Рабочая программа рассмотрена и одобрена на заседании кафедры государственно-
правовых дисциплин СЗФ РГУП (протокол № 8 « 26 марта »
2024 г.).

Зам.зав. кафедрой Терентьев Р.В., доцент кафедры государственно-правовых
дисциплин СЗФ РГУП, кандидат юридических наук.

Рабочая программа рассмотрена и одобрена на заседании УМС СЗФ РГУП,
протокол № 3 от 26.03.2024г.

Санкт-Петербург, 2024

ПРОТОКОЛ ИЗМЕНЕНИЙ рабочей программы дисциплины (модуля)

наименование дисциплины в соответствии с учебным планом
для набора _____ года на _____ - _____ уч.г.¹

Краткое содержание изменения	Дата и номер протокола заседания кафедры

Актуализация выполнена²: _____
(ФИО, ученая степень, ученое звание)

_____ «__» _____ 20__ г.
подпись

Зав. кафедрой _____
(ФИО, ученая степень, ученое звание)

_____ «__» _____ 20__ г.
подпись

¹ Указанный протокол заполняется при актуализации РП по дисциплине (модулю) на учебный год, в течение которого соответствующая дисциплина (модуль) будет преподаваться (если год набора отличается от года преподавания дисциплины (модуля)).

² Если отдельные элементы РП актуализированы разными педагогическими работниками, то необходимо указать соответствующую информацию, обеспечить подписание документа всеми педагогическими работниками.

Оглавление

	Наименование разделов	Стр.
	Аннотация рабочей программы	3
1.	Цели и планируемые результаты изучения дисциплины (модуля)	4
2.	Место дисциплины (модуля) в структуре ОПОП	4
3.	Объем дисциплины (модуля) и виды учебной работы	4
4.	Содержание дисциплины (модуля)	6
5.	Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины (модуля)	21
6.	Материально-техническое обеспечение	28
7.	Карта обеспеченности литературой	29
8.	Фонд оценочных средств	30

Аннотация рабочей программы дисциплины «Финансовое право»

Разработчик: Костикова Е.Г., Гонтарь Н.Н.

Цель изучения дисциплины	Целью изучения дисциплины (модуля) является освоение компетенций (индикаторов достижения компетенций), предусмотренных рабочей программой.
Место дисциплины в структуре ОПОП	Дисциплина обязательной части
Компетенции, формируемые в результате освоения дисциплины (модуля)	ОПК-2, ОПК-5
Содержание дисциплины (модуля)	<p>Тема 1. Финансы и финансовая система как категории финансового права</p> <p>Тема 2. Финансовая деятельность государства и муниципальных образований</p> <p>Тема 3. Финансовый контроль</p> <p>Тема 4. Финансовое право как отрасль российского права</p> <p>Тема 5. Правовые основы налоговой системы России</p> <p>Тема 6. Правовые основы бюджетной системы</p> <p>Тема 7. Правовые основы бюджетного процесса.</p> <p>Тема 8. Правовые основы государственного (муниципального) кредита</p> <p>Тема 9. Финансово-правовые основы обязательного социального страхования</p> <p>Тема 10. Правовые основы денежной системы государства</p> <p>Тема 11. Валютное регулирование и валютный контроль.</p> <p>Тема 12. Финансово-правовые основы банковской системы</p> <p>Тема 13. Правовые основы национальной платежной системы</p> <p>Тема 14. Публично-правовые основы финансового рынка</p>
Общая трудоемкость дисциплины (модуля)	Общая трудоемкость дисциплины составляет 4 зачетных единицы, 144 часа.
Форма промежуточной аттестации	Экзамен, контрольное задание

1. Цели и планируемые результаты изучения дисциплины (модуля)

Целью изучения дисциплины (модуля) является освоение компетенций (индикаторов достижения компетенций), предусмотренных рабочей программой.

В совокупности с другими дисциплинами ОПОП дисциплина обеспечивает формирование следующих компетенций:

Таблица 1

№ п/п	Код компетенции	Название
1	ОПК-2	Способен определять правовую природу общественных отношений, профессионально квалифицировать факты и правоотношения
2	ОПК-5.	Способен профессионально толковать нормы права

Планируемые результаты освоения дисциплины в части каждой компетенции указаны в картах компетенций по ОПОП.

2. Место дисциплины (модуля) в структуре ОПОП

Дисциплина части учебного плана, формируемой участниками образовательных отношений.

3. Объем дисциплины (модуля) и виды учебной работы

Таблица 2.1
Очная форма обучения

Вид учебной работы	Трудоемкость			
	г.	час.	по семестрам	
			7 семестр	8 семестр
Общая трудоемкость дисциплины по учебному плану	4	144	72	72
Контактная работа	-	68	32	36
Самостоятельная работа под контролем преподавателя, НИРС	-	76	40	36
Занятия лекционного типа	-	28	16	12
Занятия семинарского типа	-	40	16	24
в том числе с практической подготовкой (при наличии)	-	10	-	10
Форма промежуточной аттестации	-	-	Контрольное задание	Экзамен

Таблица 2.2
Заочная форма обучения

Вид учебной работы	Трудоемкость			
	г.	час.	по семестрам	
			7 семестр	8 семестр
Общая трудоемкость дисциплины по учебному плану	4	144	72	72

Вид учебной работы	Трудоемкость			
	ч.	час.	по семестрам	
			7 семестр	8 семестр
Контактная работа	-	18	8	10
Самостоятельная работа под контролем преподавателя, НИРС	-	126	64	62
Занятия лекционного типа	-	8	4	4
Занятия семинарского типа	-	10	4	6
в том числе с практической подготовкой (при наличии)	-	6	-	6
Форма промежуточной аттестации	-	-	Контрольное задание	Экзамен

*Таблица 2.3
Заочная форма обучения
На базе СПО*

Вид учебной работы	Трудоемкость			
	ч.	час.	по семестрам	
			2 семестр	3 семестр
Общая трудоемкость дисциплины по учебному плану	4	144	72	72
Контактная работа	-	12	2	10
Самостоятельная работа под контролем преподавателя, НИРС	-	132	66	66
Занятия лекционного типа	-	4	2	2
Занятия семинарского типа	-	8		8
в том числе с практической подготовкой (при наличии)	-		-	
Форма промежуточной аттестации	-	-		Экзамен

4. Содержание дисциплины (модуля)

4.1. Текст рабочей программы по темам

Тема 1. Финансы и финансовая система как категории финансового права

Понятие финансов. Особенности финансов как экономической категории.

Функции финансов.

Финансовая система Российской Федерации. Характеристика элементов финансовой системы.

Тема 2. Финансовая деятельность государства и муниципальных образований

Понятие финансовой деятельности государства (муниципальных образований).

Правовые формы финансовой деятельности государства

(муниципальных образований). Неправовые формы финансовой деятельности государства (муниципальных образований). Методы финансовой деятельности государства (муниципальных образований).

Разграничение компетенции (предметов ведения) между уровнями государственной власти и местного самоуправления в области финансовой деятельности.

Система государственных (муниципальных) органов, осуществляющих финансовую деятельность: общая характеристика функций и полномочий.

Тема 3. Финансовый контроль

История финансового контроля в России.

Понятие и задачи финансового контроля. Отличие финансового контроля от других видов государственного контроля.

Принципы финансового контроля.

Виды финансового контроля. Предварительный, текущий и последующий финансовый контроль.

Формы и методы осуществления финансового контроля.

Система органов финансового контроля. Счетная палата Российской Федерации как орган финансового контроля.

Аудиторский контроль в России: понятие, виды, субъекты, основы финансово-правового регулирования.

Виды аудиторских заключений. Порядок оформления аудиторских заключений. Содержание аудиторских заключений.

Тема 4. Финансовое право как отрасль российского права

История возникновения и развития финансового права.

Понятие и предмет финансового права. Метод финансово-правового регулирования, его специфика.

Финансовое право в системе российского права.

Система финансового права России.

Принципы финансового права.

Отечественная наука финансового права. Предмет и задачи науки финансового права.

Понятие и виды финансово-правовых норм. Структура финансово-правовой нормы, особенности санкции финансово-правовой нормы.

Понятие, особенности и классификация финансово-правовых отношений.

Субъекты финансовых правоотношений, их виды. Особенности правового статуса субъектов финансовых правоотношений. Содержание финансовых правоотношений. Основания возникновения, изменения и прекращения финансовых правоотношений.

Источники финансового права: понятие, виды, система.

Тема 5. Правовые основы налоговой системы России

История налогообложения. Краткая характеристика основных теорий налогов. Понятие и функции налога, отличие налогов от других обязательных платежей. Виды налогов.

Налоговая система России: структура, особенности.

Система налогов и сборов в России. Краткая характеристика налогов и сборов в России.

Правовые основы налогового администрирования в России.

Тема 6. Правовые основы бюджетной системы

Понятие и роль бюджета. Правовая форма бюджетов. Консолидированный бюджет, его значение.

Бюджетная система Российской Федерации, ее структура. Бюджетное устройство Российской Федерации. Принципы бюджетной системы Российской Федерации.

Межбюджетные отношения.

Доходы и расходы бюджетов: понятие, виды. Целевые бюджетные фонды как механизм управления доходами и расходами бюджетов.

Сбалансированность бюджетов. Понятие профицита бюджета. Дефицит бюджета и источники его финансирования.

Тема 7. Правовые основы бюджетного процесса.

Понятие и стадии бюджетного процесса. Бюджетный период.

Бюджетная классификация. Консолидированный бюджет.

Стадия составления проекта закона (решения) о бюджете.

Стадия рассмотрения и утверждения проекта закона (решения) о бюджете.

Стадия исполнения бюджета.

Стадия составления проекта закона (решения) об исполнении бюджета, его рассмотрения и утверждения.

Противодействие коррупции в бюджетной сфере.

Тема 8. Правовые основы государственного (муниципального) кредита

Понятие и формы государственного (муниципального) кредита. Значение государственного (муниципального) кредита.

Принципы государственного (муниципального) кредита.

Право государственных и муниципальных внешних и внутренних заимствований. Полномочия Правительства Российской Федерации при осуществлении государственных заимствований Российской Федерацией.

Государственный и муниципальный долг: понятие, формы, классификация (по уровню, по срокам предоставления). Предельные объемы государственного и муниципального долга. Управление и обслуживание государственного и муниципального долга.

Документы, на основании которых осуществляется выпуск,

размещение, обслуживание ценных бумаг Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований. Требования к оформлению таких документов.

Тема 9. Финансово-правовые основы обязательного социального страхования

Виды и правовые основы обязательного социального страхования.

Обязательное социальное страхование в финансовой системе государства.

Особенности обязательного пенсионного страхования.

Особенности обязательного медицинского страхования.

Особенности обязательного социального страхования на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством.

Особенности обязательного социального страхования от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний.

Бюджеты государственных внебюджетных фондов в бюджетной системе Российской Федерации.

Страховые взносы на обязательное социальное страхование: понятие, виды, особенности.

Тема 10. Правовые основы денежной системы государства

Понятие и структура денежной системы России, правовые основы ее функционирования. Эмиссия денег.

Механизм денежно-кредитного регулирования. Денежно-кредитная политика государства.

Правила расчетов в наличной и безналичной форме.

Платежные системы в России: понятия, виды, субъекты, правовые основы.

Виды кассовых документов. Правила оформления кассовых документов. Правила хранения кассовых документов. Содержание кассовых документов.

Тема 11. Валютное регулирование и валютный контроль

Понятие и содержание валютного регулирования. Банк России и Правительство Российской Федерации как органы государственного валютного регулирования.

Понятие валюты и валютных ценностей. Правовой статус резидентов и нерезидентов в валютных правоотношениях.

Валютные операции, их разновидности. Правила совершения валютных операций.

Органы валютного контроля в Российской Федерации. Агенты валютного контроля, их функции и полномочия.

Документирование валютных операций. Порядок оформления паспорта сделки. Содержание паспорта сделки.

№	Раздел дисциплины, тема	Код компетенции	Общая трудоёмкость дисциплины	в том числе					Наименование оценочного средства
				Самостоятельная работа под контролем преподавателя, НИРС	Контактная работа	Занятия лекционного типа	Занятия семинарского типа	Практическая подготовка	
				час.	час.	час.	час.	час.	
1	Тема 1. Финансы и финансовая система	ОПК-2	8	4	4	2	2	-	вопросы для семинара, практические задачи; доклады с презентациями; контрольная работы; вопросы для экзамена
2	Тема 2. Финансовая деятельность государства и муниципальных образований	ОПК-2	12	8	4	2	2	-	вопросы для семинара, практические задачи; доклады с презентациями; контрольная работы; вопросы для экзамена
3	Тема 3. Финансовый контроль	ОПК-2	12	6	6	2	4	2	вопросы для семинара, практические задачи; доклады с презентациями; контрольная работы; вопросы для экзамена
4	Тема 4. Финансовое право как отрасль российского права	ОПК-2	8	4	4	2	2	-	вопросы для семинара, практические задачи; доклады с презентациями; контрольная работы; вопросы для экзамена

№	Раздел дисциплины, тема	Код компетенции	Общая трудоёмкость дисциплины	в том числе					Наименование оценочного средства
				Самостоятельная работа под контролем преподавателя, НИРС	Контактная работа	Занятия лекционного типа	Занятия семинарского типа	Практическая подготовка	
				час.	час.	час.	час.	час.	
5	Тема 5. Правовые основы налоговой системы России	ОПК-2	8	4	4	2	2	2	вопросы для семинара, практические задачи; доклады с презентациями; контрольная работы; вопросы для экзамена
6	Тема 6. Правовые основы бюджетной системы	ОПК-2, ОПК-5	10	6	4	2	2	2	вопросы для семинара, практические задачи; доклады с презентациями; контрольная работы; вопросы для экзамена
7	Тема 7. Правовые основы бюджетного процесса	ОПК-2, ОПК-5	10	6	4	2	2	-	вопросы для семинара, практические задачи; доклады с презентациями; контрольная работы; вопросы для экзамена
8	Тема 8. Правовые основы государственного (муниципального) кредита	ОПК-2, ОПК-5	10	6	4	2	2	-	вопросы для семинара, практические задачи; доклады с презентациями, деловая игра; контрольная работы; вопросы для

№	Раздел дисциплины, тема	Код компетенции	Общая трудоёмкость дисциплины	в том числе					Наименование оценочного средства
				Самостоятельная работа под контролем преподавателя, НИРС	Контактная работа	Занятия лекционного типа	Занятия семинарского типа	Практическая подготовка	
				час.	час.	час.	час.	час.	
									экзамена
9	Тема 9. Финансово-правовые основы обязательного социального страхования	ОПК-2, ОПК-5	10	6	4	2	4	-	вопросы для семинара, практические задачи; доклады с презентациями; контрольная работы; вопросы для экзамена
10	Тема 10. Правовые основы денежной системы государства	ОПК-2, ОПК-5	10	6	6	2	4	2	вопросы для семинара, практические задачи; доклады с презентациями; контрольная работы; вопросы для экзамена
11	Тема 11. Валютное регулирование и валютный контроль.	ОПК-2, ОПК-5	10	4	6	2	4	-	вопросы для семинара; контрольная работы; вопросы для экзамена
12	Тема 12. Финансово-правовые основы банковской системы	ОПК-2, ОПК-5	10	4	6	2	4	-	вопросы для семинара, практические задачи; доклады с презентациями; контрольная работы; вопросы для экзамена
13	Тема 13. Правовые основы национальной	ОПК-2, ОПК-	12	6	6	2	4	2	вопросы для семинара, практические

№	Раздел дисциплины, тема	Код компетенции	Общая трудоёмкость дисциплины	В том числе					Наименование оценочного средства
				Самостоятельная работа под контролем преподавателя, НИРС	Контактная работа	Занятия лекционного типа	Занятия семинарского типа	Практическая подготовка	
				час.	час.	час.	час.	час.	
	платежной системы	5							задачи; доклады с презентациями; контрольная работы; вопросы для экзамена
14	Тема 14. Публично-правовые основы финансового рынка	ОПК-2, ОПК-5	12	6	6	2	4	-	вопросы для семинара, практические задачи; доклады с презентациями; контрольная работы; вопросы для экзамена
ВСЕГО			144	76	68	28	40	10	

Таблица 3.2
Заочная форма обучения

№	Раздел дисциплины, тема	Код компетенции	Общая трудоёмкость дисциплины	В том числе					Наименование оценочного средства
				Самостоятельная работа под контролем преподавателя, НИРС	Контактная работа	Занятия лекционного	Занятия семинарского типа	Практическая подготовка	
				час.	час.	час.	час.	час.	
1	Тема 1. Финансы и финансовая система	ОПК-2	9	4	2	2	-	-	контрольная работы; вопросы для экзамена
2	Тема 2. Финансовая деятельность	ОПК-2	9	8	-	-	-	-	контрольная работы;

№	Раздел дисциплины, тема	Код компетенции	Общая трудоёмкость дисциплины	в том числе					Наименование оценочного средства
				Самостоятельная работа под контролем преподавателя, НИРС	Контактная работа	Занятия лекционного	Занятия семинарского типа	Практическая подготовка	
				час.	час.	час.	час.	час.	
	государства и муниципальных образований								вопросы для экзамена
3	Тема 3. Финансовый контроль	ОПК-2	9	4	2	2	-	-	контрольная работы; вопросы для экзамена
4	Тема 4. Финансовое право как отрасль российского права	ОПК-2	9	4	-	-	-	-	контрольная работы; вопросы для экзамена
5	Тема 5. Правовые основы налоговой системы России	ОПК-2	9	6	2	2	-	-	контрольная работы; вопросы для экзамена
6	Тема 6. Правовые основы бюджетной системы	ОПК-2, ОПК-5	9	6	2	2	-	-	контрольная работы; вопросы для экзамена
7	Тема 7. Правовые основы бюджетного процесса	ОПК-2, ОПК-5	9	6	2	-	2	2	вопросы для семинара, практические задачи; доклады с презентациями, деловая игра; контрольная работы; вопросы для экзамена
8	Тема 8. Правовые основы государственного (муниципального) кредита	ОПК-2, ОПК-5	9	6	2	-	2	-	вопросы для семинара, практические задачи; доклады с презентациями ; контрольная работы;

№	Раздел дисциплины, тема	Код компетенции	Общая трудоёмкость дисциплины	в том числе					Наименование оценочного средства
				Самостоятельная работа под контролем преподавателя, НИРС	Контактная работа	Занятия лекционного	Занятия семинарского типа	Практическая подготовка	
				час.	час.	час.	ч а с.	час.	
									вопросы для экзамена
9	Тема 9. Финансово-правовые основы обязательного социального страхования	ОПК-2, ОПК-5	9	6	-	-	-	-	контрольная работы; вопросы для экзамена
10	Тема 10. Правовые основы денежной системы государства	ОПК-2, ОПК-5	9	4	-	-	-	-	вопросы для семинара; контрольная работы; вопросы для экзамена
11	Тема 11. Валютное регулирование и валютный контроль.	ОПК-2, ОПК-5	9	4	-	-	-	-	вопросы для семинара, практические задачи; доклады с презентациями ; контрольная работы; вопросы для экзамена
12	Тема 12. Финансово-правовые основы банковской системы	ОПК-2, ОПК-5	9	6	2	-	2	2	вопросы для семинара, практические задачи; доклады с презентациями ; контрольная работы; вопросы для экзамена
13	Тема 13. Правовые основы национальной платежной системы	ОПК-2, ОПК-5	9	6	2	-	2	2	вопросы для семинара, практические задачи;

№	Раздел дисциплины, тема	Код компетенции	Общая трудоёмкость дисциплины	в том числе					Наименование оценочного средства
				Самостоятельная работа под контролем преподавателя, НИРС	Контактная работа	Занятия лекционного	Занятия семинарского типа	Практическая подготовка	
				час.	час.	ч а с.	час.	час.	
									доклады с презентациями ; контрольная работы; вопросы для экзамена
14	Тема 14. Публично-правовые основы финансового рынка	ОПК-2, ОПК-5	9	6	2	-	2	-	вопросы для семинара, практические задачи; доклады с презентациями ; контрольная работы; вопросы для экзамена
ВСЕГО			144	126	18	8	10	6	

4.3. Самостоятельное изучение обучающимися разделов дисциплины

Таблица 4.1

Очная форма обучения

№ раздела (темы) дисциплины	Вопросы, выносимые на самостоятельное изучение	Кол-во часов
6	Межбюджетные отношения.	1
7	Противодействие коррупции в бюджетной сфере.	1
11	Правительство Российской Федерации как орган государственного валютного регулирования.	1
12	Значение и функции банковской системы в механизме финансово-правового регулирования.	1

Таблица 4.2

Заочная форма обучения

№ раздела (темы) дисциплины	Вопросы, выносимые на самостоятельное изучение	Кол-во часов
2	<p>Понятие финансовой деятельности государства (муниципальных образований).</p> <p>Правовые формы финансовой деятельности государства (муниципальных образований). Неправовые формы финансовой деятельности государства (муниципальных образований). Методы финансовой деятельности государства (муниципальных образований).</p> <p>Разграничение компетенции (предметов ведения) между уровнями государственной власти и местного самоуправления в области финансовой деятельности.</p> <p>Система государственных (муниципальных) органов, осуществляющих финансовую деятельность: общая характеристика функций и полномочий.</p>	4
4	<p>Понятие и виды финансово-правовых норм.</p> <p>Структура финансово-правовой нормы, особенности санкции финансово-правовой нормы.</p> <p>Понятие, особенности и классификация финансово-правовых отношений.</p> <p>Субъекты финансовых правоотношений, их виды. Особенности правового статуса субъектов финансовых правоотношений. Содержание финансовых правоотношений. Основания возникновения, изменения и прекращения финансовых правоотношений.</p> <p>Источники финансового права: понятие, виды, система.</p>	4
5	<p>История налогообложения. Краткая характеристика основных теорий налогов. Понятие и функции налога, отличие налогов от других обязательных платежей. Виды налогов.</p> <p>Налоговая система России: структура, особенности.</p> <p>Система налогов и сборов в России. Краткая характеристика налогов и сборов в России.</p> <p>Правовые основы налогового администрирования в России.</p>	4
6	<p>Понятие и роль бюджета. Правовая форма бюджетов. Консолидированный бюджет, его значение.</p> <p>Бюджетная система Российской Федерации, ее структура. Бюджетное устройство Российской Федерации. Принципы бюджетной системы Российской Федерации.</p> <p>Межбюджетные отношения.</p> <p>Доходы и расходы бюджетов: понятие, виды. Целевые бюджетные фонды как механизм управления доходами и расходами бюджетов.</p> <p>Сбалансированность бюджетов. Понятие профицита бюджета. Дефицит бюджета и источники его финансирования.</p>	4
7	<p>Понятие и стадии бюджетного процесса. Бюджетный период.</p> <p>Принципы бюджетного процесса. Бюджетная классификация.</p> <p>Общая характеристика стадий бюджетного процесса.</p>	4

	Противодействие коррупции в бюджетной сфере.	
8	<p>Понятие и формы государственного (муниципального) кредита. Значение государственного (муниципального) кредита.</p> <p>Принципы государственного (муниципального) кредита.</p> <p>Право государственных и муниципальных внешних и внутренних заимствований. Полномочия Правительства Российской Федерации при осуществлении государственных заимствований Российской Федерацией.</p> <p>Государственный и муниципальный долг: понятие, формы, классификация (по уровню, по срокам предоставления). Предельные объемы государственного и муниципального долга. Управление и обслуживание государственного и муниципального долга.</p> <p>Документы, на основании которых осуществляется выпуск, размещение, обслуживание ценных бумаг Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований. Требования к оформлению таких документов.</p>	4
9	Государственные внебюджетные фонды в бюджетной системе Российской Федерации	4
11	<p>Понятие и содержание валютного регулирования. Банк России и Правительство Российской Федерации как органы государственного валютного регулирования.</p> <p>Понятие валюты и валютных ценностей. Правовой статус резидентов и нерезидентов в валютных правоотношениях.</p> <p>Валютные операции, их разновидности. Правила совершения валютных операций.</p> <p>Органы валютного контроля в Российской Федерации. Агенты валютного контроля, их функции и полномочия.</p> <p>Документирование валютных операций.</p>	4
12	<p>Банковская система России.</p> <p>Понятие банка, кредитной организации, небанковской кредитной организации, иностранного банка. Правовой статус кредитных организаций.</p> <p>Правовое положение Центрального банка Российской Федерации (Банка России) как органа банковского регулирования и надзора.</p> <p>Банковские операции.</p> <p>Краткая характеристика банковского регулирования и банковского надзора.</p> <p>Значение и функции банковской системы в механизме финансово-правового регулирования.</p>	4
14	<p>Понятие и значение рынка ценных бумаг.</p> <p>Финансово-правовые основы рынка ценных бумаг.</p> <p>Характеристика правового статуса субъектов рынка ценных бумаг.</p>	4

4.4. Темы курсового проекта (курсовой работы)

Характеристика элементов финансовой системы современного российского государства.

- Правовой статус Министерства финансов Российской Федерации.
- Правовой статус Федерального казначейства Российской Федерации.
- Правовой статус Центрального банка Российской Федерации.
- Правовой статус Федеральной налоговой службы России.
- Правовой статус Федеральной таможенной службы России.
- Правовой статус Федеральной таможенной службы по регулированию алкогольного рынка.
- Разграничение компетенции (предметов ведения) между уровнями государственной власти и местного самоуправления в области финансовой деятельности.
- История возникновения и развития финансового права в России.
- Система финансового права России: современные взгляды.
- Принципы финансового права.
- Публично-правовые образования как субъекты финансовых правоотношений.
- Организации как субъекты финансовых правоотношений.
- Физические лица как субъекты финансовых правоотношений.
- Источники финансового права: понятие, виды, система.
- Принципы финансового контроля.
- Правовой статус Счетной палаты Российской Федерации.
- Правовой статус контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации.
- Аудиторский контроль в России.
- Характеристика денежной системы России.
- Цифровой рубль: перспективы введения.
- Денежно-кредитная политика государства.
- Правила расчетов в безналичной форме.
- Правила расчетов в наличной форме.
- Платежные системы России.
- Характеристика налоговой системы России.
- Правовые основы исчисления и уплаты НДС.
- Правовые основы исчисления и уплаты НДС/Л.
- Правовые основы исчисления и уплаты НДС/П.
- Правовые основы исчисления и уплаты налога на прибыль организаций.
- Правовые основы исчисления и уплаты УСН.
- Характеристика бюджетной системы России.
- Правовые основы межбюджетных отношений.
- Характеристика доходов бюджетов бюджетной системы России.
- Характеристика расходов бюджетов бюджетной системы России.
- Дефицит бюджета и источники его финансирования.
- Правовые основы бюджетного процесса.
- Характеристика нефтегазовых фондов России.
- Характеристика Пенсионного фонда России.

Характеристика фондов обязательного медицинского страхования России.

Характеристика Фонда социального страхования России.

Правовые основы государственного (муниципального) кредита.

Банковская система России.

Правовой статус резидентов и нерезидентов в валютных правоотношениях.

Органы и агенты валютного контроля в Российской Федерации.

Финансово-правовые основы рынка ценных бумаг.

5. Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины (модуля)

5.1. Учебно-методические рекомендации по изучению дисциплины (модуля)

При изучении дисциплины «Финансовое право» трудности в усвоении знаний могут возникнуть в связи с большим разнообразием правоотношений, регулируемых нормами финансового права: бюджетное право, налоговое право, банковское право, инвестиционное право, страховое право и др. При этом каждый из элементов, входящих в систему финансового права (как подотрасль, раздел, институт) обладает собственным понятийным аппаратом, собственными юридическими конструкциями, принципами, правоотношения, регулируемые соответствующей группой норм финансового права, обладают отличительными чертами, также имеются отличия в приемах и методах правового воздействия в рамках единого метода финансового права.

Соответственно, студентам необходимо уяснить отличительные черты, специфику каждой из подотраслей, разделов, институтов финансового права.

Кроме того, некоторые правоотношения (расчетные, банковские, страховые), изучаемые в рамках дисциплины «Финансовое право», будучи по правовой природе сложными отношениями, регулируются нормами не только финансового права, но и нормами других отраслей российского права (гражданского, уголовного, административного).

Таким образом, студентам при изучении указанных тем потребуются уяснить разграничение предметов правового регулирования финансового права и других «пограничных» отраслей права в сфере банковской деятельности, страхового дела, наличных и безналичных расчетов.

В значительной степени добиться упорядочения знаний по дисциплине «Финансовое право» позволит последовательное изучение вопросов, представленных в планах семинарских занятий.

Трудности при изучении финансового права как отрасли права также могут возникнуть в связи с отсутствием единого кодифицированного акта, что требует, соответственно, изучения значительного количества нормативно-правовых актов, регулирующих финансовые правоотношения. Помимо этого

на настоящий момент имеется огромный массив документов судебной практики по вопросам применения норм финансового права. В частности, значительное количество судебных документов касается вопросов налогообложения.

Для того чтобы сориентироваться в массиве финансово-правовых актов, официальных актах высших судебных органов, документах судебной практики студентам следует обратиться к перечню рекомендуемой литературы, сформированному для подготовки по каждой теме, изучаемой в рамках курса «Финансовое право», в настоящем учебно-методическом комплексе.

Еще одной «проблемой» при изучении финансового права является значительная мобильность норм, содержащихся в финансово-правовых актах: финансовое законодательство по объективным социально-экономическим и политическим причинам подвержено частым изменениям. В связи с этим студентам следует учитывать, что по указанной причине в настоящем учебно-методическом комплексе, в учебниках и учебных пособиях не всегда содержится актуальная информация, касающаяся действия финансово-правовых актов. Поэтому в процессе самостоятельной работы студентов, при подготовке к семинарским занятиям, к зачету и экзамену, а также при написании рефератов, подготовке научных докладов, при работе над дипломными работами студентам необходимо уточнять действие изучаемого нормативно-правового акта по времени. О действующей редакции документов преподаватели сообщают на лекциях и семинарских занятиях, комментируя основные изменения. Кроме того студенты могут сделать это самостоятельно с помощью Справочно-правовой системы «КонсультантПлюс: ВысшаяШкола», в которой информация об изменениях в российском законодательстве оперативно обновляется, что позволяет их отслуживать.

По некоторым темам может потребоваться изучение недействующих редакций документов, а также документов отмененных, утративших силу. В частности, это понадобится при изучении правовой политики государства на различных этапах его существования в сфере валютного регулирования. На необходимость изучения таких документов преподаватель специально обращает внимание студентов на лекционных и семинарских занятиях.

Кроме того считаем необходимым обратить внимание студентов на некоторые важные вопросы финансового права.

5.2. Перечень нормативных правовых актов, актов высших судебных органов, материалов судебной практики

5.2.1. Нормативные правовые акты

1) Лимская декларация руководящих принципов контроля (принята в 1977 году IX Конгрессом Международной организации высших органов финансового контроля (ИНТОСАИ) в г. Лиме (Республика Перу) // Правовое

регулирование государственного финансового контроля в зарубежных странах. - М., 1998;

- 2) Конституция Российской Федерации от 12.12.1993;
- 3) Бюджетный кодекс РФ от 31.07.1998 № 145-ФЗ;
- 4) Налоговый кодекс РФ (часть первая) от 31.07.1998 № 146-ФЗ;
- 5) Налоговый кодекс РФ (часть вторая) от 05.08.2000 № 117-ФЗ;
- 6) Федеральный конституционный закон от 17 декабря 1997 года № 2-ФКЗ «О Правительстве Российской Федерации»;
- 7) Федеральный Закон РФ от 02.12.1990 № 395-1 «О банках и банковской деятельности»;
- 8) Федеральный закон от 11.01.1995 № 4-ФЗ «О Счетной палате Российской Федерации»;
- 9) Федеральный закон от 22.04.1996 №39-ФЗ «О рынке ценных бумаг»;
- 10) Федеральный закон РФ 24 июля 1998 года № 125-ФЗ «Об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний»;
- 11) Федеральный закон от 29 июля 1998 года № 136-ФЗ «Об особенностях эмиссии и обращения государственных и муниципальных ценных бумаг»;
- 12) Федеральный закон от 05 марта 1999 года № 46-ФЗ «О защите прав и законных интересов инвесторов на рынке ценных бумаг»;
- 13) Федеральный закон РФ от 16 июля 1999 года № 165-ФЗ «Об основах обязательного социального страхования»;
- 14) Федеральный закон РФ от 15 декабря 2001 года № 167-ФЗ «Об обязательном пенсионном страховании в Российской Федерации»;
- 15) Федеральный Закон РФ от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)»;
- 16) Федеральный Закон РФ от 22.05.2003 № 54-ФЗ «О применении контрольно-кассовой техники при осуществлении наличных денежных расчетов и (или) расчетов с использованием платежных карт»;
- 17) Федеральный Закон от 10.12.2003 № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле»;
- 18) Федеральный закон от 30 декабря 2008 года № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности»;
- 19) Федеральный закон от 29.11.2010 № 326-ФЗ «Об обязательном медицинском страховании в Российской Федерации»;
- 20) Федеральный закон от 27.06.2011 № 161-ФЗ «О национальной платежной системе»;
- 21) Закон РФ от 21 марта 1991 года № 943-1 «О налоговых органах Российской Федерации»;
- 22) Закон РСФСР от 26.06.1991 № 1488-1 «Об инвестиционной деятельности в РСФСР»;
- 23) Закон РФ от 27 ноября 1992 года № 4015-1 «Об организации

страхового дела в Российской Федерации»;

24) Постановление ВС РФ от 27.12.1991 № 2122-1 «Вопросы Пенсионного Фонда Российской Федерации (России)» (вместе с «Положением о Пенсионном Фонде Российской Федерации (России)»);

25) Постановление СФ ФС РФ от 30.01.2002 № 33-СФ «О Регламенте Совета Федерации Федерального Собрания Российской Федерации»;

26) Постановление ГД ФС РФ от 22.01.1998 № 2134-II ГД «О Регламенте Государственной Думы Федерального Собрания Российской Федерации»;

27) Указ Президента РФ от 13.05.2000 № 849 «О Полномочном Представителе Президента Российской Федерации в федеральном округе»;

28) Указ Президента РФ от 08.06.2004 № 729 «Об утверждении Положения о Контрольном управлении Президента Российской Федерации»;

29) Указ Президента РФ от 20.08.2004 № 1086 «Об утверждении Положения об Экспертном управлении Президента Российской Федерации»;

30) Постановление Правительства РФ от 07 апреля 2004 года № 185 «Вопросы Министерства финансов Российской Федерации»;

31) Постановление Правительства РФ от 30 июня 2004 года № 329 «О Министерстве финансов Российской Федерации»;

32) Постановление Правительства РФ от 01 декабря 2004 года № 703 «О Федеральном казначействе»;

33) Постановление Правительства РФ от 30 сентября 2004 г. № 506 «Об утверждении Положения о Федеральной налоговой службе»;

34) Постановление Правительства РФ от 23.06.2004 № 307 «Об утверждении Положения о Федеральной службе по финансовому мониторингу»;

35) Постановление Правительства РФ от 21.08.2004 № 429 «Вопросы Федеральной таможенной службы»;

36) Постановление Правительства РФ от 01 декабря 2004 года № 703 «О Федеральном казначействе»;

37) Постановление Правительства РФ от 26.07.2006 № 459 «О Федеральной таможенной службе»;

38) Положение о порядке ведения кассовых операций с банкнотами и монетой Банка России на территории Российской Федерации (утв. Банком России 12.10.2011 № 373-П);

39) Положение о правилах осуществления перевода денежных средств (утв. Банком России 19.06.2012 № 383-П);

40) Постановление Правления Пенсионного фонда Российской Федерации от 9 октября 2000 г. № 118 «О создании управления Пенсионного фонда Российской Федерации».

5.2.2. Официальные акты высших судебных органов,

материалы судебной практики³

1) Постановление Конституционного Суда РФ от 24.02.1998 № 7-П «По делу о проверке конституционности отдельных положений статей 1 и 5 Федерального закона от 5 февраля 1997 года «О тарифах страховых взносов в Пенсионный фонд Российской Федерации, Фонд социального страхования Российской Федерации, государственный Фонд занятости населения Российской Федерации и в Фонды обязательного медицинского страхования на 1997 год» в связи с жалобами ряда граждан и запросами судов»;

2) Постановление Конституционного Суда РФ от 30.11.2016 № 27-П «По делу о проверке конституционности пункта 1 части 8 статьи 14 Федерального закона «О страховых взносах в Пенсионный фонд Российской Федерации, Фонд социального страхования Российской Федерации, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования» и статьи 227 Налогового кодекса Российской Федерации в связи с запросом Кировского областного суда»

3) Постановление Конституционного Суда РФ от 19.01.2016 № 2-П «По делу о проверке конституционности подпункта «а» пункта 22 и пункта 24 статьи 5 Федерального закона от 28 июня 2014 года № 188-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации по вопросам обязательного социального страхования» в связи с запросами Арбитражного суда города Москвы и Арбитражного суда Пензенской области»

4) Определение Конституционного Суда РФ от 25.05.2017 № 1160-О «Об отказе в принятии к рассмотрению жалобы гражданки Александровой Нины Юрьевны на нарушение ее конституционных прав пунктом 2 статьи 14 Федерального закона «Об обязательном пенсионном страховании в Российской Федерации», пунктом 2 части 1 статьи 5, частями 1 и 2 статьи 16 Федерального закона «О страховых взносах в Пенсионный фонд Российской Федерации, Фонд социального страхования Российской Федерации, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования» и пунктом 2 статьи 430 Налогового кодекса Российской Федерации»

5) Определение Конституционного Суда РФ от 28.02.2017 № 315-О «Об отказе в принятии к рассмотрению жалобы гражданина Расторгуева Виталия Григорьевича на нарушение его конституционных прав положениями статьи 30 Федерального закона «О страховых пенсиях», статьи 27 Федерального закона «О трудовых пенсиях в Российской Федерации» и ряда постановлений Правительства Российской Федерации»

6) Определение Конституционного Суда РФ от 28.02.2017 № 247-О «Об отказе в принятии к рассмотрению жалобы общества с ограниченной ответственностью «СВАН-Информ» на нарушение конституционных прав и свобод пунктом 3 части 22 статьи 57 Федерального закона «О страховых

³ Все перечисленные акты высших судебных органов, судебная практика включены в Справочно-правовую систему «КонсультантПлюс».

вносах в Пенсионный фонд Российской Федерации, Фонд социального страхования Российской Федерации, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования»

7) Определение Конституционного Суда РФ от 28.09.2017 № 2100-О «Об отказе в принятии к рассмотрению жалобы гражданина Бахтиярова Рубина Равильевича на нарушение его конституционных прав подпунктом «б» пункта 1 части 1 статьи 5 Федерального закона «О страховых взносах в Пенсионный фонд Российской Федерации, Фонд социального страхования Российской Федерации, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования»;

8) «Обзор судебной практики Верховного Суда Российской Федерации № 3 (2017)» (утв. Президиумом Верховного Суда РФ 12.07.2017);

9) Определение Верховного Суда РФ от 23.05.2017 № 308-КГ16-19401 по делу № А63-10544/2015;

10) «Обзор судебной практики Верховного Суда Российской Федерации № 2 (2017)» (утв. Президиумом Верховного Суда РФ 26.04.2017)

11) «Обзор судебной практики Верховного Суда Российской Федерации № 1 (2017)» (утв. Президиумом Верховного Суда РФ 16.02.2017) (ред. от 26.04.2017).

5.3. Информационное обеспечение изучения дисциплины (модуля)

Информационные, в том числе электронные ресурсы Университета, а также иные электронные ресурсы, необходимые для изучения дисциплины (модуля):

№ п./п.	Наименование	Адрес в сети Интернет
1	ZNANIUM.COM	http://znanium.com Основная коллекция Коллекция издательства Статут Znanium.com. Discovery для аспирантов
2	ЭБС ЮРАЙТ	www.biblio-online.ru
3	ЭБС «BOOK.ru»	www.book.ru коллекция издательства Проспект Юридическая литература ; коллекции издательства Кнорус Право, Экономика и Менеджмент
4	East View Information Services	www.ebiblioteka.ru Универсальная база данных периодики (электронные журналы)
5	НЦР РУКОНТ	http://rucont.ru/ Раздел Ваша коллекция - РГУП-периодика (электронные журналы)
6	Oxford Bibliographies	www.oxfordbibliographies.com модуль Management –аспирантура Экономика и модуль International Law-

		аспирантура Юриспруденция
7	Информационно-образовательный портал РГУП	www.op.raj.ru электронные версии учебных, научных и научно-практических изданий РГУП
8	Система электронного обучения «Фемида»	www.femida.raj.ru Учебно-методические комплексы, Рабочие программы по направлению подготовки
9	Правовые системы	Гарант, Консультант

Ресурсы сети Интернет

- 1) сервер органов государственной власти российской Федерации «Официальная Россия» (www.gov.ru),
- 2) официальный сайт Совета Федерации Федерального Собрания Российской Федерации (www.council.gov.ru),
- 3) официальный сайт Государственной думы Федерального Собрания Российской Федерации (www.duma.gov.ru),
- 4) официальный сайт Счетной Палаты Российской Федерации (www.ach.gov.ru),
- 5) официальный сайт Президента Российской Федерации (<http://president.kremlin.ru>),
- 6) официальный сайт Конституционного Суда Российской Федерации (ks.rfnet.ru),
- 7) официальный сайт Верховного суда Российской Федерации (www.supcourt.ru, www.arbitr.ru),
- 8) официальный сайт Банка России (www.cbr.ru),
- 9) официальный Интернет-портал Правительства Российской Федерации (www.government.gov.ru),
- 10) официальный сайт Министерства финансов Российской Федерации (www.minfin.ru),
- 11) официальный сайт Федерального казначейства (www.roskazna.ru),
- 12) официальный сайт Федеральной налоговой службы Российской Федерации (www.nalog.ru),
- 13) официальный сайт Федеральной таможенной службы Российской Федерации (www.customs.ru),
- 14) официальный сайт Фонда социального страхования Российской Федерации (www.fss.ru),
- 15) официальный сайт Пенсионного фонда Российской Федерации (www.pfrf.ru),
- 16) официальный сайт Фонда обязательного медицинского страхования Российской Федерации (www.ffoms.ru).

Основная и дополнительная литература указана в Карте обеспеченности литературой.

6. Материально-техническое обеспечение

Для материально-технического обеспечения дисциплины используются специальные помещения. Специальные помещения представляют собой учебные аудитории для проведения занятий лекционного типа, занятий семинарского типа, курсового проектирования (выполнения курсовых работ), групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации, а также помещения для самостоятельной работы и помещения для хранения и профилактического обслуживания учебного оборудования.

Для проведения занятий лекционного типа предлагаются наборы демонстрационного оборудования и учебно-наглядных пособий, обеспечивающие тематические иллюстрации, соответствующие рабочим программам дисциплин. Демонстрационное оборудование представлено в виде мультимедийных средств. Учебно-наглядные пособия представлены в виде экранно-звуковых средств, печатных пособий, слайд-презентаций, видеофильмов, макетов и т.д., которые применяются по необходимости в соответствии с темами (разделами) дисциплины.

Для самостоятельной работы обучающихся помещения оснащены компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду университета.

Предусмотрены помещения для хранения и профилактического обслуживания учебного оборудования.

Перечень специальных помещений ежегодно обновляется и отражается в справке о материально-техническом обеспечении основной образовательной программы.

Состав необходимого комплекта лицензионного программного обеспечения ежегодно обновляется, утверждается и отражается в справке о материально-техническом обеспечении основной образовательной программы.

№ п/п	Наименование дисциплины (модуля) в соответствии с учебным планом	Наименование специальных помещений и помещений для самостоятельной работы
1	Финансовое право	Аудитория № 2 - учебная аудитория для лекционных занятий (либо аналог)
		Аудитория № 301 - учебная аудитория для лекционных занятий, семинарских (практических) занятий, групповых и индивидуальных консультаций, для текущего контроля и промежуточной аттестации (либо аналог)

7. Карта обеспеченности литературой

Кафедра финансового права

Направление подготовки (специальность) – 40.05.04 «Судебная и прокурорская деятельность».

Дисциплина «**Финансовое право**»

Форма обучения: очная

Курс: 4

№ п/п	Наименование, автор или редактор, издательство, год издания, количество страниц	Электр. (указать ЭБС)	Кол-во в библиотеке вуза
Основная литература			
1	Сенцова М.В. Финансовое право России [Электронный ресурс] : Учебник / Сенцова М.В. - отв. ред. - 5-е изд. ; пер. и доп. - М. : Издательство Юрайт, 2018. - 388. - (Бакалавр. Прикладной курс). - 4. - ISBN 978-5-534-01337-5.	http://www.biblio-online.ru/book/EEB6AEFE-B959-4BC2-9E84-1B6C3ABF5ACB	
2	Запольский С.В. Финансовое право [Электронный ресурс] : Учебник / Запольский С.В. - отв. ред. - 3-е изд.; пер. и доп. - М. : Издательство Юрайт, 2018. - 491. - (Бакалавр. Академический курс). - 4. - ISBN 978-5-534-02392-3.	http://www.biblio-online.ru/book/0E3B9855-BC87-466F-AA00-4D0F1B40B995	
Дополнительная литература			
1	Ровинский Е.А. Основные вопросы теории советского финансового права [Электронный ресурс] : монография / Е.А. Ровинский ; Моск. гос. юрид. ун-т им. О.Е. Кутафина (МГЮА). - 2-е изд., стер. - М. : Норма: ИНФРА-М, 2018. - 176 с. - (Наше наследие. Наше наше). - ISBN 978-5-91768-766-7. - ISBN 978-5-16-012301-1.	http://znanium.com/bookread2.php?book=923654	2
Дополнительная литература для углубленного изучения дисциплины			
2	Задачи и задания по финансовому праву: учебно-методическое пособие / Е.С. Ефремова. — Москва : Проспект, 2016. — 128 с. — ISBN 978-5-392-19549-7.	http://www.book.ru/book/918738	
3	Словарь терминов и определений по административному праву, финансовому праву, информационному праву и административной деятельности органов внутренних дел : словарь / В.В. Кардашевский, Ю.В. Кивич, А.Н. Кокорев и др., авт.-сост. — Москва : КноРус, 2016. — 207 с. — ISBN 978-5-406-04741-5.	http://www.book.ru/book/217185	

4	Финансовое право в вопросах и ответах : учебное пособие / Е.Ю. Грачева под ред. — 4-е издание. — Москва: Проспект, 2015. — 199 с. — ISBN 978-5-392-18671-6.	http://www.book.ru/book/917397	
---	---	---	--

Зав. библиотекой

Зам. Зав. кафедрой

8. Фонд оценочных средств

8.1. Паспорт фонда оценочных средств по дисциплине (модулю)

№ п/п	Разделы (темы) дисциплины	Код контролируемой компетенции (или ее части)	Наименование оценочного средства
1	Тема 1. Финансы и финансовая система	ОПК-2	вопросы для семинара, практические задачи; доклады с презентациями
2	Тема 2. Финансовая деятельность государства (муниципальных образований)	ОПК-2	вопросы для семинара, практические задачи; доклады с презентациями
3	Тема 3. Финансовое право как отрасль российского права	ОПК-2	вопросы для семинара, практические задачи; доклады с презентациями
4	Тема 4. Финансово-правовые нормы, финансовые правоотношения, источники финансового права	ОПК-2	вопросы для семинара, практические задачи; доклады с презентациями
5	Тема 5. Финансовый контроль	ОПК-2	вопросы для семинара, практические задачи; доклады с презентациями
6	Тема 6. Правовые основы денежной системы государства	ОПК-2, ОПК-5	вопросы для семинара, практические задачи; доклады с презентациями
7	Тема 7. Правовые основы налоговой системы России	ОПК-2, ОПК-5	вопросы для семинара, практические задачи; доклады с презентациями, деловая игра
8	Тема 8. Бюджет, бюджетная система и бюджетное устройство Российской Федерации	ОПК-2, ОПК-5	вопросы для семинара, практические задачи; доклады с презентациями
9	Тема 9. Правовые основы бюджетного процесса.	ОПК-2, ОПК-5	вопросы для семинара, практические задачи; доклады с презентациями
10	Тема 10. Целевые денежные фонды.	ОПК-2, ОПК-5	вопросы для семинара
11	Тема 11. Правовые основы государственного	ОПК-2, ОПК-5	вопросы для семинара, практические задачи;

	(муниципального) кредита		доклады с презентациями
12	Тема 12. Финансово-правовые основы банковской системы	ОПК-2, ОПК-5	вопросы для семинара, практические задачи; доклады с презентациями
13	Тема 13. Валютное регулирование и валютный контроль	ОПК-2, ОПК-5	вопросы для семинара, практические задачи; доклады с презентациями
14	Тема 14. Финансово-правовые основы рынка ценных бумаг	ОПК-2, ОПК-5	вопросы для семинара, практические задачи; доклады с презентациями

В целях применения балльно-рейтинговой системы баллы за результаты учебной работы между заявленными оценочными средствами распределяются:

Форма обучения	Очная
Всего баллов, в том числе:	0-26
Вопросы для семинаров	0-6
Доклад с презентацией	0-10
Практические задачи	0-10

При каждом применении оценочного средства преподаватель выставляет баллы в установленных пределах.

По итогам семестра по каждому оценочному средству определяется (1) общая сумма баллов и (2) средний балл (общая сумма баллов / количество семинаров (практических занятий), на которых оценочное средство применялось).

Сумма средних баллов по всем оценочным средствам формирует баллы, выставляемые обучающимся за результаты учебной работы в каждом семестре.

8.2. Оценочные средства

Вопросы для семинаров (практических занятий)

Вопросы для семинаров предназначены для устного опроса обучающихся. Устный опрос проводится преподавателем по вопросам соответствующей темы дисциплины.

Обучающийся обязан подготовиться к устному опросу, руководствуясь Учебно-методическими рекомендациями по изучению дисциплины.

С учетом того, что в рамках текущего контроля проверяется подготовленность обучающихся по всем вопросам, преподаватель - исходя из количества обучающихся, присутствующих на семинаре (практическом занятии), а также объема отдельных вопросов темы - формулирует на семинаре (практическом занятии) вопрос для каждого обучающегося, который может объединять несколько вопросов темы. Сформулированный вопрос адресуется обучающемуся в устной форме.

Обучающийся устно отвечает на заданный вопрос. Ответ дается без подготовки; в ходе ответа обучающийся не вправе использовать учебные и учебно-методические материалы, за исключением настоящего Фонда оценочных средств. После ответа обучающегося преподаватель может задать уточняющие вопросы, если ответ на вопрос был неполным либо содержал ошибки.

Ответ на сформулированный вопрос оценивается в соответствии с критериями, установленными в настоящем Фонде оценочных средств.

1. Перечень компетенций (части компетенции), проверяемых оценочным средством (наименование, код):

№ п/п	Код компетенции	Название
1	ОПК-2	Способен определять правовую природу общественных отношений, профессионально квалифицировать факты и правоотношения
2	ОПК-5.	Способен профессионально толковать нормы права

Тема (раздел): Финансы и финансовая система

№ темы	Вопросы	Код компетенции (части) компетенции
1	<p>Понятие финансов. Особенности финансов как экономической категории.</p> <p>Функции финансов.</p> <p>Финансовая система Российской Федерации.</p> <p>Характеристика элементов финансовой системы.</p>	ОПК-2

Тема (раздел): Финансовая деятельность государства и муниципальных образований

№ темы	Вопросы	Код компетенции (части) компетенции
2	<p>Понятие финансовой деятельности государства (муниципальных образований).</p> <p>Правовые формы финансовой деятельности государства (муниципальных образований). Неправовые формы финансовой деятельности государства (муниципальных образований). Методы финансовой деятельности государства (муниципальных образований).</p> <p>Разграничение компетенции (предметов ведения) между уровнями государственной власти и местного самоуправления в области финансовой деятельности.</p> <p>Система государственных (муниципальных) органов, осуществляющих финансовую деятельность: общая характеристика функций и полномочий.</p>	ОПК-2

Тема (раздел) семинара: Финансовый контроль

№ темы	Вопросы	Код компетенции (части) компетенции
---------------	----------------	--

3	<p>История финансового контроля в России.</p> <p>Понятие и задачи финансового контроля. Отличие финансового контроля от других видов государственного контроля.</p> <p>Принципы финансового контроля.</p> <p>Виды финансового контроля. Предварительный, текущий и последующий финансовый контроль.</p> <p>Формы и методы осуществления финансового контроля.</p> <p>Система органов финансового контроля. Счетная палата Российской Федерации как орган финансового контроля.</p> <p>Аудиторский контроль в России: понятие, виды, субъекты, основы финансово-правового регулирования.</p> <p>Виды аудиторских заключений. Порядок оформления аудиторских заключений. Содержание аудиторских заключений.</p>	ОПК-2
---	---	-------

Тема (раздел) семинара: Финансовое право как отрасль российского права

№ темы	Вопросы	Код компетенции (части) компетенции
4	<p>История возникновения и развития финансового права.</p> <p>Понятие и предмет финансового права. Метод финансово-правового регулирования, его специфика.</p> <p>Финансовое право в системе российского права.</p> <p>Система финансового права России.</p> <p>Принципы финансового права.</p> <p>Отечественная наука финансового права. Предмет и задачи науки финансового права.</p>	ОПК-2

Тема (раздел): Правовые основы налоговой системы России

№ темы	Вопросы	Код компетенции (части) компетенции
5	<p>История налогообложения. Краткая характеристика основных теорий налогов. Понятие и функции налога, отличие налогов от других обязательных платежей. Виды налогов.</p> <p>Налоговая система России: структура, особенности.</p> <p>Система налогов и сборов в России. Краткая характеристика налогов и сборов в России.</p> <p>Правовые основы налогового администрирования в России.</p>	ОПК-2, ОПК-5

Тема (раздел): Правовые основы бюджетной системы России

№ темы	Вопросы	Код компетенции (части) компетенции
6	<p>Понятие и роль бюджета. Правовая форма бюджетов. Консолидированный бюджет, его значение.</p> <p>Бюджетная система Российской Федерации, ее структура.</p> <p>Бюджетное устройство Российской Федерации. Принципы</p>	ОПК-2, ОПК-5

	<p>бюджетной системы Российской Федерации.</p> <p>Межбюджетные отношения.</p> <p>Доходы и расходы бюджетов: понятие, виды. Целевые бюджетные фонды как механизм управления доходами и расходами бюджетов.</p> <p>Сбалансированность бюджетов. Понятие профицита бюджета. Дефицит бюджета и источники его финансирования.</p>	
--	--	--

Тема (раздел) семинара: Правовые основы бюджетного процесса.

№ темы	Вопросы	Код компетенции (части) компетенции
7	<p>Понятие и стадии бюджетного процесса. Бюджетный период.</p> <p>Принципы бюджетного процесса. Бюджетная классификация.</p> <p>Общая характеристика стадий бюджетного процесса.</p> <p>Противодействие коррупции в бюджетной сфере.</p>	ОПК-2, ОПК-5

Тема (раздел) семинара: Правовые основы государственного (муниципального) кредита

№ темы	Вопросы	Код компетенции (части) компетенции
8	<p>Понятие и формы государственного (муниципального) кредита. Значение государственного (муниципального) кредита.</p> <p>Принципы государственного (муниципального) кредита.</p> <p>Право государственных и муниципальных внешних и внутренних заимствований. Полномочия Правительства Российской Федерации при осуществлении государственных заимствований Российской Федерацией.</p> <p>Государственный и муниципальный долг: понятие, формы, классификация (по уровню, по срокам предоставления). Предельные объемы государственного и муниципального долга. Управление и обслуживание государственного и муниципального долга.</p> <p>Документы, на основании которых осуществляется выпуск, размещение, обслуживание ценных бумаг Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований. Требования к оформлению таких документов.</p>	ОПК-2, ОПК-5

Тема (раздел) семинара: Финансово-правовые основы обязательного социального страхования

№ темы	Вопросы	Код компетенции (части) компетенции
9	<p>Виды и правовые основы обязательного социального страхования.</p>	ОПК-2, ОПК-5

	<p>Обязательное социальное страхование в финансовой системе государства.</p> <p>Особенности обязательного пенсионного страхования.</p> <p>Особенности обязательного медицинского страхования.</p> <p>Особенности обязательного социального страхования на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством.</p> <p>Особенности обязательного социального страхования от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний.</p> <p>Бюджеты государственных внебюджетных фондов в бюджетной системе Российской Федерации.</p> <p>Страховые взносы на обязательное социальное страхование: понятие, виды, особенности.</p>	
--	---	--

Тема (раздел) семинара: Правовые основы денежной системы государства

№ темы	Вопросы	Код компетенции (части) компетенции
10	<p>Понятие и структура денежной системы России, правовые основы ее функционирования. Эмиссия денег.</p> <p>Механизм денежно-кредитного регулирования. Денежно-кредитная политика государства.</p> <p>Правила расчетов в наличной и безналичной форме.</p> <p>Платежные системы в России: понятия, виды, субъекты, правовые основы.</p> <p>Виды кассовых документов. Правила оформления кассовых документов. Правила хранения кассовых документов. Содержание кассовых документов.</p>	ОПК-2, ОПК-5

Тема (раздел) семинара: Валютное регулирование и валютный контроль

№ темы	Вопросы	Код компетенции (части) компетенции
11	<p>Понятие и содержание валютного регулирования. Банк России и Правительство Российской Федерации как органы государственного валютного регулирования.</p> <p>Понятие валюты и валютных ценностей. Правовой статус резидентов и нерезидентов в валютных правоотношениях.</p> <p>Валютные операции, их разновидности. Правила совершения валютных операций.</p> <p>Органы валютного контроля в Российской Федерации. Агенты валютного контроля, их функции и полномочия.</p> <p>Документирование валютных операций. Порядок оформления паспорта сделки. Содержание паспорта сделки.</p>	ОПК-2, ОПК-5

Тема (раздел) семинара: Финансово-правовые основы банковской системы

№ темы	Вопросы	Код компетенции (части) компетенции

12	<p>Банковская система России.</p> <p>Понятие банка, кредитной организации, небанковской кредитной организации, иностранного банка. Правовой статус кредитных организаций.</p> <p>Правовое положение Центрального банка Российской Федерации (Банка России) как органа банковского регулирования и надзора. Банковские операции.</p> <p>Краткая характеристика банковского регулирования и банковского надзора.</p> <p>Значение и функции банковской системы в механизме финансово-правового регулирования.</p> <p>Виды документов банковского учета. Содержание документов банковского учета. Порядок оформления документов банковского учета.</p>	ОПК-2, ОПК-5
----	--	-----------------

Тема (раздел) семинара: Правовые основы национальной платежной системы

№ темы	Вопросы	Код компетенции (части) компетенции
13	<p>Понятие и правовые основы национальной платежной системы.</p> <p>Понятие платежной системы. Виды платежных систем.</p> <p>Правовой статус оператора платежной системы.</p> <p>Правовой статус оператора по переводу денежных средств. Виды операторов по переводу денежных средств.</p> <p>Правовой статус оператора услуг платежной инфраструктуры. Виды операторов услуг платежной инфраструктуры.</p> <p>Правовой статус платежных агентов.</p> <p>Платежная система Банка России: общая характеристика, значение</p>	ОПК-2, ОПК-5

Тема (раздел) семинара: Публично-правовые основы финансового рынка

№ темы	Вопросы	Код компетенции (части) компетенции
14	<p>Понятие и значение рынка ценных бумаг.</p> <p>Финансово-правовые основы рынка ценных бумаг.</p> <p>Характеристика правового статуса субъектов рынка ценных бумаг.</p> <p>Защита прав инвесторов на финансовом рынке.</p>	ОПК-2, ОПК-5

2. Критерии оценивания:

Критерии	Баллы
	очная
Знания отсутствуют либо имеют фрагментарный характер	0-1,5
Неполные знания	1,6-3
Сформированные знания, имеющие незначительные пробелы	3,1-4,5
Полностью сформированные знания	4,6-6

Практические задачи

1. Методические рекомендации.

В рамках практических задач проверяется сформированность умений и навыков.

Поскольку выполнение задач требует сформированности определенных знаний, преподаватель осуществляет текущий контроль за сформированностью знаний путем устного опроса по вопросам темы.

2. Перечень компетенций (части компетенции), проверяемых оценочным средством (наименование, код):

№ п/п	Код компетенции	Название
1	ОПК-2	Способен определять правовую природу общественных отношений, профессионально квалифицировать факты и правоотношения
2	ОПК-5.	Способен профессионально толковать нормы права

Тема (раздел): Финансы и финансовая система

№ темы	Вопросы	Код компетенции (части) компетенции
1	1. Изобразите схему, демонстрирующую соотношение таких категорий как «финансы», «государственные финансы», «частные финансы», «финансы государственных предприятий». 2. Изобразите схему финансовой системы России.	ОПК-2

Тема (раздел): Финансовая деятельность государства и муниципальных образований

№ темы	Вопросы	Код компетенции (части) компетенции
2	1. Изобразите схему разграничения предметов ведения между Российской Федерацией, субъектами Российской Федерации, муниципальными образованиями. 2. Приведите пример соотношения правовых и неправовых форм финансовой деятельности государства. 3. Изобразите в виде схемы соотношений направлений и методов финансовой деятельности государства. 4. Изобразите схему взаимодействия Президента РФ с Правительством РФ и Банком России.	ОПК-2

Тема (раздел) семинара: Финансовый контроль

№ темы	Вопросы	Код компетенции (части) компетенции
--------	---------	-------------------------------------

3	<p>1. Составьте схему соотношений функций и полномочий Счетной палаты РФ на основании Федерального закона «О Счетной палате РФ».</p> <p>2. Составьте схему соотношений функций и полномочий Росфинмониторинга на основании нормативных правовых актов, регулирующих его деятельность.</p> <p>В целях проведения судебно-бухгалтерской экспертизы аудиторского заключения организации, неправомерно получившей кредит и несостоятельной выплачивать долги, определите, какие документы подлежат изъятию у организации, если аудиторское заключение составлено в соответствии с Федеральным законом от 30.12.2008 № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности»? в соответствии с «Международному стандарту аудита 700 (пересмотренный) «Формирование мнения и составление заключения о финансовой отчетности»?</p>	ОПК-2
---	--	-------

Тема (раздел) семинара: Финансовое право как отрасль российского права

№ темы	Вопросы	Код компетенции (части) компетенции
4	<p>1. Составьте схему системы российской отрасли финансового права.</p> <p>2. Изобразите схематично соотношение науки и отрасли финансового права.</p> <p>3. Составьте схему соотношений функций и полномочий Министерства финансов РФ на основании Положения Правительства РФ «О Министерстве финансов Российской Федерации».</p> <p>4. Составьте схему соотношений функций и полномочий Федерального казначейства на основании Положения Правительства РФ «О Федеральном казначействе».</p> <p>5. Приведите примеры источников финансового права по каждому виду источников права.</p> <p>6. Изобразите иерархическую схему источников финансового права.</p>	ОПК-2

Тема (раздел): Правовые основы налоговой системы России

№ темы	Вопросы	Код компетенции (части) компетенции
5	<p>1. Индивидуальный предприниматель Колосов в текущем году продал офис за 2 000 000 руб. и купил квартиру на вырученные деньги по цене 1 800 000 руб. Возникает ли у Колосова обязанность по уплате НДФЛ?</p> <p>2. ООО «Феникс» в сентябре текущего года выручила от продажи товара (офисная мебель) 1 000 000 руб. Расходы за месяц составили 200 000 руб. аренда склада, 150 000 руб. заработная плата работникам, 200 000 руб. расходы на корпоративный праздник. Рассчитайте сумму налога на прибыль организаций, которую организация должна</p>	ОПК-2, ОПК-5

заплатить в бюджет за сентябрь. 3. ООО «Свияга» просрочила представление декларации по НДС на 5 календарных дней. Вправе ли налоговая инспекция приостановить операции по банковскому счету организации?	
---	--

Тема (раздел): Правовые основы бюджетной системы России

№ темы	Вопросы	Код компетенции (части) компетенции
6	<p>1. Составьте схему соотношений бюджета Российской Федерации и консолидированного бюджета Российской Федерации.</p> <p>2. Определите круг субъектов, участвующих в процессе исполнения бюджетов, и их полномочия.</p> <p>3. Определите основные функции органов Федерального казначейства в процессе исполнения бюджета.</p> <p>4. Составьте схему соотношения правовых статусов главных распорядителей бюджетных средств, распорядителей бюджетных средств, получателей бюджетных средств.</p> <p>5. Составьте схему соотношения правовых статусов главных администраторов бюджетных доходов, администраторов бюджетных доходов.</p>	ОПК-2, ОПК-5

Тема (раздел) семинара: Правовые основы бюджетного процесса.

№ темы	Вопросы	Код компетенции (части) компетенции
7	<p>В ходе бюджетного процесса в соответствии с распоряжением главы администрации муниципального образования – город Энск - в отделении Сбербанка был открыт счет местного бюджета, в то время как на территории муниципального образования имелся расчетно-кассовый центр Банка России, который являлся структурным подразделением ЦБ РФ и был уполномочен обслуживать счета бюджетов (на основании доверенности от ЦБ РФ).</p> <p>Правомерны ли действия по открытию банковского счета?</p>	ОПК-2, ОПК-5

Тема (раздел) семинара: Правовые основы государственного (муниципального) кредита

№ темы	Вопросы	Код компетенции (части) компетенции

8	<p>Понятие и формы государственного (муниципального) кредита. Значение государственного (муниципального) кредита.</p> <p>Принципы государственного (муниципального) кредита.</p> <p>Право государственных и муниципальных внешних и внутренних заимствований. Полномочия Правительства Российской Федерации при осуществлении государственных заимствований Российской Федерацией.</p> <p>Государственный и муниципальный долг: понятие, формы, классификация (по уровню, по срокам предоставления). Предельные объемы государственного и муниципального долга. Управление и обслуживание государственного и муниципального долга.</p> <p>Документы, на основании которых осуществляется выпуск, размещение, обслуживание ценных бумаг Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований. Требования к оформлению таких документов.</p>	ОПК-2, ОПК-5
---	---	-----------------

Тема (раздел) семинара: Финансово-правовые основы обязательного социального страхования

№ темы	Вопросы	Код компетенции (части) компетенции
9	<p>1. Составьте таблицу сравнительной характеристики отдельных видов страхования по следующим параметрам:</p> <ul style="list-style-type: none"> - по страхователям; - по страховщикам; - по застрахованным лицам (работающие/неработающие; граждане РФ/иностранцы граждане (лица без гражданства)); - порядок учета застрахованных лиц; - государственный внебюджетный фонд; - правовые основы; - порядок выплаты страхового возмещения 	ОПК-2, ОПК-5

Тема (раздел) семинара: Правовые основы денежной системы государства

№ темы	Вопросы	Код компетенции (части) компетенции
10	<p>1. Индивидуальный предприниматель установил лимит кассы. В ходе налоговой проверки было установлено нарушение ИП установленного лимита. ИП заявил, что поскольку он вправе такой лимит не устанавливать, то привлечение его к административной ответственности за нарушение кассовой дисциплины будет незаконным. Прав ли ИП?</p> <p>2. Гражданка Тюфякова, вернувшая туфли в магазин, требовала вернуть ей деньги за товар из кассового аппарата. Продавец Круглощечева отказала в выдаче денег из кассы, сообщив Тюфяковой, что деньги будут перечислены на ее банковскую карту, которой она расплачивалась при покупке туфель. Права ли продавец Круглощечева?</p>	ОПК-2, ОПК-5

	<p>3. ИП Самокатов выдал своему работнику по договору займа деньги из кассы в размере 200 000 руб. Правомерны ли действия Самокатова с учетом того, что он получил указанные деньги в банке и внес в кассу?</p> <p>4. ООО «Луч света» приобрело вексель за наличные деньги из кассы, поступившие от розничной продажи товаров. Правомерны ли действия организации?</p> <p>5. ИП Самокатов выдал своему работнику материальную помощь из кассы в сумме 150 000 руб. Правомерны ли действия Самокатова с учетом того, что деньги поступили в кассу от продажи товаров?</p> <p>1. При проведении судебной экспертизы было установлено, что директор ООО «Феникс», определяя лимит наличных денег в кассе, произвел следующий расчет: Лимит остатка наличных денег рассчитывается по формуле:</p> $L = \frac{V}{P} \times N_c,$ <p>где: L - лимит остатка наличных денег в рублях; V - объем поступлений наличных денег за проданные товары, выполненные работы, оказанные услуги за расчетный период в рублях; P - расчетный период, определяемый юридическим лицом, за который учитывается объем поступлений наличных денег за проданные товары, выполненные работы, оказанные услуги; N_c - период времени между днями сдачи в банк юридическим лицом наличных денег, поступивших за проданные товары, выполненные работы, оказанные услуги. Директор при расчете лимита кассы применил следующие показатели: 100 000 000 руб. : 365 дней x 30 дней = 8 219 178,08 руб. Какие документы потребуется изъять для проверки правильности расчета?</p> <p>2. ИП Самокатов выдал своему работнику материальную помощь из кассы в сумме 150 000 руб. Какие документы должен получить специалист в ходе процессуальных действий, чтобы идентифицировать данную операцию, а также определить ее правомерность.</p>	
--	--	--

Тема (раздел) семинара: Валютное регулирование и валютный контроль

№ темы	Вопросы	Код компетенции (части) компетенции
--------	---------	-------------------------------------

11	<p>1. Гр. Селиванов обратился в «Стройбатбанк», чтобы купить иностранную валюту – тайские баты – поскольку собрался на отдых в Тайланд. Сотрудник банка пояснил, что банк не работает с этой иностранной валютой. Гр. Селиванов заявил, что банк не вправе отказать ему в продаже иностранной валюты, поскольку тем самым нарушаются его права на покупку иностранной валюты, пообещав обратиться с жалобой в Банк России. Какой ответ ЦБ РФ даст на жалобу гр. Селиванова.</p> <p>2. Гр. Желудева обратился в «Роскосмосбанк» для покупки иностранной валюты – долларов США – по курсу 58 руб. Получив от гр. Желудевой 10 000 руб., кассир банка выдал ей 172 доллара купюрами и 23 руб. 80 коп. Гр. Желудева потребовала выдать ей вместо рублей центы, на что получила отказ. Кассир банка пояснил, что с монетами иностранных государств банк не работает. Допустимо ли это?</p> <p>3. Гр. Раппопорт обратилась в «Электростроймонтажбанк» для продажи 5- и 10-долларовых купюр. Кассир банка отказал ей в покупке валюты, пояснив, что банк приобретает купюры не мельче 50 долларов. Кроме того, кассир указал, что банк принимает банкноты, которые выпущены не позднее 2000 года, а купюры гр. Раппопорт выпущены ранее. Правомерны ли правила, установленные банком?</p> <p>4. «Стройбатбанк», уполномоченный на совершение операций с иностранной валютой, установил, что осуществляет продажу долларов США по курсу 58 руб., при этом в случае покупки иностранной валюты в сумме 1000 и более долларов США курс устанавливается в размере 57,5 руб.</p> <p>Стажер Лапочкин указал старшему кассиру, что банк нарушает п. 2.4 указанной Инструкции. Прав ли стажер Лапочкин?</p> <p>5. Управляющий банка Молчанов направил кассира банка Лучкову на обучение по определению платежеспособности и подлинности денежных знаков Банка России, сославшись на необходимость получения им документа, свидетельствующего о прохождении такой специальной подготовки. Лучкова отказалась, сославшись на то, что проходила соответствующий инструктаж сразу после поступления на работу в банк в качестве кассира. Управляющий продолжал настаивать на обучении, указав, что кассир не реже одного раза в четыре года должен проходить подобное обучение. Прав ли работодатель?</p> <p>6. Кассир Лаврова при покупке иностранной валюты у гр. Семечкина выявила признаки подделки 100-долларовой купюры, в связи с чем оформила справку о приеме на экспертизу сомнительных денежных знаков (задержании имеющих признаки подделки денежных знаков), второй экземпляр которой выдала гр. Семечкину. Гр. Семечкин, будучи юристом, указал, что действия кассира были бы верными и соответствовали бы Положению № 383-П, если</p>	ОПК-2, ОПК-5
----	---	-----------------

	<p>бы она выявила признаки подделки рублевой купюры. Однако в отношении иностранной валюты указанное Положение применению не подлежит.</p> <p>Прав ли Семечкин?</p> <p>7. У ООО «Цветы и деревья» открыт расчетный счет в «Лигабанке» в иностранной валюте для осуществления валютных операций. Проценты по кредиту, выданному банком своему клиенту в иностранной валюте, банк инкассо списывает с указанного счета. Правомерным ли действия банка?</p> <p>В ходе осмотра изъятой купюры достоинством 100 евро было установлено, что купюра разорвана пополам. Какой ответ должен дать специалист о платежеспособности данной купюры, ссылаясь на Указание Банка России от 26.12.2006 N 1778-У "О признаках платежеспособности и правилах обмена банкнот и монеты Банка России".</p>	
--	---	--

Тема (раздел) семинара: Финансово-правовые основы банковской системы

№ темы	Вопросы	Код компетенции (части) компетенции
12	<p>1. Иванов, учредитель Банк «Родина», на собрании учредителей предложил внести в уставный капитал банка офисную мебель, чтобы использовать ее в процессе функционирования банка. Допустимо ли это?</p> <p>2. НДКО «Светоч» осуществляет продажи иностранной валюты. Допускает ли организация нарушения законодательства?</p> <p>3. Банк «Левада» допустил просрочку предоставления отчетности на 4 рабочих дня. Квалифицируйте нарушение, допущенное банком.</p> <p>4. При регистрации банк «Павелецкий» сообщил недостоверные сведения о стаже работы главного бухгалтера банка Ивановой (опыт работы в кредитных организациях был указан 7 лет, а на самом деле – 5 лет). Квалифицируйте действия банка.</p>	ОПК-2, ОПК-5

Тема (раздел) семинара: Правовые основы национальной платежной системы

№ темы	Вопросы	Код компетенции (части) компетенции
13	<p>1. Сравните правовое положение банковских платежных агентов и платежных агентов.</p> <p>2. Сравните правовое положение операционного центра, платежного клирингового центра, расчетного центра.</p>	ОПК-2, ОПК-5

Тема (раздел) семинара: Публично-правовые основы финансового рынка

№ темы	Вопросы	Код компетенции (части) компетенции
14	1. Составьте схему соотношений полномочий	ОПК-2,

	профессиональных участников рынка ценных бумаг – брокера и дилера. 2. Сравните правовой статус регистратора и депозитария.	ОПК-5
--	--	-------

3. Критерии оценивания:

Критерии	Баллы
	Очная
Умение не сформировано / Навык не сформирован	0-2,5
Умение сформировано частично / Навык сформирован частично	2,6-5
Умение сформировано, но имеет несущественные недостатки / Навык сформирован, но имеет несущественные недостатки	5,1-7,5
Умение сформировано полностью / Навык сформирован полностью	7,6-10

Темы докладов с выступлениями в форме интерактивных презентаций по дисциплине

1. Методические рекомендации.

Посредством заслушивания выступлений обучающихся с докладами проверяется сформированность углубленных знаний, а также умений и навыков по формируемым компетенциям.

При подготовке докладов с выступлениями в форме интерактивных презентаций обучающимся следует руководствоваться учебно-методическими материалами по дисциплине.

2. Перечень компетенций (части компетенции), проверяемых оценочным средством (наименование, код):

№ п/п	Код компетенции	Название
1	ОПК-2	Способен определять правовую природу общественных отношений, профессионально квалифицировать факты и правоотношения
2	ОПК-5.	Способен профессионально толковать нормы права

Тема (раздел): Финансы и финансовая система

№ темы	Вопросы	Код компетенции (части) компетенции
1	1. Категория «финансовая система» в трудах ученых - юристов и экономистов. 2. Актуальные проблемы финансов в современной России.	ОПК-2

Тема (раздел): Финансовая деятельность государства и муниципальных образований

№ темы	Вопросы	Код компетенции (части) компетенции
2	1. Содержание финансовой деятельности государства: современные подходы. 2. Эмиссионная деятельность государства. 3. Актуальные проблемы правового статуса Федерального казначейства. 4. Министерство финансов России: от царской России до современных дней.	ОПК-2

Тема (раздел) семинара: Финансовый контроль

№ темы	Вопросы	Код компетенции (части) компетенции
3	1. Актуальные проблемы правового статуса Счетной палаты РФ. 2. Актуальные проблемы финансового мониторинга в России. 3. Рейтинговые агентства: к вопросу о новых подходах в финансовом контроле	ОПК-2

Тема (раздел) семинара: Финансовое право как отрасль российского права

№ темы	Вопросы	Код компетенции (части) компетенции
4	1. Институты финансового права. 2. Эмиссионное право: формирующаяся подотрасль финансового права. 3. Финансово-контрольное право: место в системе финансового права 4. Источники финансового права в свете научной доктрины проф. Ершова В.В. 5. Принципы финансового права в свете научной доктрины проф. Ершова В.В.	ОПК-2

Тема (раздел): Правовые основы налоговой системы России

№ темы	Вопросы	Код компетенции (части) компетенции
5	1. Налоговая реформа: достижения и перспективы. 2. Налогообложение самозанятых лиц: опыт и перспективы. 3. Налогообложение неработающих лиц: опыт и перспективы.	ОПК-2, ОПК-5

Тема (раздел): Правовые основы бюджетной системы России

№ темы	Вопросы	Код компетенции (части) компетенции
6	1. Актуальные проблемы бюджетной системы России. 2. Межбюджетные трансферты: вопросы бюджетного федерализма. 3. Временная администрация: опыт и перспективы.	ОПК-2, ОПК-5

Тема (раздел) семинара: Правовые основы бюджетного процесса.

№ темы	Вопросы	Код компетенции (части) компетенции
7	1. Возможности судебной экспертизы в борьбе с коррупционными проявлениям в служебном коллективе в бюджетной сфере. 2. Способы выявления и устранения причин и условий, способствующих коррупции в бюджетной сфере с помощью экспертного инструментария. 3. Практика проведения судебных экспертиз для выявления коррупции в бюджетной сфере, устранения причин и условий, ей способствующих.	ОПК-2, ОПК-5

Тема (раздел) семинара: Правовые основы государственного (муниципального) кредита

№	Вопросы	Код компетенции
----------	----------------	------------------------

темы		(части) компетенции
8	1. Долговая политика Российской Федерации. 2. Долговая политика субъектов Российской Федерации. 3. Долговая политика муниципальных образований.	ОПК-2, ОПК-5

Тема (раздел) семинара: Финансово-правовые основы обязательного социального страхования

№ темы	Вопросы	Код компетенции (части) компетенции
9	1. История формирования системы обязательного социального страхования в России. 2. Зарубежный опыт обязательного социального страхования. 3. Цифровизация системы обязательного социального страхования в России.	ОПК-2, ОПК-5

Тема (раздел) семинара: Правовые основы денежной системы государства

№ темы	Вопросы	Код компетенции (части) компетенции
10	1. Бивалютные системы мира: современные правовые основы. 2. Резервная валюта: понятие и значение. 3. правовые основы золотовалютных запасов России.	ОПК-2, ОПК-5

Тема (раздел) семинара: Валютное регулирование и валютный контроль

№ темы	Вопросы	Код компетенции (части) компетенции
11	1. Валютная политика в период СССР. 2. Валютная политика в России 90-х. 3. Современная валютная политика России..	ОПК-2, ОПК-5

Тема (раздел) семинара: Финансово-правовые основы банковской системы

№ темы	Вопросы	Код компетенции (части) компетенции
12	1. Банковская система России: теоретические подходы к структуре. 2. Правовой статус иностранных банков в России. 3. Актуальные проблемы правового статуса Банка России	ОПК-2, ОПК-5

Тема (раздел) семинара: Правовые основы национальной платежной системы

№ темы	Вопросы	Код компетенции (части) компетенции
13	1. Иностранное участие в национальной платежной системе.	ОПК-2, ОПК-5

	2. Национальная система платежных карт «Мир». 3. Международная платежная система Visa 4. Международная платежная система MasterCard 5. Китайская платежная система UnionPay 6. Японская платежная система JCB Card	
--	--	--

Тема (раздел) семинара: Публично-правовые основы финансового рынка

№ темы	Вопросы	Код компетенции (части) компетенции
14	1. Современный финансовый рынок: актуальные проблемы правового регулирования. 2. Центральный депозитарий: особенности правового статуса.	ОПК-2, ОПК-5

3. Критерии оценивания:

Критерии	Баллы
	Очная
Умение не сформировано / Навык не сформирован	0-2,5
Умение сформировано частично / Навык сформирован частично	2,6-5
Умение сформировано, но имеет несущественные недостатки / Навык сформирован, но имеет несущественные недостатки	5,1-7,5
Умение сформировано полностью / Навык сформирован полностью	7,6-10

Оценочное средство «Деловая игра»

1. Методические рекомендации.

К каждой игре надлежит разработать сценарный план и сценарий, в котором содержится информация об игровых ролях, их описание, правила игры. Сценарием должно быть обеспечено взаимодействие игроков. По существу, деловая игра - это своеобразный спектакль, в котором должны быть расписаны роли, отдельно подготовлены объекты криминалистического анализа - научного спора.

Ввод в игру осуществляется посредством постановки проблемы, цели, знакомства с правилами, регламентом, распределением ролей, формированием групп, консультации. Студенты делятся на несколько малых групп. Количество групп определяется числом практических заданий (кейсов), которые будут обсуждаться в процессе занятия и количеством ролей. Малые группы формируются либо по желанию студентов, либо по указанию преподавателя. Малые группы занимают определенное пространство, удобное для обсуждения на уровне группы. Каждая малая группа обсуждает практическое задание в течение отведенного времени. Задача данного этапа - сформулировать групповую позицию по практическому заданию.

Организуется межгрупповая дискуссия.

2. Перечень компетенций (части компетенции), проверяемых оценочным средством (наименование, код):

№ п/п	Код компетенции	Название
1	ОПК-2	Способен определять правовую природу общественных отношений, профессионально квалифицировать факты и правоотношения
2	ОПК-5.	Способен профессионально толковать нормы права

Тема: «Правовые основы налоговой системы России»

Тематика, задачи и ролевые группы «Деловой игры».

№ Этапа	Вопросы этапа	Ролевые группы	Задачи этапа игры
1.	Защита прав налогоплательщика	Налогоплательщики, налоговые органы	Подготовка заявления об обжаловании решения о привлечении к налоговой ответственности

Критерии оценки деловой игры:

Критерии	Баллы
Сформированные систематические знания и/или умения и/или навыки	100% максимального балла за практическое занятие
Сформированные, но содержащие отдельные пробелы систематические знания и/или умения и/или навыки	75% максимального балла за практическое занятие
Общие, но не структурированные знания и/или умения и/или навыки	50% максимального балла за практическое занятие
Фрагментарные, не сформированные знания и/или умения и/или навыки	0%

Тестовые задания

Содержание банка тестовых заданий

V1: {Финансовое право}

V2: {Финансы и финансовая система}

V3: {ОПК-2. Способен определять правовую природу общественных отношений, профессионально квалифицировать факты и правоотношения}

I:

S: Совокупность экономических отношений, возникающих в процессе формирования, распределения и использования централизованных и децентрализованных фондов денежных средств – это ###

+: финансы

I:

S: К основным функциям финансов относятся:

-: предупредительная

+: контрольная,

+: распределительная,

+: регулирующая

-: пресекающая

I:

S: Совокупность денежных фондов, однородных по характеру их формирования, распределения и использования – это ###

+: финансовая система

I:

S: Финансовая система России объединяет:

+: централизованные публичные фонды

+: децентрализованные публичные фонды

+: фонды коммерческих организаций

-: фонды международных организаций

V1: {Финансовое право}

V2: {Финансовая деятельность государства (муниципальных образований)}

V3: {ОПК-2. Способен определять правовую природу общественных отношений, профессионально квалифицировать факты и правоотношения}

S: К органам общей компетенции в сфере финансовой деятельности относятся:

-: Минфин РФ

+: Федеральное собрание РФ

+: Правительство РФ

-: Банк России

I:

S: Органами специальной компетенции в сфере финансовой деятельности являются:

+: Федеральная налоговая служба РФ

+: финансовый орган муниципального образования

-: глава субъекта РФ

-: Верховный Суд РФ

I:

S: Перед Федеральным собранием РФ с ежегодным Бюджетным посланием выступает:

-: министр финансов РФ

-: председатель Банка России

-: председатель Правительства РФ

+: Президент РФ

Контрольная работа

1. Методические рекомендации.

Контрольная работа выполняется студентами заочной формы обучения. Предлагается два варианта контрольной работы. Студенты, которые по списку группы имеют четный номер, выполняют четные задания по каждой теме; студенты, которые по списку имеют нечетный номер – выполняют нечетные задания по каждой теме.

Задания контрольной работы составлены из практических заданий, который выполняются студентами очной формы обучения на занятиях семинарского типа. С учетом этого при выполнении контрольной работы следует руководствоваться методическими рекомендациями по выполнению практических заданий.

2. Перечень компетенций (части компетенции), проверяемых оценочным средством (наименование, код):

№ п/п	Код компетенции	Название
1	ОПК-2	Способен определять правовую природу общественных отношений, профессионально квалифицировать факты и правоотношения
2	ОПК-5.	Способен профессионально толковать нормы права

Тема (раздел): Финансы и финансовая система

№ темы	Вопросы	Код компетенции (части) компетенции
1	1. Изобразите схему, демонстрирующую соотношение таких категорий как «финансы», «государственные финансы», «частные финансы», «финансы государственных предприятий». 2. Изобразите схему финансовой системы России.	ОПК-2

Тема (раздел): Финансовая деятельность государства и муниципальных образований

№ темы	Вопросы	Код компетенции (части) компетенции
2	1. Изобразите схему разграничения предметов ведения между Российской Федерацией, субъектами Российской Федерации, муниципальными образованиями. 2. Приведите пример соотношения правовых и неправовых форм финансовой деятельности государства. 3. Изобразите в виде схемы соотношений направлений и методов финансовой деятельности государства. 4. Изобразите схему взаимодействия Президента РФ с Правительством РФ и Банком России.	ОПК-2

Тема (раздел) семинара: Финансовый контроль

№ темы	Вопросы	Код компетенции (части) компетенции
--------	---------	-------------------------------------

3	<p>1. Составьте схему соотношений функций и полномочий Счетной палаты РФ на основании Федерального закона «О Счетной палате РФ».</p> <p>2. Составьте схему соотношений функций и полномочий Росфинмониторинга на основании нормативных правовых актов, регулирующих его деятельность.</p> <p>В целях проведения судебно-бухгалтерской экспертизы аудиторского заключения организации, неправомерно получившей кредит и несостоятельной выплачивать долги, определите, какие документы подлежат изъятию у организации, если аудиторское заключение составлено в соответствии с Федеральным законом от 30.12.2008 № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности»? в соответствии с «Международному стандарту аудита 700 (пересмотренный) «Формирование мнения и составление заключения о финансовой отчетности»?</p>	ОПК-2
---	--	-------

Тема (раздел) семинара: Финансовое право как отрасль российского права

№ темы	Вопросы	Код компетенции (части) компетенции
4	<p>1. Составьте схему системы российской отрасли финансового права.</p> <p>2. Изобразите схематично соотношение науки и отрасли финансового права.</p> <p>3. Составьте схему соотношений функций и полномочий Министерства финансов РФ на основании Положения Правительства РФ «О Министерстве финансов Российской Федерации».</p> <p>4. Составьте схему соотношений функций и полномочий Федерального казначейства на основании Положения Правительства РФ «О Федеральном казначействе».</p> <p>5. Приведите примеры источников финансового права по каждому виду источников права.</p> <p>6. Изобразите иерархическую схему источников финансового права.</p>	ОПК-2

Тема (раздел): Правовые основы налоговой системы России

№ темы	Вопросы	Код компетенции (части) компетенции
5	<p>1. Индивидуальный предприниматель Колосов в текущем году продал офис за 2 000 000 руб. и купил квартиру на вырученные деньги по цене 1 800 000 руб. Возникает ли у Колосова обязанность по уплате НДФЛ?</p> <p>2. ООО «Феникс» в сентябре текущего года выручила от продажи товара (офисная мебель) 1 000 000 руб. Расходы за месяц составили 200 000 руб. аренда склада, 150 000 руб. заработная плата работникам, 200 000 руб. расходы на корпоративный праздник. Рассчитайте сумму налога на прибыль организаций, которую организация должна</p>	ОПК-2, ОПК-5

	<p>заплатить в бюджет за сентябрь.</p> <p>3. ООО «Свияга» просрочила представление декларации по НДС на 5 календарных дней. Вправе ли налоговая инспекция приостановить операции по банковскому счету организации?</p>	
--	--	--

Тема (раздел): Правовые основы бюджетной системы России

№ темы	Вопросы	Код компетенции (части) компетенции
6	<p>1. Составьте схему соотношений бюджета Российской Федерации и консолидированного бюджета Российской Федерации.</p> <p>2. Определите круг субъектов, участвующих в процессе исполнения бюджетов, и их полномочия.</p> <p>3. Определите основные функции органов Федерального казначейства в процессе исполнения бюджета.</p> <p>4. Составьте схему соотношения правовых статусов главных распорядителей бюджетных средств, распорядителей бюджетных средств, получателей бюджетных средств.</p> <p>5. Составьте схему соотношения правовых статусов главных администраторов бюджетных доходов, администраторов бюджетных доходов.</p>	ОПК-2, ОПК-5

Тема (раздел) семинара: Правовые основы бюджетного процесса.

№ темы	Вопросы	Код компетенции (части) компетенции
7	<p>В ходе бюджетного процесса в соответствии с распоряжением главы администрации муниципального образования – город Энск - в отделении Сбербанка был открыт счет местного бюджета, в то время как на территории муниципального образования имелся расчетно-кассовый центр Банка России, который являлся структурным подразделением ЦБ РФ и был уполномочен обслуживать счета бюджетов (на основании доверенности от ЦБ РФ).</p> <p>Правомерны ли действия по открытию банковского счета?</p>	ОПК-2, ОПК-5

Тема (раздел) семинара: Правовые основы государственного (муниципального) кредита

№ темы	Вопросы	Код компетенции (части) компетенции

8	<p>Понятие и формы государственного (муниципального) кредита. Значение государственного (муниципального) кредита.</p> <p>Принципы государственного (муниципального) кредита.</p> <p>Право государственных и муниципальных внешних и внутренних заимствований. Полномочия Правительства Российской Федерации при осуществлении государственных заимствований Российской Федерацией.</p> <p>Государственный и муниципальный долг: понятие, формы, классификация (по уровню, по срокам предоставления). Предельные объемы государственного и муниципального долга. Управление и обслуживание государственного и муниципального долга.</p> <p>Документы, на основании которых осуществляется выпуск, размещение, обслуживание ценных бумаг Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований. Требования к оформлению таких документов.</p>	ОПК-2, ОПК-5
---	---	-----------------

Тема (раздел) семинара: Финансово-правовые основы обязательного социального страхования

№ темы	Вопросы	Код компетенции (части) компетенции
9	<p>1. Составьте таблицу сравнительной характеристики отдельных видов страхования по следующим параметрам:</p> <ul style="list-style-type: none"> - по страхователям; - по страховщикам; - по застрахованным лицам (работающие/неработающие; граждане РФ/иностранцы граждане (лица без гражданства)); - порядок учета застрахованных лиц; - государственный внебюджетный фонд; - правовые основы; - порядок выплаты страхового возмещения 	ОПК-2, ОПК-5

Тема (раздел) семинара: Правовые основы денежной системы государства

№ темы	Вопросы	Код компетенции (части) компетенции
10	<p>1. Индивидуальный предприниматель установил лимит кассы. В ходе налоговой проверки было установлено нарушение ИП установленного лимита. ИП заявил, что поскольку он вправе такой лимит не устанавливать, то привлечение его к административной ответственности за нарушение кассовой дисциплины будет незаконным. Прав ли ИП?</p> <p>2. Гражданка Тюфякова, вернувшая туфли в магазин, требовала вернуть ей деньги за товар из кассового аппарата. Продавец Круглощечева отказала в выдаче денег из кассы, сообщив Тюфяковой, что деньги будут перечислены на ее банковскую карту, которой она расплачивалась при покупке туфель. Права ли продавец Круглощечева?</p>	ОПК-2, ОПК-5

	<p>3. ИП Самокатов выдал своему работнику по договору займа деньги из кассы в размере 200 000 руб. Правомерны ли действия Самокатова с учетом того, что он получил указанные деньги в банке и внес в кассу?</p> <p>4. ООО «Луч света» приобрело вексель за наличные деньги из кассы, поступившие от розничной продажи товаров. Правомерны ли действия организации?</p> <p>5. ИП Самокатов выдал своему работнику материальную помощь из кассы в сумме 150 000 руб. Правомерны ли действия Самокатова с учетом того, что деньги поступили в кассу от продажи товаров?</p> <p>1. При проведении судебной экспертизы было установлено, что директор ООО «Феникс», определяя лимит наличных денег в кассе, произвел следующий расчет: Лимит остатка наличных денег рассчитывается по формуле:</p> $L = \frac{V}{P} \times N_c,$ <p>где: L - лимит остатка наличных денег в рублях; V - объем поступлений наличных денег за проданные товары, выполненные работы, оказанные услуги за расчетный период в рублях; P - расчетный период, определяемый юридическим лицом, за который учитывается объем поступлений наличных денег за проданные товары, выполненные работы, оказанные услуги; N_c - период времени между днями сдачи в банк юридическим лицом наличных денег, поступивших за проданные товары, выполненные работы, оказанные услуги. Директор при расчете лимита кассы применил следующие показатели: 100 000 000 руб. : 365 дней x 30 дней = 8 219 178,08 руб. Какие документы потребуется изъять для проверки правильности расчета?</p> <p>2. ИП Самокатов выдал своему работнику материальную помощь из кассы в сумме 150 000 руб. Какие документы должен получить специалист в ходе процессуальных действий, чтобы идентифицировать данную операцию, а также определить ее правомерность.</p>	
--	--	--

Тема (раздел) семинара: Валютное регулирование и валютный контроль

№ темы	Вопросы	Код компетенции (части) компетенции
--------	---------	-------------------------------------

11	<p>1. Гр. Селиванов обратился в «Стройбатбанк», чтобы купить иностранную валюту – тайские баты – поскольку собрался на отдых в Тайланд. Сотрудник банка пояснил, что банк не работает с этой иностранной валютой. Гр. Селиванов заявил, что банк не вправе отказать ему в продаже иностранной валюты, поскольку тем самым нарушаются его права на покупку иностранной валюты, пообещав обратиться с жалобой в Банк России. Какой ответ ЦБ РФ даст на жалобу гр. Селиванова.</p> <p>2. Гр. Желудева обратился в «Роскосмосбанк» для покупки иностранной валюты – долларов США – по курсу 58 руб. Получив от гр. Желудевой 10 000 руб., кассир банка выдал ей 172 доллара купюрами и 23 руб. 80 коп. Гр. Желудева потребовала выдать ей вместо рублей центы, на что получила отказ. Кассир банка пояснил, что с монетами иностранных государств банк не работает. Допустимо ли это?</p> <p>3. Гр. Раппопорт обратилась в «Электростроймонтажбанк» для продажи 5- и 10-долларовых купюр. Кассир банка отказал ей в покупке валюты, пояснив, что банк приобретает купюры не мельче 50 долларов. Кроме того, кассир указал, что банк принимает банкноты, которые выпущены не позднее 2000 года, а купюры гр. Раппопорт выпущены ранее. Правомерны ли правила, установленные банком?</p> <p>4. «Стройбатбанк», уполномоченный на совершение операций с иностранной валютой, установил, что осуществляет продажу долларов США по курсу 58 руб., при этом в случае покупки иностранной валюты в сумме 1000 и более долларов США курс устанавливается в размере 57,5 руб.</p> <p>Стажер Лапочкин указал старшему кассиру, что банк нарушает п. 2.4 указанной Инструкции. Прав ли стажер Лапочкин?</p> <p>5. Управляющий банка Молчанов направил кассира банка Лучкову на обучение по определению платежеспособности и подлинности денежных знаков Банка России, сославшись на необходимость получения им документа, свидетельствующего о прохождении такой специальной подготовки. Лучкова отказалась, сославшись на то, что проходила соответствующий инструктаж сразу после поступления на работу в банк в качестве кассира. Управляющий продолжал настаивать на обучении, указав, что кассир не реже одного раза в четыре года должен проходить подобное обучение. Прав ли работодатель?</p> <p>6. Кассир Лаврова при покупке иностранной валюты у гр. Семечкина выявила признаки подделки 100-долларовой купюры, в связи с чем оформила справку о приеме на экспертизу сомнительных денежных знаков (задержании имеющих признаки подделки денежных знаков), второй экземпляр которой выдала гр. Семечкину. Гр. Семечкин, будучи юристом, указал, что действия кассира были бы верными и соответствовали бы Положению № 383-П, если</p>	ОПК-2, ОПК-5
----	---	-----------------

	<p>бы она выявила признаки подделки рублевой купюры. Однако в отношении иностранной валюты указанное Положение применению не подлежит.</p> <p>Прав ли Семечкин?</p> <p>7. У ООО «Цветы и деревья» открыт расчетный счет в «Лигабанке» в иностранной валюте для осуществления валютных операций. Проценты по кредиту, выданному банком своему клиенту в иностранной валюте, банк инкассо списывает с указанного счета. Правомерным ли действия банка?</p> <p>В ходе осмотра изъятой купюры достоинством 100 евро было установлено, что купюра разорвана пополам. Какой ответ должен дать специалист о платежеспособности данной купюры, ссылаясь на Указание Банка России от 26.12.2006 N 1778-У "О признаках платежеспособности и правилах обмена банкнот и монеты Банка России".</p>	
--	---	--

Тема (раздел) семинара: Финансово-правовые основы банковской системы

№ темы	Вопросы	Код компетенции (части) компетенции
12	<p>1. Иванов, учредитель Банк «Родина», на собрании учредителей предложил внести в уставный капитал банка офисную мебель, чтобы использовать ее в процессе функционирования банка. Допустимо ли это?</p> <p>2. НДКО «Светоч» осуществляет продажи иностранной валюты. Допускает ли организация нарушения законодательства?</p> <p>3. Банк «Левада» допустил просрочку предоставления отчетности на 4 рабочих дня. Квалифицируйте нарушение, допущенное банком.</p> <p>4. При регистрации банк «Павелецкий» сообщил недостоверные сведения о стаже работы главного бухгалтера банка Ивановой (опыт работы в кредитных организациях был указан 7 лет, а на самом деле – 5 лет). Квалифицируйте действия банка.</p>	ОПК-2, ОПК-5

Тема (раздел) семинара: Правовые основы национальной платежной системы

№ темы	Вопросы	Код компетенции (части) компетенции
13	<p>1. Сравните правовое положение банковских платежных агентов и платежных агентов.</p> <p>2. Сравните правовое положение операционного центра, платежного клирингового центра, расчетного центра.</p>	ОПК-2, ОПК-5

Тема (раздел) семинара: Публично-правовые основы финансового рынка

№ темы	Вопросы	Код компетенции (части) компетенции
14	1. Составьте схему соотношений полномочий	ОПК-2,

	профессиональных участников рынка ценных бумаг – брокера и дилера. 2. Сравните правовой статус регистратора и депозитария.	ОПК-5
--	--	-------

3. Критерии оценивания:

Критерии	Баллы
	Заочная
Умение не сформировано / Навык не сформирован	0-2,5
Умение сформировано частично / Навык сформирован частично	2,6-5
Умение сформировано, но имеет несущественные недостатки / Навык сформирован, но имеет несущественные недостатки	5,1-7,5
Умение сформировано полностью / Навык сформирован полностью	7,6-10

Курсовая работа

1. Методические рекомендации.

Методические рекомендации изложены в Учебно-методических рекомендациях, входящих в Учебно-методический комплекс по дисциплине «Финансовое право».

2. Перечень компетенций (части компетенции), проверяемых оценочным средством (наименование, код):

№ п/п	Код компетенции	Название
1	ОПК-2	Способен определять правовую природу общественных отношений, профессионально квалифицировать факты и правоотношения
2	ОПК-5.	Способен профессионально толковать нормы права

- 1) Характеристика элементов финансовой системы современного российского государства.
- 2) Правовой статус Министерства финансов Российской Федерации.
- 3) Правовой статус Федерального казначейства Российской Федерации.
- 4) Правовой статус Центрального банка Российской Федерации.
- 5) Правовой статус Федеральной налоговой службы России.
- 6) Правовой статус Федеральной таможенной службы России.
- 7) Правовой статус Федеральной таможенной службы по регулированию алкогольного рынка.
- 8) Разграничение компетенции (предметов ведения) между уровнями государственной власти и местного самоуправления в области финансовой деятельности.
- 9) История возникновения и развития финансового права в России.
- 10) Система финансового права России: современные взгляды.
- 11) Принципы финансового права.
- 12) Публично-правовые образования как субъекты финансовых правоотношений.
- 13) Организации как субъекты финансовых правоотношений.
- 14) Физические лица как субъекты финансовых правоотношений.
- 15) Источники финансового права: понятие, виды, система.
- 16) Принципы финансового контроля.
- 17) Правовой статус Счетной палаты Российской Федерации.
- 18) Правовой статус контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации.
- 19) Аудиторский контроль в России.
- 20) Характеристика денежной системы России.
- 21) Цифровой рубль: перспективы введения.
- 22) Денежно-кредитная политика государства.
- 23) Правила расчетов в безналичной форме.

- 24) Правила расчетов в наличной форме.
- 25) Платежные системы России.
- 26) Характеристика налоговой системы России.
- 27) Правовые основы исчисления и уплаты НДС.
- 28) Правовые основы исчисления и уплаты НДФЛ.
- 29) Правовые основы исчисления и уплаты НДС.
- 30) Правовые основы исчисления и уплаты налога на прибыль организаций.
- 31) Правовые основы исчисления и уплаты УСН.
- 32) Характеристика бюджетной системы России.
- 33) Правовые основы межбюджетных отношений.
- 34) Характеристика доходов бюджетов бюджетной системы России.
- 35) Характеристика расходов бюджетов бюджетной системы России.
- 36) Дефицит бюджета и источники его финансирования.
- 37) Правовые основы бюджетного процесса.
- 38) Характеристика нефтегазовых фондов России.
- 39) Характеристика Пенсионного фонда России.
- 40) Характеристика фондов обязательного медицинского страхования России.
- 41) Характеристика Фонда социального страхования России.
- 42) Правовые основы государственного (муниципального) кредита.
- 43) Банковская система России.
- 44) Правовой статус резидентов и нерезидентов в валютных правоотношениях.
- 45) Органы и агенты валютного контроля в Российской Федерации.
- 46) Финансово-правовые основы рынка ценных бумаг.

3. Критерии оценивания:

Курсовая работа оценивается максимально в 100 баллов, из них:

до 50 баллов - за подготовку работы (сбор материала, анализ и обобщение информации, работа с источниками, соблюдение сроков представления работы и правил оформления);

до 50 баллов - за защиту курсовой работы.

Контрольное задание

1. Понятие финансов. Особенности финансов как экономической категории.
2. Функции финансов.
3. Финансовая система Российской Федерации. Характеристика элементов финансовой системы.
4. Понятие финансовой деятельности государства (муниципальных образований).
5. Правовые формы финансовой деятельности государства (муниципальных образований). Неправовые формы финансовой деятельности государства (муниципальных образований).
6. Методы финансовой деятельности государства (муниципальных образований).
7. Разграничение компетенции (предметов ведения) между уровнями государственной власти и местного самоуправления в области финансовой деятельности.
8. Система государственных (муниципальных) органов, осуществляющих финансовую деятельность: общая характеристика функций и полномочий.
9. История возникновения и развития финансового права.
10. Понятие и предмет финансового права.
11. Метод финансово-правового регулирования, его специфика.
12. Финансовое право в системе российского права.
13. Система финансового права России.
14. Принципы финансового права.
15. Отечественная наука финансового права. Предмет и задачи науки финансового права.
16. Понятие и виды финансово-правовых норм.
17. Структура финансово-правовой нормы, особенности санкции финансово-правовой нормы.
18. Понятие, особенности и классификация финансово-правовых отношений.
19. Субъекты финансовых правоотношений, их виды. Особенности правового статуса субъектов финансовых правоотношений.
20. Содержание финансовых правоотношений. Основания возникновения, изменения и прекращения финансовых правоотношений.
21. Источники финансового права: понятие, виды, система.
22. История финансового контроля в России.
23. Понятие и задачи финансового контроля. Отличие финансового контроля от других видов государственного контроля.
24. Принципы финансового контроля.
25. Виды финансового контроля.
26. Предварительный, текущий и последующий финансовый контроль.

27. Формы и методы осуществления финансового контроля.
 28. Система органов финансового контроля.
 29. Счетная палата Российской Федерации как орган финансового контроля.
 30. Аудиторский контроль в России: понятие, виды, субъекты, основы финансово-правового регулирования.
 31. Виды аудиторских заключений. Порядок оформления аудиторских заключений. Содержание аудиторских заключений.
 32. Анализ бюджета субъекта РФ на примере (_____)

Заведующий кафедрой _____/

1. Перечень компетенций (части компетенции), проверяемых оценочным средством (наименование, код):

№ п/п	Код компетенции	Название
1	ОПК-2	Способен определять правовую природу общественных отношений, профессионально квалифицировать факты и правоотношения

2. Контрольное задание является формой промежуточной аттестации.

Обучающийся обязан подготовиться к выполнению контрольного задания, руководствуясь Учебно-методическими рекомендациями по изучению дисциплины.

Контрольное задание выполняется с соблюдением следующей процедуры.

Обучающиеся оповещаются о дате и времени выполнения контрольного задания посредством ознакомления с расписанием.

Выполнение контрольного задания осуществляется по вопросам (заданиям). Из вопросов (заданий) формируются билеты. Каждый билет включает два вопроса (задания). Содержание билетов не подлежит разглашению обучающимся.

Контрольное задание принимается единолично преподавателем дисциплины в устной форме после выполнения его обучающимися.

В аудиторию, в которой выполняется контрольное задание, для подготовки допускаются одновременно не более 10 человек обучающихся. Остальные обучающиеся допускаются в порядке очереди после покидания аудитории каждым из первых десяти обучающихся.

Обучающиеся, допущенные в аудиторию для выполнения контрольного задания, берут по одному билету, номер которого сообщают преподавателю, после чего получают необходимое количество чистых листов со штампом Университета для подготовки к ответу на вопросы зачетного билета, ручку.

Обучающимся запрещено иметь при себе, а также использовать при подготовке и ответе на вопросы контрольного задания какие-либо учебные, учебно-методические материалы, нормативные правовые акты и иные правовые документы, судебные постановления и т.п., средства связи. Факт наличия у обучающегося указанных материалов и средств связи дает основание преподавателю удалить обучающегося с мероприятия промежуточной аттестации с выставлением «незачета».

На подготовку ответов на вопросы билета каждому обучающемуся предоставляется не менее 20 минут и не более 1 часа.

После подготовки ответов обучающиеся по очереди отвечают на вопросы билета. Время ответа на все вопросы (задания) билета не может превышать 30 минут.

В процессе ответа и после его завершения преподаватель может задавать обучающемуся вопросы по билету в целях уточнения и дополнения ответа.

При ответе вопросы билета преподаватель оценивает сформированность компетенций в баллах от 1 до 60:

Критерии	Баллы
Знание не сформировано / Умение не сформировано / Навык не сформирован	1-15
Знание сформировано частично / Умение сформировано частично / Навык сформирован частично	16-40
Знание сформировано, но имеет несущественные недостатки / Умение сформировано, но имеет несущественные недостатки / Навык сформирован, но имеет несущественные недостатки	41-50
Знание сформировано полностью / Умение сформировано полностью / Навык сформирован полностью	51-60

Если общее количество баллов по итогам сдачи зачета составляет 15 и менее баллов, обучающемуся не аттестуется по итогам промежуточной аттестации и ему выставляется оценка «незачтено».

Оценка на зачете выставляется с учетом баллов, выставленных обучающемуся по итогам текущего контроля – за ответы на семинарах: для этого баллы, полученные за ответы на семинарах и за ответ на вопросы зачета суммируются и делятся.

Критерии оценивания:

Баллы	Оценка
1-36	незачтено
37-58	зачтено
59-79	
80-100	

**Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования
«РОССИЙСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ ПРАВОСУДИЯ»**

Образовательная программа: 40.05.04 Судебная и прокурорская деятельность

Дисциплина: Финансовое право

Контрольное задание

Билет № ___

1. Структура финансово-правовой нормы, особенности санкции финансово-правовой нормы.
2. Понятие, особенности и классификация финансово-правовых отношений.

Заведующий кафедрой _____/

**Вопросы к экзамену
по дисциплине «Финансовое право»**

1. Понятие финансов и финансовой системы РФ.
2. Финансовая деятельность Российского государства: понятие, функции, методы.
3. Понятие финансового права, особенности его предмета и метода правового регулирования.
4. Место финансового права в системе российского права.
5. Финансово-правовые нормы: понятие, особенности, структура, виды.
6. Система финансового права.
7. Источники финансового права.
8. Финансовые правоотношения: понятие, особенности, виды.
9. Субъекты финансовых правоотношений: понятие, виды, краткая характеристика.
10. Понятие финансового контроля, его задачи и виды.
11. Аудиторский контроль.
12. Полномочия органов представительной власти в области финансов;
13. Финансовая деятельность Правительства РФ.
14. Счетная палата РФ: понятие, задачи, функции, полномочия.
15. Минфин РФ: понятие, задачи, функции, полномочия.
16. Федеральное казначейство: понятие, задачи, функции, полномочия.
17. Федеральная служба по налогам и сборам: понятие, задачи, функции, полномочия.
18. Федеральная служба по финансовому мониторингу, задачи, функции, полномочия.
19. Федеральная таможенная служба, задачи, функции, полномочия.
20. Виды финансового контроля.
21. Методы финансового контроля.
22. Ревизии. Классификация.
23. Бюджетное право РФ: понятие, источники, место в системе финансового права.
24. Понятие, особенности, виды бюджетных правоотношений.
25. Принципы бюджетного права.
26. Бюджетное устройство РФ: понятие, элементы.
27. Понятие бюджета. Консолидированный бюджет.
28. Нефтегазовые доходы.

29. Бюджетная классификация.
30. Бюджетные доходы и их виды. Понятие закрепленных доходов и доходов регулирующих.
31. Бюджетные расходы: понятие, виды.
32. Межбюджетные трансферты: понятие, виды.
33. Бюджетное регулирование: понятие, методы (формы). Сравнительный анализ методов бюджетного регулирования.
34. Бюджетный дефицит.
35. Система бюджетного права.
36. Понятие бюджетного процесса в РФ, его стадии.
37. Участники бюджетного процесса.
38. Составление проекта федерального бюджета;
39. Рассмотрение и утверждение федерального бюджета;
40. Исполнение федерального бюджета: понятие, основные направления. Кассовое исполнение бюджета, роль банков и Федерального казначейства. Распорядители бюджетных ассигнований (кредитов): понятие, виды, права.
41. Составление, рассмотрение и утверждение отчета об исполнении федерального бюджета.
42. Пенсионный фонд РФ: понятие, назначение, источники.
43. Фонды обязательного медицинского страхования: понятие, назначение, состав, источники образования.
44. Правовой статус фонда обязательного страхования
45. Бюджеты государственных внебюджетных фондов..
46. Бюджетный кодекс РФ (общая характеристика).
47. Государственный и муниципальный долг.
48. Бюджетные нарушения и бюджетные меры принуждения.
49. Полномочия Федерального казначейства по осуществлению внутреннего государственного (муниципального) контроля.
50. Понятие налога, его функции. Налоговая система РФ.
51. Налоговое право РФ: понятие, источники.
52. Элементы налогообложения.
53. Субъекты налоговых правоотношений: понятие, виды.
54. Права и обязанности налоговых органов как субъектов налоговых правоотношений.
55. Налогоплательщики: понятие, виды, права и обязанности.
56. Налоговые правонарушения: понятие, виды.
57. Налоговый кодекс (общая характеристика).
58. Классификация налогов.
59. Принципы налогового права.

60. Ответственность в налоговом праве.
61. Налог на добавленную стоимость.
62. Налог на прибыль организаций.
63. Акцизы.
64. Водный налог.
65. Налог на добычу полезных ископаемых.
66. Налог на имущество организации.
67. Налог на доходы физических лиц.
68. Налог на имущество физических лиц.
69. Актуальные проблемы налогообложения предприятий.
70. Управление государственным долгом.
71. Упрощенная система налогообложения.
72. Патентная система налогообложения.
73. Неналоговые доходы: понятие, состав.
74. Государственный долг РФ: понятие, формы, порядок управления.
75. Понятие государственного кредита.
76. Косвенное налогообложение. Виды косвенных налогов.
77. Понятие и правовые основы денежной системы РФ.
78. Безналичное денежное обращение. Основные виды безналичных расчетов.
79. Понятие кредита как звена финансовой системы, его виды. Банковский кредит: понятие, особенности.
80. Банковская система РФ.
81. Правовой статус ЦБ, его структура.
82. Полномочия Банка России по регулированию и надзору за банковской деятельностью кредитных организаций.
83. Понятие денежной системы. Основные элементы организации денежного обращения в РФ.
84. Организация оборота наличных денег в стране. Функции и полномочия ЦБ России.
85. Валютное регулирование: понятие, элементы, правовые основы.
86. Валютный контроль: понятие, направления. Органы и агенты валютного контроля.
87. Налогообложение физических лиц.
88. Налогообложение юридических лиц.
89. Финансово-правовые санкции.
90. Правовое положение кредитных организаций.

Перечень компетенций (части компетенции), проверяемых
оценочным средством
(наименование, код):

№ п/п	Код компетенции	Название
1	ОПК-2	Способен определять правовую природу общественных отношений, профессионально квалифицировать факты и правоотношения
2	ОПК-5.	Способен профессионально толковать нормы права

1. Обучающийся обязан подготовиться к экзамену, руководствуясь Учебно-методическими рекомендациями по изучению дисциплины.

Экзамен проводится с соблюдением следующей процедуры.

Обучающиеся оповещаются о дате и времени проведения экзамена посредством ознакомления с расписанием.

Сдача экзамена осуществляется по вопросам для зачета. Из вопросов для экзамена формируются билеты. Каждый билет включает три вопроса. Содержание билетов для экзамена не подлежит разглашению обучающимся.

Экзамен проводится в устной форме, принимается единолично преподавателем дисциплины.

В аудиторию, в которой проводится экзамен, для подготовки допускаются одновременно не более 10 человек обучающихся. Остальные обучающиеся допускаются в порядке очереди после покидания аудитории каждым из первых десяти обучающихся.

Обучающиеся, допущенные в аудиторию для подготовки к экзамену, берут по одному билету, номер которого сообщают преподавателю, после чего получают необходимое количество чистых листов со штампом Университета для подготовки к ответу на вопросы билета, ручку.

Обучающимся запрещено иметь при себе, а также использовать при подготовке и ответе на вопросы зачета какие-либо учебные, учебно-методические материалы, нормативные правовые акты и иные правовые документы, судебные постановления и т.п., средства связи. Факт наличия у обучающегося указанных материалов и средств связи дает основание преподавателю удалить обучающегося с зачета с выставлением «незачета».

На подготовку ответов на вопросы билета каждому обучающемуся предоставляется не менее 20 минут и не более 1 часа.

После подготовки ответов обучающиеся по очереди отвечают на вопросы билета. Время ответа на все вопросы билета не может превышать 30 минут.

В процессе ответа и после его завершения преподаватель может задавать обучающемуся вопросы по билету в целях уточнения и дополнения ответа.

При ответе вопросы экзаменационного билета преподаватель оценивает сформированность компетенций в баллах от 1 до 60:

Критерии	Баллы
Знание не сформировано / Умение не сформировано / Навык не сформирован	1-15
Знание сформировано частично / Умение сформировано частично / Навык сформирован частично	16-40
Знание сформировано, но имеет несущественные недостатки / Умение сформировано, но имеет несущественные недостатки / Навык сформирован, но имеет несущественные недостатки	41-50
Знание сформировано полностью / Умение сформировано	51-60

полностью / Навык сформирован полностью	
---	--

Оценка на экзамене выставляется с учетом баллов, выставленных обучающемуся по итогам текущего контроля – за ответы на семинарах: для этого баллы, полученные за ответы на семинарах и за ответ на вопросы зачета суммируются и делятся.

Критерии оценивания:

Баллы	Оценка
1-36	неудовлетворительно
37-58	удовлетворительно
59-79	хорошо
80-100	отлично

Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования
«РОССИЙСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ ПРАВОСУДИЯ»

Образовательная программа: 40.05.04 Судебная и прокурорская деятельность

Дисциплина: Финансовое право

Экзамен

Билет № __

1. Понятие финансов. Особенности финансов как экономической категории.
2. Налоги и сборы на природные ресурсы.
3. Обязательное государственное страхование.

Заведующий кафедрой