





МИНИСТЕРСТВО ОБРАЗОВАНИЯ И НАУКИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
Федеральное государственное автономное образовательное учреждение
высшего образования
«Дальневосточный федеральный университет»
(ДВФУ)

ЮРИДИЧЕСКАЯ ШКОЛА

«СОГЛАСОВАНО»
Руководитель ОП


(подпись) Коротких Н.Н.
(Ф.И.О. рук. ОП)
«14» сентября 2017 г.

«УТВЕРЖДАЮ»
Заведующий (ая) конституционного и
административного
права


(подпись) Князев С.Д.
(Ф.И.О. зав. каф.)
«14» сентября 2017 г.

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ
Финансовое право
Направление подготовки - 40.03.01 Юриспруденция
Форма подготовка очная/заочная

Курс 3/ 4 семестр 6/ 8
лекции 36 час./ 8 час.
практические занятия 36 час./ 8 час.
лабораторные работы не предусмотрены
в том числе с использованием МАО лек. 0/ 0 час. /пр. 22/ 4 час. /лаб. не предусмотрены
всего часов аудиторной нагрузки 72/ 16 час.
в том числе с использованием МАО 22/ 4 час.
самостоятельная работа 72/ 124 час.
в том числе на подготовку к экзамену не предусмотрено
контрольные работы не предусмотрены
курсовая работа / курсовой проект не предусмотрен
зачет 6/ 8 семестр
экзамен не предусмотрен

Рабочая программа составлена в соответствии с требованиями образовательного стандарта, самостоятельно устанавливаемого федеральным государственным автономным образовательным учреждением высшего образования «Дальневосточный федеральный университет», утвержденного приказом ректора от 20.07.2017 г. № 12-13-1479 по направлению подготовки 40.03.01 Юриспруденция (уровень бакалавриата).

Рабочая программа обсуждена на заседании кафедры конституционного и административного права, протокол № 1 от «14» сентября 2017 г.

Заведующий кафедрой конституционного и административного права д.ю.н., профессор Князев С.Д.

Составитель (ли): старший преподаватель О.В. Пономарев.

Оборотная сторона титульного листа РПД

I. Рабочая программа пересмотрена на заседании кафедры:

Протокол от « _____ » _____ 20__ г. № _____

Заведующий кафедрой _____
(подпись) (И.О. Фамилия)

II. Рабочая программа пересмотрена на заседании кафедры:

Протокол от « _____ » _____ 20__ г. № _____

Заведующий кафедрой _____
(подпись) (И.О. Фамилия)

ABSTRACT

Master's degree in 40.03.01 Jurisprudence

Study profile/ Specialization/ Master's Program None

Course title: Financial law

Basic part of Block, 4 credits

Instructor: Ponomarev O.V.

At the beginning of the course a student should be able to:

- the ability to understand, use, generate and correctly express innovative ideas in Russian in discourses, publications, public discussions;
- the ability to self-organization and self-education;
- the ability to solve standard tasks of professional activity on the basis of information and bibliographic culture using information and communication technologies and taking into account the basic requirements of information security;
- the ability to improve their professional competence;
- the ability to carry out professional activities based on a developed legal awareness, legal thinking and legal culture.

Learning outcomes:

OK-9 the ability to use the basics of economic knowledge in various fields of activity;

PC-10 readiness to perform official duties to ensure law and order, the security of the individual, society, state;

PC-14 the ability to identify, evaluate corruption behavior and to promote its suppression.

Course description: The purpose of mastering the discipline "Financial law" is the acquisition by students of the necessary knowledge, skills, abilities and competencies in such an important area of public social relations as finance.

The objectives of the discipline "Financial law" are:

- the practical task of developing respect for the law and the ability to organize its execution in the practice of a lawyer (interpret and apply sources of

financial law, ensure compliance with their requirements, legally correctly qualify the facts and circumstances, correctly evaluate the existing legal regulation;

- the task of forming legal professional awareness of lawyers, which obliges a lawyer to understand the essence and social significance of his profession by mastering civic maturity and high public activity, professional ethics, legal and psychological culture, deep respect for the law and careful attitude to the social values of the rule of law, honor and dignity citizen, high moral consciousness, humanity, firmness of moral convictions, sense of duty, responsibility for the fate of people and assigned work, adherence to principles and independence in ensuring the rights, freedoms and lawful interests of the individual, its protection and social protection, the necessary will and persistence in the performance of legal decisions, sense of tolerance for any violation of the law in their own profession.

Main course literature:

1. Finansovoye pravo. Praktikum: uchebnoye posobiye dlya prikladnogo bakalavriata po yuridicheskim napravleniyam i spetsial'nostyam / Ye.M. Ashmarina, N.M. Artemov, I.V. Buturlin i dr.; pod red. Ye.M. Ashmarinoy, Ye.V. Terekhovoy; Rossiyskiy gosudarstvennyy universitet pravosudiya. Moskva: Yurayt, 2016. 280 s.

<http://lib.dvfu.ru:8080/lib/item?id=chamo:812386&theme=FEFU>

2. Finansovoye pravo: uchebnik dlya akademicheskogo bakalavriata po yuridicheskim i ekonomicheskim napravleniyam i spetsial'nostyam / A.YU. Il'in, M.N. Kobzar'-Frolova, I.G. Leneva i dr.; pod red. A.YU. Il'ina; Finansovyy universitet pri Pravitel'stve Rossiyskoy Federatsii. Moskva: Yurayt, 2016. 623 s.

<http://lib.dvfu.ru:8080/lib/item?id=chamo:812268&theme=FEFU>

3. Finansovoye pravo Rossii: uchebnik dlya prikladnogo bakalavriata po yuridicheskim napravleniyam i spetsial'nostyam / P.N. Biryukov, M.V. Karaseva, A.V. Krasnyukov i dr.; otv. red. M.V. Karaseva; Voronezhskiy gosudarstvennyy universitet. Moskva: Yurayt, 2016. 388 s.

<http://lib.dvfu.ru:8080/lib/item?id=chamo:812408&theme=FEFU>

4. Finansovoye pravo [Elektronnyy resurs]: Uchebnoye posobiye / A.A. Musatkina, Ye.V. Chuklova. M.: ITS RIOR, NITS INFRA-M, 2015. 176 s. <http://znanium.com/catalog/product/503228>

5. Finansovoye pravo [Elektronnyy resurs]: Uchebnoye posobiye / Ye.I. Mayorova, L.V. Khrolenkova. 4-e izd., ispr. i dop. M.: ID FORUM: NITS INFRA-M, 2015. 288 s. <http://znanium.com/catalog/product/494890>

6. Finansovoye pravo [Elektronnyy resurs]: uchebnik dlya studentov vuzov, obuchayushchikhsya po napravleniyu podgotovki «Yurisprudentsiya» / I.V. Uporov, O.V. Starkov. M.: YUNITI-DANA, 2015. 359 c. <http://www.iprbookshop.ru/59310.html>

Form of final knowledge control: pass-fail exam (6 / 8 semester).

Аннотация к рабочей программе дисциплины «Финансовое право»

Дисциплина «Финансовое право» разработана для студентов, обучающихся по направлению 40.03.01 Юриспруденция.

Дисциплина «Финансовое право» входит в базовую часть учебного плана. Общая трудоемкость освоения дисциплины составляет 4 зачетные единицы, 144 час.

Учебным планом предусмотрены лекционные занятия (36 час./ 8 час.), практические занятия (36 час./ 8 час., в том числе 22 час./ 4 час. – с использованием методов активного обучения), самостоятельная работа (72 час./ 124 час.). Формой контроля является зачет в 6/ 8 семестре. Дисциплина реализуется на 3 курсе в 6-м семестре/ на 4 курсе в 8-м семестре.

Место дисциплины «Финансовое право». Данная дисциплина связана с такими правовыми дисциплинами, как «Теория права», «Конституционное право», «Муниципальное право», «Административное право», «Уголовное право».

Целью освоения дисциплины «Финансовое право» является: приобретение обучающимися необходимых знаний, умений, навыков и компетенций в такой важнейшей сфере публичных общественных отношений как финансы.

К числу основных задач курса относятся:

- теоретико-познавательная задача изучения важнейших категорий финансового права, его основных концепций в российской науке, источников финансового права;
- учебно-методическая задача, которая предполагает формирование определённых знаний и умений, а также навыков их использования, необходимых и достаточных для будущей самостоятельной юридической работы;
- практическая задача выработки уважения к закону и умения

организовать его исполнение в практической деятельности юриста (толковать и применять источники финансового права, обеспечивать соблюдение их требований, юридически правильно квалифицировать факты и обстоятельства, корректно оценивать действующую правовую регламентацию;

- задача формирования профессионального правосознания юристов, которая обязывает юриста понимать сущность и социальную значимость своей профессии путем овладения гражданской зрелостью и высокой общественной активностью, профессиональной этикой, правовой и психологической культурой, глубоким уважением к закону и бережным отношением к социальным ценностям правового государства, чести и достоинству гражданина, высоким нравственным сознанием, гуманностью, твердостью моральных убеждений, чувством долга, ответственностью за судьбы людей и порученное дело, принципиальностью и независимостью в обеспечении прав, свобод и законных интересов личности, её охраны и социальной защиты, необходимой волей и настойчивостью в исполнении принятых правовых решений, чувством нетерпимости к любому нарушению закона в собственной профессиональной деятельности.

Для успешного изучения дисциплины «Финансовое право» у обучающихся должны быть сформированы следующие предварительные компетенции:

– способность понимать, использовать, порождать и грамотно излагать инновационные идеи на русском языке в рассуждениях, публикациях, общественных дискуссиях;

– способность к самоорганизации и самообразованию;

– способность решать стандартные задачи профессиональной деятельности на основе информационной и библиографической культуры с применением информационно-коммуникационных технологий и с учетом основных требований информационной безопасности;

– способность повышать уровень своей профессиональной компетентности;

– способность осуществлять профессиональную деятельность на основе развитого правосознания, правового мышления и правовой культуры.

В результате изучения данной дисциплины у обучающихся формируются следующие общекультурные/ профессиональные компетенции (элементы компетенций).

Код и формулировка компетенции	Этапы формирования компетенции	
ОК-9 способностью использовать основы экономических знаний в различных сферах деятельности	Знает	<ul style="list-style-type: none"> - экономические проблемы и общественные процессы в финансовой сфере; - законы и закономерности, проявляющиеся в поведении отдельных субъектов финансовых правоотношений; - современное состояние мировой экономики и особенности функционирования финансовых рынков; - роль государства в согласовании долгосрочных и краткосрочных экономических интересов общества в финансовой сфере; - принципы и методы организации и функционирования органов финансового контроля
	Умеет	<ul style="list-style-type: none"> - ориентироваться в мировом историческом процессе, - анализировать экономические процессы и явления, происходящие в обществе; - использовать экономические знания для понимания движущих сил и закономерностей исторического процесса, анализа социально значимых проблем и процессов, решения социальных и профессиональных задач во всех областях финансовой сферы; - самостоятельно осваивать прикладные экономические знания для осуществления финансовой деятельности, необходимые для работы в конкретных сферах юридической практики
	Владеет	<ul style="list-style-type: none"> - методологией самостоятельного анализа и прогнозирования развития явлений, процессов, событий и фактов современной социально-экономической действительности; - навыками целостного подхода к анализу проблем общества в бюджетной, налоговой, банковской, страховой, валютной сферах; - навыками постановки экономических и управленческих целей и их эффективного достижения, исходя из интересов различных субъектов финансовых правоотношений с учетом непосредственных и отдаленных результатов
ПК-10 готовность к выполнению должностных	Знает	<ul style="list-style-type: none"> - основные положения теории законности, категории правопорядка и безопасности, безопасности личности, общества, государства в финансовой сфере

обязанностей по обеспечению законности и правопорядка, безопасности личности, общества, государства	Умеет	- выполнять должностные обязанности по обеспечению законности и правопорядка, безопасности личности, общества и государства средствами прокурорской деятельности в финансовой сфере
	Владеет	- навыками использования имеющихся знаний и умений для выполнения должностных обязанностей по обеспечению законности и правопорядка, безопасности личности, общества и государства средствами прокурорской деятельности в финансовой сфере
ПК-14 способность выявлять, давать оценку коррупционному поведению и содействовать его пресечению	Знает	- основные положения антикоррупционного законодательства в области финансов; - сущность коррупции и ее связь с другими видами преступности; - знает законодательство, направленное на борьбу с коррупцией, способы выявления ее проявлений
	Умеет	- выявлять, давать оценку и содействовать пресечению коррупционного поведения в финансовой сфере; - организовать работу по противодействию коррупционных проявлений через блоки мероприятий, включающие меры по усилению надзора за исполнением законодательных актов, совершенствование системы государственного контроля, оптимизации методов противодействия со стороны правоохранительных органов и общественных объединений
	Владеет	- навыками выявления, обнаружения, фиксации и оценки коррупционного поведения в области финансов; - методикой выявления и дачи правильных оценок коррупционного поведения, способен проводить антикоррупционную экспертизу законов и других нормативных актов, в том числе регионального характера в бюджетной, налоговой, банковской, страховой, валютной сферах

Для формирования вышеуказанных компетенций в рамках дисциплины «Финансовое право» применяются следующие методы активного/интерактивного обучения:

- круглый стол;
- дебаты.

I. СТРУКТУРА И СОДЕРЖАНИЕ ТЕОРЕТИЧЕСКОЙ ЧАСТИ КУРСА

(36 ч./ 8 ч.)

Раздел I. Концепция финансового права

Тема 1. Правовые основы финансовой деятельности (2 час./ 2 час.), с использованием метода активного обучения семинар – круглый стол

1. Финансы: понятие, признаки, функции.
2. Финансовые средства.
3. Финансовая система: понятие, структура.
4. Финансовая деятельность органов власти в РФ: понятие, принципы, субъекты, формы, методы, условия, задачи.
5. Финансовая деятельность субъектов, наделенных специальными полномочиями.

Тема 2. Основы теории финансового права (2 час./ 2 час.), с использованием метода активного обучения для студентов очной формы обучения делиберация

1. Финансовое право как наука, учебная дисциплина, совокупность правовых норм.
2. Финансовое право в правовой системе РФ: взаимодействие с другими отраслями права, научными и учебными дисциплинами.
3. Финансово-правовая норма: понятие, структура, виды, особенности.
4. Источники финансового права: понятие, виды, особенности.
5. Принципы финансового права.
6. Система финансового права.
7. Субъект финансового права и субъект финансовых правоотношений: понятие, признаки, виды.
8. Финансовые правоотношения: понятие, виды, особенности.
9. Юридические факты.
10. Объект финансового права и объект финансовых правоотношений: понятие, признаки, виды.

Тема 3. Правовые основы финансового контроля (2 час./ 2 час.), с использованием метода активного обучения делиберация

1. Понятие финансового контроля.
2. Принципы финансового контроля.
3. Классификация финансового контроля по различным основаниям.
4. Формы финансового контроля.
5. Внешний и внутренний финансовый контроль.

**Тема 4. Правовые основы финансового контроля (2 час./ 2 час.),
использованием метода активного обучения семинар – круглый стол**

1. Виды финансового контроля и органы его осуществляющие.
2. Финансовый контроль законодательных (представительных) органов власти всех уровней в Российской Федерации. Счетная палата как субъект государственного финансового контроля. Контроль контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований.
3. Контроль за финансами со стороны Президента Российской Федерации, высших должностных лиц субъектов Российской Федерации и муниципальных образований.
4. Финансовый контроль исполнительных органов власти Российской Федерации, субъектов Российской Федерации. Финансовый контроль местных администраций (исполнительно-распорядительных органов муниципальных образований).
5. Финансовый контроль федеральных органов исполнительной власти, органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации, наделенных специальной компетенцией в области внутреннего финансового контроля. Финансовый контроль отраслевых (функциональных) органов местных администраций, наделенных специальной компетенцией в области внутреннего финансового контроля.
6. Аудиторский финансовый контроль.
7. Общественный финансовый контроль.
8. Концепция финансового контроля по видам и органам его осуществляющим.

Тема 5. Финансовая ответственность и финансовое правонарушение (2 час./ 0 час.), с использованием метода активного обучения семинар – круглый стол

1. Концепции юридической ответственности и правонарушения.
2. Концепции финансово-правовой ответственности.
3. Концепции финансового правонарушения.
4. Концепции финансовой санкции.
5. Объект финансового правонарушения.
6. Субъект финансового правонарушения.
7. Объективная сторона финансового правонарушения.
8. Субъективная сторона финансового правонарушения.

Раздел II. Финансовые институты

Тема 6. Бюджет и бюджетное право (2 час./ 0 час.), с использованием метода активного обучения для студентов очной формы обучения семинар – круглый стол

1. Понятие бюджета. Виды бюджетов.
2. Бюджетно-правовая норма: понятие, структура, виды, особенности.
3. Источники бюджетного права: понятие, виды, особенности.
4. Принципы бюджетного права.
5. Система бюджетного права.
6. Субъект бюджетного права: понятие, признаки, виды.
7. Бюджетные правоотношения: понятие, виды, особенности.
8. Юридические факты.
9. Объект бюджетного права и объект бюджетных правоотношений: понятие, признаки, виды.

Тема 7. Бюджетное устройство и бюджетные полномочия Российской Федерации, субъектов Российской Федерации и

муниципальных образований (2 час./ 0 час.), с использованием метода активного обучения для студентов очной формы обучения семинар – круглый стол

1. Бюджетная система РФ.
2. Принципы построения бюджетной системы РФ.
3. Доходы бюджетов.
4. Расходы бюджетов.
5. Целевые бюджетные денежные фонды и их отличие от внебюджетных денежных фондов.
6. Источники финансирования дефицитов бюджетов.
7. Общая характеристика сметно-бюджетного финансирования.
8. Понятие и содержание бюджетных полномочий Российской Федерации.
9. Понятие и содержание бюджетных полномочий субъектов Российской Федерации.
10. Понятие и содержание бюджетных полномочий муниципальных образований.

Тема 8. Бюджетный процесс (2 час./ 0 час.), с использованием метода активного обучения для студентов очной формы обучения семинар – круглый стол

1. Понятие бюджетного процесса и его участники.
2. Стадия составления проекта бюджета.
3. Стадия рассмотрения и утверждения бюджета.
4. Стадия исполнения бюджета.
5. Стадия составления, внешней проверки, рассмотрения и утверждения бюджетной отчетности.
6. Бюджетный контроль в Российской Федерации.
7. Общие положения о бюджетных нарушениях.
8. Бюджетные меры принуждения.

9. Полномочия финансовых органов и Федерального казначейства по применению бюджетных мер принуждения.

10. Виды бюджетных нарушений и бюджетные меры принуждения, применяемые за их совершение.

Тема 9. Государственный и муниципальный долг. Государственный кредит (2 час./ 0 час.), с использованием метода активного обучения для студентов очной формы обучения семинар – круглый стол

1. Общая характеристика правового регулирования государственного долга РФ.

2. Общая характеристика правового регулирования государственного долга субъекта РФ.

3. Основы правового регулирования муниципального долга.

4. Правовое положение субъектов, участвующих в управлении государственным (муниципальным) долгом.

5. Правовое регулирование внешние долговых требований РФ.

Тема 10. Финансово-правовые основы деятельности государственных внебюджетных фондов Российской Федерации (2 час./ 0 час.), с использованием метода активного обучения для студентов очной формы обучения семинар – круглый стол

1. Понятие и классификация государственных внебюджетных фондов.

2. Пенсионный фонд Российской Федерации: основы правового положения, задачи, функции, бюджет.

3. Фонд социального страхования Российской Федерации: основы правового положения, задачи, цели, бюджет.

4. Федеральный фонд обязательного медицинского страхования: основы правового положения, задачи, цели, бюджет.

5. Территориальные государственные внебюджетные фонды: общая характеристика.

6. Нарушение законодательства Российской Федерации о страховых взносах и ответственность за их совершение.

Тема 11. Основа налогового права (2час./0час.), с использованием метода активного обучения для студентов очной формы обучения семинар – круглый стол

1. Основные теоретические положения о налогах, сборах, страховых взносах.

2. Понятие системы налогов, сборов, страховых взносов.

3. Понятие налога, элементы налога. Функции налога.

4. Понятие сбора, элементы сбора.

5. Понятие страховых взносов, элементы обложения страховыми взносами.

6. Виды налогов, сборов, страховых сборов в Российской Федерации. Специальные налоговые режимы.

7. Порядок установления и введения в действие налогов и сборов, страховых взносов.

8. Полномочия законодательных (представительных) органов государственной власти субъектов Российской Федерации и представительных органов муниципальных образований по установлению налогов и сборов.

9. Налоговое право как наука, учебная дисциплина, совокупность правовых норм.

10. Налоговое право в правовой системе РФ: взаимодействие с другими отраслями права, научными и учебными дисциплинами.

11. Понятие, предмет, метод, принципы, система налогового права.

12. Налогово-правовая норма: понятие, структура, виды, особенности.

13. Источники налогового права: понятие, виды, особенности.

14. Понятие и виды налоговых правоотношений. Субъекты и объекты налоговых правоотношений. Содержание налогового правоотношения.

15. Юридические факты.

Тема 12. Основа налогового права (2час./0час.)

1. Возникновение, изменение и прекращение обязанности по уплате налога, сбора, страховых взносов. Самостоятельное исполнения обязанности по уплате налогов, сборов, страховых взносов.

2. Взыскание налога, сбора, страховых взносов, а также пеней, штрафа за счет денежных средств (драгоценных металлов) на счетах налогоплательщика (плательщика сбора, плательщика страховых взносов) - организации, индивидуального предпринимателя или налогового агента - организации, индивидуального предпринимателя в банках, а также за счет его электронных денежных средств.

3. Взыскание налога, сбора, страховых взносов, а также пеней и штрафов за счет иного имущества налогоплательщика (налогового агента, плательщика сбора, плательщика страховых взносов) - организации, индивидуального предпринимателя.

4. Взыскание налога, сбора, страховых взносов, пеней, штрафов за счет имущества налогоплательщика (плательщика сборов) - физического лица, не являющегося индивидуальным предпринимателем.

5. Общие условия изменения срока уплаты налога, сбора, страховых взносов, а также пени и штрафа. Обстоятельства, исключаящие изменение срока уплаты налога, сбора, страховых взносов. Органы, уполномоченные принимать решения об изменении сроков уплаты налогов, сборов, страховых взносов.

6. Порядок и условия предоставления отсрочки или рассрочки по уплате налога, сбора, страховых взносов.

7. Инвестиционный налоговый кредит. Порядок и условия предоставления инвестиционного налогового кредита.

8. Прекращение действия отсрочки, рассрочки или инвестиционного налогового кредита.

9. Требование об уплате налога, сбора, страховых взносов. Сроки направления требования об уплате налога, сбора, страховых взносов.

10. Залог имущества. Поручительство. Банковская гарантия. Пеня.

11. Приостановление операций по счетам в банках, а также переводов электронных денежных средств организаций и индивидуальных предпринимателей. Арест имущества.

12. Зачет или возврат сумм излишне уплаченных налога, сбора, страховых взносов, пеней, штрафа.

13. Возврат сумм излишне взысканных налога, сбора, страховых взносов, пеней и штрафа.

Тема 13. Основа налогового права (2час./0час.)

1. Налоговая декларация. Учет организаций и физических лиц.

2. Формы налогового контроля. Камеральная налоговая проверка. Выездная налоговая проверка.

3. Дополнительные мероприятия налогового контроля. Налоговый контроль в форме налогового мониторинга.

4. Порядок рассмотрения дел о нарушениях, выявленных в ходе камеральной или выездной налоговой проверки.

5. Порядок рассмотрения дел о нарушениях, выявленных в ходе иных мероприятий налогового контроля.

6. Понятие налогового правонарушения. Лица, подлежащие ответственности за совершение налоговых правонарушений.

7. Общие условия привлечения к ответственности за совершение налогового правонарушения.

8. Виды налоговых правонарушений и ответственность за их совершение.

9. Виды нарушений банком обязанностей, предусмотренных законодательством о налогах и сборах и ответственность за их совершение.

10. Право на обжалование. Порядок обжалования актов налоговых

органов и действий или бездействия их должностных лиц.

11. Порядок и сроки подачи жалобы. Порядок и сроки подачи апелляционной жалобы.

12. Форма и содержание жалобы (апелляционной жалобы).

13. Оставление жалобы (апелляционной жалобы) без рассмотрения. Рассмотрение жалобы (апелляционной жалобы). Рассмотрение жалоб, поданных в суд.

Тема 14. Правовые основы денежной системы и расчетов в Российской Федерации (1 час./ 0 час.)ю с использованием метода активного обучения для студентов очной формы обучения делиберация

1. Понятие денег.

2. Деньги как экономическая и правовая категории.

3. Виды денежных знаков.

4. Эмиссия денег.

5. Финансово-правовое регулирование денежного обращения.

6. Наличное денежное обращение.

7. Порядок осуществления наличных расчетов и введения кассовых операций.

8. Безналичное денежное обращение.

9. Формы безналичных расчетов.

10. Самостоятельные формы безналичных расчетов.

11. Межбанковские расчеты в Российской Федерации.

12. Ответственность за нарушение законодательства в области денежного обращения и расчетов.

Тема 15. Валютное регулирование и валютный контроль в Российской Федерации (2 час./ 0 час.)

1. Понятие валюты РФ, внутренних ценных бумаг, валютных ценностей.

2. Валютные операции: понятие, виды.

3. Резиденты и нерезиденты.
4. Валютное законодательство Российской Федерации, акты органов валютного регулирования и акты органов валютного контроля.
5. Валютное регулирование в Российской Федерации.
6. Органы валютного регулирования.
7. Внутренний валютный рынок.
8. Ввоз в Российскую Федерацию и вывоз из Российской Федерации валютных ценностей, валюты Российской Федерации и внутренних ценных бумаг.
9. Валютный контроль в Российской Федерации.
10. Органы валютного контроля: права и обязанности органов валютного контроля и их должностных лиц.
11. Агенты валютного контроля: права и обязанности агентов валютного контроля и их должностных лиц.
12. Ответственность за нарушение актов валютного законодательства Российской Федерации и актов органов валютного регулирования

Тема 16. Финансово-правовое регулирование банковской системы и банковской деятельности (2час./ 0 час.), с использованием метода активного обучения для студентов очной формы обучения делиберация

1. Понятие банковской системы.
2. Публично-правовые аспекты регулирования банковской деятельности.
3. Правовое положение Центрального банка Российской Федерации (Банка России).
4. Правовое положение кредитных организаций, а также представительств иностранных банков.
5. Правовые основы банковского регулирования.
6. Банковский надзор.
7. Ответственность кредитных организаций за нарушение федеральных законов, издаваемых в соответствии с ними нормативных актов и

предписаний Банка России.

8. Ответственность за нарушение законодательства о банках и банковской деятельности.

Тема 17. Финансово-правовое регулирование организации страхового дела (2 час./ 0 час.), с использованием метода активного обучения для студентов очной формы обучения делиберация

1. Понятие страхования и страховой деятельности.
2. Субъекты и объекты страхования.
3. Формы страхования.
4. Общие положения о конкретном виде обязательного страхования.
5. Виды обязательного страхования.
6. Государственное регулирование страховой деятельности.
7. Надзор за деятельностью субъектов страхового дела.
8. Ответственность за нарушение норм страхового законодательства.

Тема 18. Финансово-правовое регулирование финансового рынка (2 час./ 0 час.)

1. Понятие финансового рынка.
2. Виды ценных бумаг.
3. Государственные и муниципальные ценные бумаги.
4. Понятие финансового рынка.
5. Понятие рынка ценных бумаг.
6. Первичный и вторичный рынки ценных бумаг.
7. Участники рынка ценных бумаг.
8. Виды профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг.
9. Государственное регулирование рынка ценных бумаг.
10. Ответственность за нарушение законодательства в области рынка ценных бумаг.

II. СТРУКТУРА И СОДЕРЖАНИЕ ПРАКТИЧЕСКОЙ ЧАСТИ КУРСА

Практические занятия (36 час./ 8 час.)

Раздел I. Концепция финансового права

Занятие 1. Правовые основы финансовой деятельности (2 час./ 2 час.), с использованием метода активного обучения семинар – круглый стол

1. Финансы: понятие, признаки, функции.
2. Финансовые средства.
3. Финансовая система: понятие, структура.
4. Финансовая деятельность органов власти в РФ: понятие, принципы, субъекты, формы, методы, условия, задачи.
5. Финансовая деятельность субъектов, наделенных специальными полномочиями.

Занятие 2. Основы теории финансового права (2 час./ 2 час.), с использованием метода активного обучения для студентов очной формы обучения де-libерация

1. Финансовое право как наука, учебная дисциплина, совокупность правовых норм.
2. Финансовое право в правовой системе РФ: взаимодействие с другими отраслями права, научными и учебными дисциплинами.
3. Финансово-правовая норма: понятие, структура, виды, особенности.
4. Источники финансового права: понятие, виды, особенности.
5. Принципы финансового права.
6. Система финансового права.
7. Субъект финансового права и субъект финансовых правоотношений: понятие, признаки, виды.
8. Финансовые правоотношения: понятие, виды, особенности.
9. Юридические факты.

10. Объект финансового права и объект финансовых правоотношений: понятие, признаки, виды.

Занятие 3. Правовые основы финансового контроля (2 час./ 2 час.), с использованием метода активного обучения дебаты

1. Понятие финансового контроля.
2. Принципы финансового контроля.
3. Классификация финансового контроля по различным основаниям.
4. Формы финансового контроля.
5. Внешний и внутренний финансовый контроль.

Занятие 4. Правовые основы финансового контроля (2 час./ 2 час.), с использованием метода активного обучения семинар – круглый стол

1. Виды финансового контроля и органы его осуществляющие.
2. Финансовый контроль законодательных (представительных) органов власти всех уровней в Российской Федерации. Счетная палата как субъект государственного финансового контроля. Контроль контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований.
3. Контроль за финансами со стороны Президента Российской Федерации, высших должностных лиц субъектов Российской Федерации и муниципальных образований.
4. Финансовый контроль исполнительных органов власти Российской Федерации, субъектов Российской Федерации. Финансовый контроль местных администраций (исполнительно-распорядительных органов муниципальных образований).
5. Финансовый контроль федеральных органов исполнительной власти, органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации, наделенных специальной компетенцией в области внутреннего финансового контроля. Финансовый контроль отраслевых (функциональных) органов

местных администраций, наделенных специальной компетенцией в области внутреннего финансового контроля.

6. Аудиторский финансовый контроль.

7. Общественный финансовый контроль.

8. Концепция финансового контроля по видам и органам его осуществляющим.

Занятие 5. Финансовая ответственность и финансовое правонарушение (2 час./ 0 час.), с использованием метода активного обучения семинар – круглый стол

1. Концепции юридической ответственности и правонарушения.

2. Концепции финансово-правовой ответственности.

3. Концепции финансового правонарушения.

4. Концепции финансовой санкции.

5. Объект финансового правонарушения.

6. Субъект финансового правонарушения.

7. Объективная сторона финансового правонарушения.

8. Субъективная сторона финансового правонарушения.

Практические задания по разделу I.:

Задание 1

Вариант 1

Обоснуйте правомерность выделения финансового права в самостоятельную отрасль права.

Вариант 2

Каковы исторические предпосылки формирования финансового права как отрасли российского права.

Для подготовки правильного ответа:

1. *Внимательно прочитайте теоретический материал - конспект, составленный на учебном занятии.*

2. Обратите внимание, как выполнялось аналогичное задание на занятии с помощью преподавателя.

3. Выпишите ваш вариант задания.

4. Выполните предложенную задачу, используя конспект лекций и рекомендуемую литературу по финансовому праву (см. раздел V. Список учебной литературы и информационно-методическое обеспечение дисциплины)

5. В случае необходимости воспользуйтесь справочными данными.

Задание 2

Вариант 1

Объясните, что изучает наука финансового права.

Вариант 2

Определите границы между наукой финансового права и финансовым правом как отрасли права.

Для подготовки правильного ответа:

1. Внимательно прочитайте теоретический материал - конспект, составленный на учебном занятии.

2. Обратите внимание, как выполнялось аналогичное задание на занятии с помощью преподавателя.

3. Выпишите ваш вариант задания.

4. Выполните предложенную задачу, используя конспект лекций и рекомендуемую литературу по финансовому праву (см. раздел V. Список учебной литературы и информационно-методическое обеспечение дисциплины)

5. В случае необходимости воспользуйтесь справочными данными.

Задание 3

Вариант 1

Дайте характеристику основных этапов становления науки финансового права в России.

Вариант 2

Дайте характеристику основных этапов становления науки финансового права в Европе.

Для подготовки правильного ответа:

- 1. Внимательно прочитайте теоретический материал - конспект, составленный на учебном занятии.*
- 2. Обратите внимание, как выполнялось аналогичное задание на занятии с помощью преподавателя.*
- 3. Выпишите ваш вариант задания.*
- 4. Выполните предложенную задачу, используя конспект лекций и рекомендуемую литературу по финансовому праву (см. раздел V. Список учебной литературы и информационно-методическое обеспечение дисциплины)*
- 5. В случае необходимости воспользуйтесь справочными данными.*

Задание 4

Вариант 1

Дайте определения следующим терминам: «финансы», «финансовая система».

Вариант 2

Дайте определения следующим терминам: «финансы», «финансовые ресурсы»

Для подготовки правильного ответа:

- 1. Внимательно прочитайте теоретический материал - конспект, составленный на учебном занятии.*
- 2. Обратите внимание, как выполнялось аналогичное задание на занятии с помощью преподавателя.*
- 3. Выпишите ваш вариант задания.*
- 4. Выполните предложенную задачу, используя конспект лекций и рекомендуемую литературу по финансовому праву (см. раздел V. Список учебной литературы и информационно-методическое обеспечение дисциплины)*

5. В случае необходимости воспользуйтесь справочными данными.

Задание 5

Вариант 1

Объясните, все ли отношения, возникающие в процессе финансовой деятельности государства, составляет предмет финансового права.

Вариант 2

Объясните, можно ли отнести к органам, осуществляющим финансовую деятельность государства, органы законодательной и судебной власти.

Для подготовки правильного ответа:

1. Внимательно прочитайте теоретический материал - конспект, составленный на учебном занятии.

2. Обратите внимание, как выполнялось аналогичное задание на занятии с помощью преподавателя.

3. Выпишите ваш вариант задания.

4. Выполните предложенную задачу, используя конспект лекций и рекомендуемую литературу по финансовому праву (см. раздел V. Список учебной литературы и информационно-методическое обеспечение дисциплины)

5. В случае необходимости воспользуйтесь справочными данными.

Задание 6

Вариант 1

Приведите примеры, подтверждающие, что Федеральное казначейство РФ – орган, осуществляющий финансовую деятельность государства.

Вариант 2

Приведите примеры, подтверждающие, что Федеральная служба РФ – орган, осуществляющий финансовую деятельность государства.

Для подготовки правильного ответа:

1. *Внимательно прочитайте теоретический материал - конспект, составленный на учебном занятии.*

2. *Обратите внимание, как выполнялось аналогичное задание на занятии с помощью преподавателя.*

3. *Выпишите ваш вариант задания.*

4. *Выполните предложенную задачу, используя конспект лекций и рекомендуемую литературу по финансовому праву (см. раздел V. Список учебной литературы и информационно-методическое обеспечение дисциплины)*

5. *В случае необходимости воспользуйтесь справочными данными.*

Задание 7

Вариант 1

При характеристике финансово-правовых норм, укажите нормы, которые носят императивный характер.

Вариант 2

При характеристике финансово-правовых норм, укажите нормы, которые носят диспозитивный характер.

Для подготовки правильного ответа:

1. *Внимательно прочитайте теоретический материал - конспект, составленный на учебном занятии.*

2. *Обратите внимание, как выполнялось аналогичное задание на занятии с помощью преподавателя.*

3. *Выпишите ваш вариант задания.*

4. *Выполните предложенную задачу, используя конспект лекций и рекомендуемую литературу по финансовому праву (см. раздел V. Список учебной литературы и информационно-методическое обеспечение дисциплины)*

5. *В случае необходимости воспользуйтесь справочными данными.*

Задание 8

Вариант 1

Охарактеризуйте институты общей части финансового права.

Вариант 2

Охарактеризуйте институты особенной части финансового права.

Для подготовки правильного ответа:

- 1. Внимательно прочитайте теоретический материал - конспект, составленный на учебном занятии.*
- 2. Обратите внимание, как выполнялось аналогичное задание на занятии с помощью преподавателя.*
- 3. Выпишите ваш вариант задания.*
- 4. Выполните предложенную задачу, используя конспект лекций и рекомендуемую литературу по финансовому праву (см. раздел V. Список учебной литературы и информационно-методическое обеспечение дисциплины)*
- 5. В случае необходимости воспользуйтесь справочными данными.*

Задание 9

Вариант 1

Приведите примеры, свидетельствующие о взаимодействии финансового права с административным правом. Назовите особенности предмета и метода финансового права, позволяющие разграничить эти отрасли российского права.

Вариант 2

Приведите примеры, свидетельствующие о взаимодействии финансового права с муниципальным правом. Назовите особенности предмета и метода финансового права, позволяющие разграничить эти отрасли российского права.

Для подготовки правильного ответа:

- 1. Внимательно прочитайте теоретический материал - конспект, составленный на учебном занятии.*
- 2. Обратите внимание, как выполнялось аналогичное задание на занятии с помощью преподавателя.*
- 3. Выпишите ваш вариант задания.*

4. Выполните предложенную задачу, используя конспект лекций и рекомендуемую литературу по финансовому праву (см. раздел V. Список учебной литературы и информационно-методическое обеспечение дисциплины)

5. В случае необходимости воспользуйтесь справочными данными.

Задание 10

Вариант 1

Приведите примеры использования метода «рекомендация» в ходе финансово-правового регулирования. Объясните, чем обусловлена необходимость применения этого метода.

Вариант 2

Приведите примеры использования метода «согласования» в ходе финансово-правового регулирования. Объясните, чем обусловлена необходимость применения этого метода.

Для подготовки правильного ответа:

1. Внимательно прочитайте теоретический материал - конспект, составленный на учебном занятии.

2. Обратите внимание, как выполнялось аналогичное задание на занятии с помощью преподавателя.

3. Выпишите ваш вариант задания.

4. Выполните предложенную задачу, используя конспект лекций и рекомендуемую литературу по финансовому праву (см. раздел V. Список учебной литературы и информационно-методическое обеспечение дисциплины)

5. В случае необходимости воспользуйтесь справочными данными.

Задание 11

Вариант 1

Объясните, что Вы понимаете под нормативными актами в системе источников финансового права. Приведите примеры таких актов.

Вариант 2

Объясните, что Вы понимаете под индивидуальными актами в системе источников финансового права. Приведите примеры таких актов.

Для подготовки правильного ответа:

- 1. Внимательно прочитайте теоретический материал - конспект, составленный на учебном занятии.*
- 2. Обратите внимание, как выполнялось аналогичное задание на занятии с помощью преподавателя.*
- 3. Выпишите ваш вариант задания.*
- 4. Выполните предложенную задачу, используя конспект лекций и рекомендуемую литературу по финансовому праву (см. раздел V. Список учебной литературы и информационно-методическое обеспечение дисциплины)*
- 5. В случае необходимости воспользуйтесь справочными данными.*

Задание 12

Вариант 1

Расскажите, что представляет внешний финансовый бюджетный контроль.

Вариант 2

Расскажите, что представляет внутренний финансовый бюджетный контроль.

Для подготовки правильного ответа:

- 1. Внимательно прочитайте теоретический материал - конспект, составленный на учебном занятии.*
- 2. Обратите внимание, как выполнялось аналогичное задание на занятии с помощью преподавателя.*
- 3. Выпишите ваш вариант задания.*
- 4. Выполните предложенную задачу, используя конспект лекций и рекомендуемую литературу по финансовому праву (см. раздел V. Список учебной литературы и информационно-методическое обеспечение дисциплины)*

5. В случае необходимости воспользуйтесь справочными данными.

Задание 13

Вариант 1

Охарактеризуйте финансовый контроль, осуществляемый ЦБ РФ.

Вариант 1

Охарактеризуйте финансовый контроль, осуществляемый Правительством РФ.

Для подготовки правильного ответа:

1. Внимательно прочитайте теоретический материал - конспект, составленный на учебном занятии.

2. Обратите внимание, как выполнялось аналогичное задание на занятии с помощью преподавателя.

3. Выпишите ваш вариант задания.

4. Выполните предложенную задачу, используя конспект лекций и рекомендуемую литературу по финансовому праву (см. раздел V. Список учебной литературы и информационно-методическое обеспечение дисциплины)

5. В случае необходимости воспользуйтесь справочными данными.

Задание 14

Вариант 1

Дайте понятия финансовой - правовой ответственности.

Охарактеризуйте финансово – правовую ответственность в системе видов юридической ответственности.

Вариант 2

Дайте понятия финансовому правонарушению. Приведите примеры финансового правонарушения и квалифицируйте их.

Для подготовки правильного ответа:

1. Внимательно прочитайте теоретический материал - конспект, составленный на учебном занятии.

2. Обратите внимание, как выполнялось аналогичное задание на занятии с помощью преподавателя.

3. *Выпишите ваш вариант задания.*

4. *Выполните предложенную задачу, используя конспект лекций и рекомендуемую литературу по финансовому праву (см. раздел V. Список учебной литературы и информационно-методическое обеспечение дисциплины)*

5. *В случае необходимости воспользуйтесь справочными данными.*

Задание 15

Вариант 1

Охарактеризуйте административный порядок защиты нарушенных прав субъектов финансового правоотношения.

Вариант 2

Охарактеризуйте судебный порядок защиты нарушенных прав субъектов финансового правоотношения.

Для подготовки правильного ответа:

1. *Внимательно прочитайте теоретический материал - конспект, составленный на учебном занятии.*

2. *Обратите внимание, как выполнялось аналогичное задание на занятии с помощью преподавателя.*

3. *Выпишите ваш вариант задания.*

4. *Выполните предложенную задачу, используя конспект лекций и рекомендуемую литературу по финансовому праву (см. раздел V. Список учебной литературы и информационно-методическое обеспечение дисциплины)*

5. *В случае необходимости воспользуйтесь справочными данными.*

Раздел II. Финансовые институты

Занятие 6. Бюджет и бюджетное право (2 час./ 0 час.), с использованием метода активного обучения для студентов очной формы обучения семинар – круглый стол

1. Понятие бюджета. Виды бюджетов.

2. Бюджетно-правовая норма: понятие, структура, виды, особенности.
3. Источники бюджетного права: понятие, виды, особенности.
4. Принципы бюджетного права.
5. Система бюджетного права.
6. Субъект бюджетного права: понятие, признаки, виды.
7. Бюджетные правоотношения: понятие, виды, особенности.
8. Юридические факты.
9. Объект бюджетного права и объект бюджетных правоотношений: понятие, признаки, виды.

Занятие 7. Бюджетное устройство и бюджетные полномочия Российской Федерации, субъектов Российской Федерации и муниципальных образований (2 час./ 0 час.), с использованием метода активного обучения для студентов очной формы обучения семинар – круглый стол

1. Бюджетная система РФ.
2. Принципы построения бюджетной системы РФ.
3. Доходы бюджетов.
4. Расходы бюджетов.
5. Целевые бюджетные денежные фонды и их отличие от внебюджетных денежных фондов.
6. Источники финансирования дефицитов бюджетов.
7. Общая характеристика сметно-бюджетного финансирования.
8. Понятие и содержание бюджетных полномочий Российской Федерации.
9. Понятие и содержание бюджетных полномочий субъектов Российской Федерации.
10. Понятие и содержание бюджетных полномочий муниципальных образований.

Занятие 8. Бюджетный процесс (2 час./ 0 час.), с использованием метода активного обучения для студентов очной формы обучения семинар – круглый стол

1. Понятие бюджетного процесса и его участники.
2. Стадия составления проекта бюджета.
3. Стадия рассмотрения и утверждения бюджета.
4. Стадия исполнения бюджета.
5. Стадия составления, внешней проверки, рассмотрения и утверждения бюджетной отчетности.
6. Бюджетный контроль в Российской Федерации.
7. Общие положения о бюджетных нарушениях.
8. Бюджетные меры принуждения.
9. Полномочия финансовых органов и Федерального казначейства по применению бюджетных мер принуждения.
10. Виды бюджетных нарушений и бюджетные меры принуждения, применяемые за их совершение.

Занятие 9. Государственный и муниципальный долг. Государственный кредит (2 час./ 0 час.), с использованием метода активного обучения для студентов очной формы обучения семинар – круглый стол

1. Общая характеристика правового регулирования государственного долга РФ.
2. Общая характеристика правового регулирования государственного долга субъекта РФ.
3. Основы правового регулирования муниципального долга.
4. Правовое положение субъектов, участвующих в управлении государственным (муниципальным) долгом.
5. Правовое регулирование внешние долговых требований РФ.

Занятие 10. Финансово-правовые основы деятельности государственных внебюджетных фондов Российской Федерации (2 час./ 0 час.), с использованием метода активного обучения для студентов очной формы обучения семинар – круглый стол

1. Понятие и классификация государственных внебюджетных фондов.
2. Пенсионный фонд Российской Федерации: основы правового положения, задачи, функции, бюджет.
3. Фонд социального страхования Российской Федерации: основы правового положения, задачи, цели, бюджет.
4. Федеральный фонд обязательного медицинского страхования: основы правового положения, задачи, цели, бюджет.
5. Территориальные государственные внебюджетные фонды: общая характеристика.
6. Нарушение законодательства Российской Федерации о страховых взносах и ответственность за их совершение.

Занятие 11. Основа налогового права (2час./0час.), с использованием метода активного обучения для студентов очной формы обучения семинар – круглый стол

1. Основные теоретические положения о налогах, сборах, страховых взносах.
2. Понятие системы налогов, сборов, страховых взносов.
3. Понятие налога, элементы налога. Функции налога.
4. Понятие сбора, элементы сбора.
5. Понятие страховых взносов, элементы обложения страховыми взносами.
6. Виды налогов, сборов, страховых сборов в Российской Федерации. Специальные налоговые режимы.
7. Порядок установления и введения в действие налогов и сборов, страховых взносов.

8. Полномочия законодательных (представительных) органов государственной власти субъектов Российской Федерации и представительных органов муниципальных образований по установлению налогов и сборов.

9. Налоговое право как наука, учебная дисциплина, совокупность правовых норм.

10. Налоговое право в правовой системе РФ: взаимодействие с другими отраслями права, научными и учебными дисциплинами.

11. Понятие, предмет, метод, принципы, система налогового права.

12. Налогово-правовая норма: понятие, структура, виды, особенности.

13. Источники налогового права: понятие, виды, особенности.

14. Понятие и виды налоговых правоотношений. Субъекты и объекты налоговых правоотношений. Содержание налогового правоотношения.

15. Юридические факты.

Занятие 12. Основа налогового права (2 час./0 час.)

1. Возникновение, изменение и прекращение обязанности по уплате налога, сбора, страховых взносов. Самостоятельное исполнения обязанности по уплате налогов, сборов, страховых взносов.

2. Взыскание налога, сбора, страховых взносов, а также пеней, штрафа за счет денежных средств (драгоценных металлов) на счета налогоплательщика (плательщика сбора, плательщика страховых взносов) - организации, индивидуального предпринимателя или налогового агента - организации, индивидуального предпринимателя в банках, а также за счет его электронных денежных средств.

3. Взыскание налога, сбора, страховых взносов, а также пеней и штрафов за счет иного имущества налогоплательщика (налогового агента, плательщика сбора, плательщика страховых взносов) - организации, индивидуального предпринимателя.

4. Взыскание налога, сбора, страховых взносов, пеней, штрафов за счет

имущества налогоплательщика (плательщика сборов) - физического лица, не являющегося индивидуальным предпринимателем.

5. Общие условия изменения срока уплаты налога, сбора, страховых взносов, а также пени и штрафа. Обстоятельства, исключаящие изменение срока уплаты налога, сбора, страховых взносов. Органы, уполномоченные принимать решения об изменении сроков уплаты налогов, сборов, страховых взносов.

6. Порядок и условия предоставления отсрочки или рассрочки по уплате налога, сбора, страховых взносов.

7. Инвестиционный налоговый кредит. Порядок и условия предоставления инвестиционного налогового кредита.

8. Прекращение действия отсрочки, рассрочки или инвестиционного налогового кредита.

9. Требование об уплате налога, сбора, страховых взносов. Сроки направления требования об уплате налога, сбора, страховых взносов.

10. Залог имущества. Поручительство. Банковская гарантия. Пеня.

11. Приостановление операций по счетам в банках, а также переводов электронных денежных средств организаций и индивидуальных предпринимателей. Арест имущества.

12. Зачет или возврат сумм излишне уплаченных налога, сбора, страховых взносов, пеней, штрафа.

13. Возврат сумм излишне взысканных налога, сбора, страховых взносов, пеней и штрафа.

Занятие 13. Основа налогового права (2 час./0 час.)

1. Налоговая декларация. Учет организаций и физических лиц.

2. Формы налогового контроля. Камеральная налоговая проверка. Выездная налоговая проверка.

3. Дополнительные мероприятия налогового контроля. Налоговый контроль в форме налогового мониторинга.

4. Порядок рассмотрения дел о нарушениях, выявленных в ходе камеральной или выездной налоговой проверки.

5. Порядок рассмотрения дел о нарушениях, выявленных в ходе иных мероприятий налогового контроля.

6. Понятие налогового правонарушения. Лица, подлежащие ответственности за совершение налоговых правонарушений.

7. Общие условия привлечения к ответственности за совершение налогового правонарушения.

8. Виды налоговых правонарушений и ответственность за их совершение.

9. Виды нарушений банком обязанностей, предусмотренных законодательством о налогах и сборах и ответственность за их совершение.

10. Право на обжалование. Порядок обжалования актов налоговых органов и действий или бездействия их должностных лиц.

11. Порядок и сроки подачи жалобы. Порядок и сроки подачи апелляционной жалобы.

12. Форма и содержание жалобы (апелляционной жалобы).

13. Оставление жалобы (апелляционной жалобы) без рассмотрения. Рассмотрение жалобы (апелляционной жалобы). Рассмотрение жалоб, поданных в суд.

Занятие 14. Правовые основы денежной системы и расчетов в Российской Федерации (1 час./ 0 час.)ю с использованием метода активного обучения для студентов очной формы обучения делиберация

1. Понятие денег.

2. Деньги как экономическая и правовая категории.

3. Виды денежных знаков.

4. Эмиссия денег.

5. Финансово-правовое регулирование денежного обращения.

6. Наличное денежное обращение.

7. Порядок осуществления наличных расчетов и введения кассовых операций.
8. Безналичное денежное обращение.
9. Формы безналичных расчетов.
10. Самостоятельные формы безналичных расчетов.
11. Межбанковские расчеты в Российской Федерации.
12. Ответственность за нарушение законодательства в области денежного обращения и расчетов.

Занятие 15. Валютное регулирование и валютный контроль в Российской Федерации (2 час./ 0 час.)

1. Понятие валюты РФ, внутренних ценных бумаг, валютных ценностей.
2. Валютные операции: понятие, виды.
3. Резиденты и нерезиденты.
4. Валютное законодательство Российской Федерации, акты органов валютного регулирования и акты органов валютного контроля.
5. Валютное регулирование в Российской Федерации.
6. Органы валютного регулирования.
7. Внутренний валютный рынок.
8. Ввоз в Российскую Федерацию и вывоз из Российской Федерации валютных ценностей, валюты Российской Федерации и внутренних ценных бумаг.
9. Валютный контроль в Российской Федерации.
10. Органы валютного контроля: права и обязанности органов валютного контроля и их должностных лиц.
11. Агенты валютного контроля: права и обязанности агентов валютного контроля и их должностных лиц.
12. Ответственность за нарушение актов валютного законодательства Российской Федерации и актов органов валютного регулирования

**Занятие 16. Финансово-правовое регулирование банковской системы и банковской деятельности (2час./ 0 час.), с использованием метода активного обучения для студентов очной формы обучения
делиберация**

1. Понятие банковской системы.
2. Публично-правовые аспекты регулирования банковской деятельности.
3. Правовое положение Центрального банка Российской Федерации (Банка России).
4. Правовое положение кредитных организаций, а также представительств иностранных банков.
5. Правовые основы банковского регулирования.
6. Банковский надзор.
7. Ответственность кредитных организаций за нарушение федеральных законов, издаваемых в соответствии с ними нормативных актов и предписаний Банка России.
8. Ответственность за нарушение законодательства о банках и банковской деятельности.

Занятие 17. Финансово-правовое регулирование организации страхового дела (2 час./ 0 час.), с использованием метода активного обучения для студентов очной формы обучения делиберация

1. Понятие страхования и страховой деятельности.
2. Субъекты и объекты страхования.
3. Формы страхования.
4. Общие положения о конкретном виде обязательного страхования.
5. Виды обязательного страхования.
6. Государственное регулирование страховой деятельности.
7. Надзор за деятельностью субъектов страхового дела.
8. Ответственность за нарушение норм страхового законодательства.

Занятие 18. Финансово-правовое регулирование финансового рынка (2 час./ 0 час.)

1. Понятие финансового рынка.
2. Виды ценных бумаг.
3. Государственные и муниципальные ценные бумаги.
4. Понятие финансового рынка.
5. Понятие рынка ценных бумаг.
6. Первичный и вторичный рынки ценных бумаг.
7. Участники рынка ценных бумаг.
8. Виды профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг.
9. Государственное регулирование рынка ценных бумаг.
10. Ответственность за нарушение законодательства в области рынка ценных бумаг.

Практические задания по разделу II.:

Задание 1

Вариант 1

Рассмотрите стадию составления проекта федерального бюджета, укажите ее основные этапы и сроки начала и окончания каждого из этапов.

Вариант 2

Рассмотрите стадию исполнения федерального бюджета, укажите ее основные этапы и сроки начала и окончания каждого из этапов.

Для подготовки правильного ответа:

1. Внимательно прочитайте теоретический материал - конспект, составленный на учебном занятии, изучите основные положения "Бюджетного кодекса Российской Федерации" от 31.07.1998 N 145-ФЗ

2. Обратите внимание, как выполнялось аналогичное задание на занятии с помощью преподавателя.

3. Выпишите ваш вариант задания.

4. Выполните предложенную задачу, используя конспект лекций, рекомендуемую литературу по финансовому праву (см. раздел V. Список учебной литературы и информационно-методическое обеспечение дисциплины), нормативно-правовые материалы (см. раздел V. Список учебной литературы и информационно-методическое обеспечение дисциплины).

5. В случае необходимости воспользуйтесь справочными данными.

Задание 2

Вариант 1

Определите и охарактеризуйте нормы – принципы в Налоговом кодексе РФ. На основе анализа действующего налогового законодательства проведите сравнительный анализ ст. ст. 88 и 89 Налогового кодекса Российской

Вариант 2

Определите и охарактеризуйте нормы – дефиниции в Налоговом кодексе РФ. На основе анализа действующего налогового законодательства проведите сравнительный анализ ст. ст. 100 и 100.1 Налогового кодекса Российской

Для подготовки правильного ответа:

1. Внимательно прочитайте теоретический материал - конспект, составленный на учебном занятии, изучите основные положения "Налогового кодекса Российской Федерации (часть первая)" от 31.07.1998 N 146-ФЗ

2. Обратите внимание, как выполнялось аналогичное задание на занятии с помощью преподавателя.

3. Выпишите ваш вариант задания.

4. Выполните предложенную задачу, используя конспект лекций, рекомендуемую литературу по финансовому праву (см. раздел V. Список учебной литературы и информационно-методическое обеспечение дисциплины), нормативно-правовые материалы (см. раздел V. Список

учебной литературы и информационно-методическое обеспечение дисциплины).

5. В случае необходимости воспользуйтесь справочными данными.

Задание 3

Вариант 1

Решите следующую задачу:

«При проверке налоговым органом книжного магазина ООО «Владивосток – книга» выяснилось, что на контрольно-кассовой машине отсутствует пломба».

Укажите, какие действия должны предпринять работники налогового органа в данном случае.

Вариант 2

Решите следующую задачу:

«При проверке налоговым органом кафе ООО «Золотой Рог» оказалось, что в кафе использовалась контрольно-кассовая машина, не зарегистрированная в налоговых органах».

Укажите, какие санкции должны быть применены к ООО «Золотой Рог» и его должностным лицам.

Для подготовки правильного ответа:

1. *Внимательно прочитайте теоретический материал - конспект, составленный на учебном занятии, изучите основные положения ФЗ "О применении контрольно-кассовой техники при осуществлении расчетов в Российской Федерации" от 22.05.2003 N 54-ФЗ, "Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях" от 30.12.2001*

2. *Обратите внимание, как выполнялось аналогичное задание на занятии с помощью преподавателя.*

3. *Выпишите ваш вариант задания.*

4. *Выполните предложенную задачу, используя конспект лекций, рекомендуемую литературу по финансовому праву (см. раздел V. Список*

учебной литературы и информационно-методическое обеспечение дисциплины), нормативно-правовые материалы (см. раздел V. Список учебной литературы и информационно-методическое обеспечение дисциплины).

5. В случае необходимости воспользуйтесь справочными данными.

Задание 4

Вариант 1

● Укажите функции, которые не присущи ЦБ РФ:

- 1) монополично осуществляет эмиссию наличных денег и организует наличное денежное обращение;
- 2) устанавливает правила налогообложения в РФ;
- 3) устанавливает правила осуществления расчетов в Российской Федерации;
- 4) осуществляет надзор и наблюдение в национальной платежной системе;
- 5) устанавливает правила проведения банковских операций.

● Верно ли утверждение, что банк – это кредитная организация, которая имеет исключительное право осуществлять в совокупности следующие банковские операции: привлечение во вклады денежных средств физических и юридических лиц, размещение указанных средств от своего имени и за свой счет на условиях возвратности, платности, срочности, открытие и ведение банковских счетов физических и юридических лиц.

Вариант 2

● Укажите функции, которые не присущи ЦБ РФ:

- 1) осуществляет эффективное управление золотовалютными резервами Банка России;
- 2) осуществляет надзор за деятельностью кредитных организаций и банковских групп;
- 3) устанавливает и публикует официальные курсы иностранных валют по отношению к рублю;

- 4) разрабатывает правила внешнего государственного аудита;
- 5) осуществляет регистрацию выпусков эмиссионных ценных бумаг и проспектов ценных бумаг, регистрацию отчетов об итогах выпусков эмиссионных ценных бумаг.

- Верно ли утверждение, что иностранный банк - это банк, признанный таковым по законодательству иностранного государства, на территории которого он зарегистрирован.

Для подготовки правильного ответа:

1. Внимательно прочитайте теоретический материал - конспект, составленный на учебном занятии, изучите основные положения ФЗ "О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)" от 10.07.2002 N 86-ФЗ, ФЗ "О банках и банковской деятельности" от 02.12.1990 N 395-1

2. Обратите внимание, как выполнялось аналогичное задание на занятии с помощью преподавателя.

3. Выпишите ваш вариант задания.

4. Выполните предложенную задачу, используя конспект лекций, рекомендуемую литературу по финансовому праву (см. раздел V. Список учебной литературы и информационно-методическое обеспечение дисциплины), нормативно-правовые материалы (см. раздел V. Список учебной литературы и информационно-методическое обеспечение дисциплины).

5. В случае необходимости воспользуйтесь справочными данными.

Задание 5

Вариант 1

- Найдите допущенную ошибку в понятии страхования:

Страхование – это отношения по защите интересов физических и юридических лиц, Российской Федерации, субъектов Российской Федерации и муниципальных образований при наступлении определенных страховых случаев за счет денежных фондов, формируемых страховщиками из уплаченных прямых налогов, а также за счет иных средств страховщиков.

● Определите, какие лица не являются участниками отношений, регулируемых Законом РФ от 27.11.1992 N 4015-1 "Об организации страхового дела в Российской Федерации":

- 1) страхователи, застрахованные лица, выгодоприобретатели;
- 2) страховые организации, в том числе перестраховочные организации;
- 3) общества взаимного страхования;
- 4) микрофинансовые организации;
- 5) страховые агенты.

● Решите следующую задачу:

«Орган страхового надзора уведомил соискателя лицензии ООО «Дальстрах» о принятом решении, о выдаче лицензии, через десять дней со дня принятия соответствующего решения».

Дайте оценку правовой ситуации.

Вариант 2

● Найдите допущенную ошибку в понятии страховая деятельность:

Страховая деятельность (страховое дело) – это сфера деятельности физических и юридических лиц, по страхованию, перестрахованию, взаимному страхованию, а также страховых брокеров по оказанию услуг, связанных со страхованием, с перестрахованием.

● Определите, какие лица не являются участниками отношений, регулируемых Законом РФ от 27.11.1992 N 4015-1 "Об организации страхового дела в Российской Федерации":

- 1) страховые брокеры;
- 2) резиденты;
- 3) актуарии;
- 4) Банк России, осуществляющий функции по регулированию, контролю и надзору в сфере страховой деятельности;
- 5) специализированные депозитарии.

● Решите следующую задачу:

«Страховой организацией ООО «Владстрах» было отказано в страховании жизни и здоровья гражданину КНР Ли Сю Сан»

Дайте оценку правовой ситуации. Возможно ли страхование в РФ иностранных граждан, лиц без гражданства и иностранных юридических лиц.

Для подготовки правильного ответа:

1. Внимательно прочитайте теоретический материал - конспект, составленный на учебном занятии, изучите основные положения Закона РФ "Об организации страхового дела в Российской Федерации" от 27.11.1992 N 4015-1

2. Обратите внимание, как выполнялось аналогичное задание на занятии с помощью преподавателя.

3. Выпишите ваш вариант задания.

4. Выполните предложенную задачу, используя конспект лекций, рекомендуемую литературу по финансовому праву (см. раздел V. Список учебной литературы и информационно-методическое обеспечение дисциплины), нормативно-правовые материалы (см. раздел V. Список учебной литературы и информационно-методическое обеспечение дисциплины).

5. В случае необходимости воспользуйтесь справочными данными.

Задание 6

Вариант 1

Органами валютного контроля в Российской Федерации являются Центральный банк Российской Федерации, федеральный орган (федеральные органы) исполнительной власти, уполномоченный (уполномоченные) Правительством Российской Федерации.

Каковы полномочия федеральных органов исполнительной власти, уполномоченных Правительством Российской Федерации в области валютного контроля.

Вариант 2

Агентами валютного контроля являются уполномоченные банки и не являющиеся уполномоченными банками профессиональные участники рынка ценных бумаг, а также государственная корпорация развития "ВЭБ РФ".

Каковы полномочия государственной корпорации развития "ВЭБ РФ" в области валютного контроля.

Для подготовки правильного ответа:

1. *Внимательно прочитайте теоретический материал - конспект, составленный на учебном занятии, изучите основные положения ФЗ "О валютном регулировании и валютном контроле" от 10.12.2003 N 173-ФЗ*

2. *Обратите внимание, как выполнялось аналогичное задание на занятии с помощью преподавателя.*

3. *Выпишите ваш вариант задания.*

4. *Выполните предложенную задачу, используя конспект лекций, рекомендуемую литературу по финансовому праву (см. раздел V. Список учебной литературы и информационно-методическое обеспечение дисциплины), нормативно-правовые материалы (см. раздел V. Список учебной литературы и информационно-методическое обеспечение дисциплины).*

5. *В случае необходимости воспользуйтесь справочными данными.*

Задание 7

Вариант 1

● Продолжите следующие определения: «Акция - эмиссионная ценная бумага, закрепляющая права ее владельца (акционера) на получение части прибыли акционерного общества в виде дивидендов, на участие в управлении _____».

● Укажите направления, которые отнесены к основам регулирования рынка ценных бумаг:

1) установления обязательных требований к деятельности профессиональных участников рынка ценных бумаг и ее стандартов;

2) государственной регистрации выпусков (дополнительных выпусков) эмиссионных ценных бумаг и проспектов ценных бумаг и контроля за соблюдением эмитентами условий и обязательств, предусмотренных в них;

3) разъяснения законодательства Российской Федерации в области финансового рынка, практики его применения, а также толкование норм, терминов и понятий;

4) лицензирования деятельности профессиональных участников рынка ценных бумаг;

5) создания системы защиты прав владельцев и контроля за соблюдением их прав эмитентами и профессиональными участниками рынка ценных бумаг;

6) запрещения и пресечения деятельности лиц, осуществляющих предпринимательскую деятельность на рынке ценных бумаг без соответствующей лицензии.

Вариант 2

● Вставьте пропущенные слова: «Облигация - эмиссионная ценная бумага, закрепляющая право ее владельца на получение, если иное не предусмотрено _____, в срок, предусмотренный в ней, от эмитента облигации ее номинальной стоимости или иного имущественного эквивалента.

● Укажите меры принуждения, применяемые ЦБ РФ в отношении лиц, осуществляющих безлицензионную деятельность

1) принимает меры к приостановлению безлицензионной деятельности;

2) размещает на своем официальном сайте в информационно-телекоммуникационной сети "Интернет" сведения о факте безлицензионной деятельности участника рынка ценных бумаг;

3) приостанавливает операции по счетам в банке профессиональных участников рынка ценных бумаг;

4) письменно извещает о необходимости получения лицензии, а также устанавливает для этого сроки;

5) направляет материалы проверки по фактам безлицензионной деятельности в суд для применения мер административной ответственности к должностным лицам участника рынка ценных бумаг в соответствии с законодательством Российской Федерации;

6) обращается с иском в арбитражный суд о взыскании в доход государства доходов, полученных в результате безлицензионной деятельности на рынке ценных бумаг;

7) обращается с иском в арбитражный суд о принудительной ликвидации участника рынка ценных бумаг в случае неполучения им лицензии в установленные сроки.

Для подготовки правильного ответа:

1. *Внимательно прочитайте теоретический материал - конспект, составленный на учебном занятии, изучите основные положения ФЗ "О рынке ценных бумаг" от 22.04.1996 N 39-ФЗ, ФЗ "О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)" от 10.07.2002 N 86-ФЗ*

2. *Обратите внимание, как выполнялось аналогичное задание на занятии с помощью преподавателя.*

3. *Выпишите ваш вариант задания.*

4. *Выполните предложенную задачу, используя конспект лекций, рекомендуемую литературу по финансовому праву (см. раздел V. Список учебной литературы и информационно-методическое обеспечение дисциплины), нормативно-правовые материалы (см. раздел V. Список учебной литературы и информационно-методическое обеспечение дисциплины).*

5. *В случае необходимости воспользуйтесь справочными данными.*

III. УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ САМОСТОЯТЕЛЬНОЙ РАБОТЫ ОБУЩАЮЩИХСЯ

Учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы обучающихся по дисциплине «Финансовое право» представлено в Приложении 1 и включает в себя:

- план-график выполнения самостоятельной работы по дисциплине, в том числе примерные нормы времени на выполнение по каждому заданию;
- характеристика заданий для самостоятельной работы обучающихся и методические рекомендации по их выполнению;
- требования к представлению и оформлению результатов самостоятельной работы;
- критерии оценки выполнения самостоятельной работы.

IV. КОНТРОЛЬ ДОСТИЖЕНИЯ ЦЕЛЕЙ КУРСА

№ п/п	Контролируемые модули/ разделы / темы дисциплины	Коды и этапы формирования компетенций	Оценочные средства				
			Текущий контроль	Промежуточная аттестация			
Раздел I. Концепция финансового права							
1	Тема 1.	ОК-9 ПК-10	Знает ОК-9 - экономические проблемы и общественные процессы в финансовой сфере; - законы и закономерности, проявляющиеся в поведении отдельных субъектов финансовых правоотношений; - современное состояние мировой экономики и особенности функционирования финансовых рынков; - роль государства в согласовании долгосрочных и краткосрочных экономических интересов общества в финансовой сфере; - принципы и методы организации и функционирования органов финансового контроля	ПП-1 (тест)	УО-1 (собеседование), вопросы к экзамену: № 1-15 ПП-11 (разноуровневые задачи)		
	Тема 2.						
	Тема 3.						
	Тема 4.						
	Тема 5.						
	Тема 6.						
	Тема 7.						
	Тема 8.						
	Тема 9.						
	Тема 10.					Умеет ОК-9 - ориентироваться в мировом историческом процессе, - анализировать экономические процессы и явления, происходящие в обществе;	ПП-3 (эссе)
	Тема 11.						
	Тема 12.						

<p>Тема 13. Тема 14. Тема 15. Тема 16. Тема 17. Тема 18.</p>		<p>- использовать экономические знания для понимания движущих сил и закономерностей исторического процесса, анализа социально значимых проблем и процессов, решения социальных и профессиональных задач во всех областях финансовой сферы;</p> <p>- самостоятельно осваивать прикладные экономические знания для осуществления финансовой деятельности, необходимые для работы в конкретных сферах юридической практики</p>		
		<p>Владеет ОК-9</p> <p>- методологией самостоятельного анализа и прогнозирования развития явлений, процессов, событий и фактов современной социально-экономической действительности;</p> <p>- навыками целостного подхода к анализу проблем общества в бюджетной, налоговой, банковской, страховой, валютной сферах;</p> <p>- навыками постановки экономических и управленческих целей и их эффективного достижения, исходя из интересов различных субъектов финансовых правоотношений с учетом непосредственных и отдаленных результатов</p>	<p>ПР-11 (разноуровневые задачи)</p>	
		<p>Знает ПК-10</p> <p>- основные положения теории законности, категории правопорядка и безопасности, безопасности личности, общества, государства в финансовой сфере</p>	<p>ПР-1 (тест)</p>	
		<p>Умеет ПК-10</p> <p>- выполнять должностные обязанности по обеспечению законности и правопорядка, безопасности личности, общества и государства средствами прокурорской деятельности в финансовой сфере</p>	<p>ПР-3 (эссе)</p>	

			<p>Владеет ПК-10</p> <ul style="list-style-type: none"> - навыками использования имеющихся знаний и умений для выполнения должностных обязанностей по обеспечению законности и правопорядка, безопасности личности, общества и государства средствами прокурорской деятельности в финансовой сфере 	<p>ПР-11 (разноуровневые задачи)</p>	
Раздел II. Финансовые институты					
2	Тема 1.	ПК-14	<p>Знает ПК-14</p> <ul style="list-style-type: none"> - основные положения антикоррупционного законодательства в области финансов; - сущность коррупции и ее связь с другими видами преступности; - знает законодательство, направленное на борьбу с коррупцией, способы выявления ее проявлений 	ПР-1 (тест)	<p>УО-1 (собеседование), вопросы к экзамену: № 16-70</p>
	Тема 2.				
	Тема 3.				
	Тема 4.		<p>Умеет ПК-14</p> <ul style="list-style-type: none"> - выявлять, давать оценку и содействовать пресечению коррупционного поведения в финансовой сфере; - организовать работу по противодействию коррупционных проявлений через блоки мероприятий, включающие меры по усилению надзора за исполнением законодательных актов, совершенствование системы государственного контроля, оптимизации методов противодействия со стороны правоохранительных органов и общественных объединений 	ПР-3 (эссе)	
	Тема 5.				
	Тема 6.				
	Тема 7.				
	Тема 8.				
	Тема 9.				
	Тема 10.				
	Тема 11.				
	Тема 12.				
	Тема 13.		<p>Владеет ПК-14</p> <ul style="list-style-type: none"> - навыками выявления, обнаружения, фиксации и оценки коррупционного поведения в области финансов; - методикой выявления и дачи правильных оценок коррупционного поведения, способен проводить антикоррупционную экспертизу законов и других нормативных актов, в том числе регионального характера в бюджетной, налоговой, банковской, страховой, валютной сферах 	<p>ПР-11 (разноуровневые задачи)</p>	
	Тема 14.				
	Тема 15.				
	Тема 16.				
	Тема 17.				
	Тема 18.				

Типовые контрольные задания, методические материалы, определяющие процедуры оценивания знаний, умений и навыков и (или)

опыта деятельности, а также критерии и показатели, необходимые для оценки знаний, умений, навыков и характеризующие этапы формирования компетенций в процессе освоения образовательной программы, представлены в Приложении 2.

V. СПИСОК УЧЕБНОЙ ЛИТЕРАТУРЫ И ИНФОРМАЦИОННО-МЕТОДИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

Основная литература

(электронные и печатные издания)

1. Финансовое право. Практикум: учебное пособие для прикладного бакалавриата по юридическим направлениям и специальностям / Е.М. Ашмарина, Н.М. Артемов, И.В. Бутурлин и др.; под ред. Е.М. Ашмариной, Е.В. Тереховой; Российский государственный университет правосудия. Москва: Юрайт, 2016. 280 с.
<http://lib.dvfu.ru:8080/lib/item?id=chamo:812386&theme=FEFU>

2. Финансовое право: учебник для академического бакалавриата по юридическим и экономическим направлениям и специальностям / А.Ю. Ильин, М.Н. Кобзарь-Фролова, И.Г. Ленева и др.; под ред. А.Ю. Ильина; Финансовый университет при Правительстве Российской Федерации. Москва: Юрайт, 2016. 623 с.
<http://lib.dvfu.ru:8080/lib/item?id=chamo:812268&theme=FEFU>

3. Финансовое право России: учебник для прикладного бакалавриата по юридическим направлениям и специальностям / П.Н. Бирюков, М.В. Карасева, А.В. Красюков и др.; отв. ред. М.В. Карасева; Воронежский государственный университет. Москва: Юрайт, 2016. 388 с.
<http://lib.dvfu.ru:8080/lib/item?id=chamo:812408&theme=FEFU>

4. Финансовое право [Электронный ресурс]: Учебное пособие / А.А. Мусаткина, Е.В. Чуклова. М.: ИЦ РИОР, НИЦ ИНФРА-М, 2015. 176 с. <http://znanium.com/catalog/product/503228>

5. Финансовое право [Электронный ресурс]: Учебное пособие / Е.И. Майорова, Л.В. Хроленкова. 4-е изд., испр. и доп. М.: ИД ФОРУМ: НИЦ ИНФРА-М, 2015. 288 с. <http://znanium.com/catalog/product/494890>

6. Финансовое право [Электронный ресурс]: учебник для студентов вузов, обучающихся по направлению подготовки «Юриспруденция» / И.В. Упоров, О.В. Старков. М.: ЮНИТИ-ДАНА, 2015. 359 с. <http://www.iprbookshop.ru/59310.html>

Дополнительная литература

(печатные и электронные издания)

1. Финансовое право: учебник для академического бакалавриата по юридическим направлениям и специальностям / Д.Г. Алексеева, Е.Л. Васянина, Л.Н. Древаль и др.; под общ. ред. С.В. Запольского; Институт государства и права РАН, Академический правовой институт. Москва: Юрайт, 2016. 491 с. <http://lib.dvfu.ru:8080/lib/item?id=chamo:812244&theme=FEFU>

2. Финансовое право. Общая часть [Электронный ресурс]: учебное пособие для студентов вузов, обучающихся по специальности «Юриспруденция» / Фадеева И.В. Саратов: Вузовское образование, 2016. 43 с. <http://www.iprbookshop.ru/55535.html>

3. Финансовый контроль в Российской Федерации [Электронный ресурс]: учебное пособие / Овчарова Е.В. М.: Зерцало, 2016. 224 с. <http://www.iprbookshop.ru/64375.html>

4. Актуальные проблемы финансового права [Электронный ресурс]: Монография / Грачева Е.Ю. М.: Юр.Норма, НИЦ ИНФРА-М, 2016. 208 с. <http://znanium.com/catalog/product/545321>

5. Финансовое право [Электронный ресурс]: учебное пособие / Недосекова Е.С. М.: Российская таможенная академия, 2014. 366 с.
<http://www.iprbookshop.ru/69843.html>

6. Финансовое право России [Электронный ресурс]: Учебник / Ю.А. Крохина. 5-е изд., перераб. и доп. М.: Норма: НИЦ ИНФРА-М, 2014. 624 с.
<http://znanium.com/catalog/product/474617>

Нормативно-правовые материалы

1. Конституция Российской Федерации от 12.12.93 (с поправками) // Рос. газета. 1993 г. 25 декабря // Справочно-правовая система Консультант Плюс http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_28399/

2. Гражданский кодекс Российской Федерации // Собрание законодательства РФ, 1994, N 32, ст. 3301 // Справочно-правовая система Консультант Плюс http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_5142/

3. Бюджетный кодекс Российской Федерации // Собрание законодательства РФ, 03.08.1998, N 31, ст. 3823 // Справочно-правовая система Консультант Плюс http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_19702/

4. Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях // Собрание законодательства РФ", 07.01.2002, N 1 (ч. 1), ст. 1 // Справочно-правовая система Консультант Плюс http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_34661/

5. О налоговых органах Российской Федерации: закон Рос. Федерации от 21 марта 1991 г. № 943-1 // Собрание законодательства Российской Федерации. – 1999. – № 28, ст. 3484 // Справочно-правовая система Консультант Плюс http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_49/

6. О соглашениях о разделе продукции: федер. закон Рос. Федерации от 30 декабря 1995 г. № 225-ФЗ // Собрание законодательства Российской Федерации. – 1996. – № 1. – Ст. 18 // Справочно-правовая система

Консультант Плюс http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_8816/

7. О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма: федер. закон Рос. Федерации от 07 августа 2001 г. № 115-ФЗ // Собрание законодательства Российской Федерации. – 2001. – № 33, ст. 3418 // Справочно-правовая система Консультант Плюс http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_32834/

8. О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей: федер. закон Рос. Федерации от 08 августа 2001 г. № 129-ФЗ // Собрание законодательства Российской Федерации. – 2001. – № 33, ст. 3431 // Справочно-правовая система Консультант Плюс http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_32881/

9. О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации: федер. закон Рос. Федерации от 24 июля 2007 г. № 209-ФЗ // Российская газета. – 2007. – 31 июля // Справочно-правовая система Консультант Плюс http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_52144/

10. О государственном кадастре недвижимости: федер. закон Рос. Федерации от 24 июля 2007 г. № 221-ФЗ // Собрание законодательства Российской Федерации. – 2007. – № 31, ст. 4017 // Справочно-правовая система Консультант Плюс http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_182661/

11. О бухгалтерском учете: федер. закон Рос. Федерации от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ // Российская газета. – 2011. – 07, 09 декабря // Справочно-правовая система Консультант Плюс http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_122855/

**Перечень ресурсов информационно - телекоммуникационной сети
«Интернет»**

Информационно-библиотечная база данных ДВФУ предоставляет возможность неограниченного доступа к следующим электронным ресурсам:

1. Электронная библиотека диссертаций РГБ <http://diss.rsl.ru/>;
2. Научная электронная библиотека (НЭБ) <http://elibrary.ru/defaultx.asp>;
3. Электронно-библиотечная система znanium.com НИЦ "ИНФРА-М" <http://znanium.com/>;
4. Электронно-библиотечная система IPRbooks <http://www.iprbookshop.ru/>;
5. Интернет-портал Президента Российской Федерации: <http://kremlin.ru/>
6. Государственная Дума Федерального Собрания РФ: <http://www.duma.ru/>
7. Совет Федерации Федерального Собрания РФ: <http://www.council.gov.ru/>
8. Конституционный Суд Российской Федерации: <http://www.ksrf.ru/>
9. Верховный Суд Российской Федерации: <http://supcourt.ru/>
10. Интернет-портал Правительства Российской Федерации: <http://government.ru/>
11. Министерство финансов Российской Федерации: <http://minfin.ru/>
12. Федеральная налоговая служба Российской Федерации: <https://www.nalog.ru/>
13. Центральный банк Российской Федерации: <http://www.cbr.ru/>
14. Генеральная прокуратура Российской Федерации: <http://genproc.gov.ru/>
15. Официальный интернет портал правовой информации: <http://pravo.gov.ru/>

**Перечень информационных технологий
и программного обеспечения**

Место расположения компьютерной техники, на котором установлено программное обеспечение, количество рабочих мест	Перечень программного обеспечения
690922, г. Владивосток, остров Русский, полуостров Саперный, поселок Аякс, 10. Корпус 20 (D), учебные аудитории для проведения практических занятий, для групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации, «Для практических занятий» - D574, 25 рабочих мест	Microsoft Office - лицензия Standard Enrollment № 62820593. Дата окончания 2020-06-30. Родительская программа Campus 3 49231495. Торговый посредник: JSC "Softline Trade" Номер заказа торгового посредника: Tr000270647-18 ESET NOD32 Secure Enterprise Контракт №ЭА-091-18 от 24.04.2018
690922, г. Владивосток, остров Русский, полуостров Саперный, поселок Аякс, 10, корпус А - уровень 10, помещение для самостоятельной работы – каб. А1042, Читальный зал гуманитарных наук с открытым доступом Научной библиотеки	ЭУ0198072_ЭА-667-17_08.02.2018_Арт-Лайн Технолоджи_ПО ADOBE, ЭУ0201024_ЭА-091-
690922, г. Владивосток, остров Русский, полуостров Саперный, поселок Аякс, 10, корпус А - уровень 10, помещение для самостоятельной работы – каб. А1042, Читальный зал периодических изданий с открытым доступом Научной библиотеки	18_24.04.2018_Софтлайн Проекты_ПО ESET NOD32, ЭУ0205486_ЭА-261-18_02.08.2018_СофтЛайн Трейд_ПО Microsoft

VI. МЕТОДИЧЕСКИЕ УКАЗАНИЯ ПО ОСВОЕНИЮ ДИСЦИПЛИНЫ

Основными видами занятий при изучении дисциплины «Финансовое право» являются лекционные занятия и практические занятия.

Лекционные занятия акцентированы на наиболее важных теоретических и проблемных вопросах финансового права, призваны ориентировать студентов в предлагаемом материале, заложить научные и методологические основы для дальнейшей самостоятельной работы студентов, содействовать дальнейшему развитию их аналитического мышления, выработке собственной позиции по обсуждаемым проблемам.

Практические (семинарские) занятия призваны ориентировать студентов не только на приобретение новых знаний, но и совершенствование профессиональных компетенций.

Особо значимой для профессиональной подготовки студентов является *самостоятельная работа* по курсу. В нее входит: подготовка эссе, решение практических (ситуационных) задач, подготовка к зачету.

Для более глубокой проработки вопросов каждой темы студенту рекомендуется использовать рекомендованные источники в списке литературы.

В практике организации практических (семинарских) занятий по дисциплине «Финансовое право» применяются как традиционные, так и интерактивные методики:

- Мозговой штурм.

Практические занятия проводятся с группой и строятся в виде собеседования преподавателя с обучающимися по каждому вопросу плана. При изучении курса необходимо прорабатывать темы в той последовательности, в которой они даны в программе и планах практических занятий. Проработку каждого из вопросов целесообразно начинать со знакомства с содержанием соответствующего раздела программы курса и обращения к обозначенным в списке литературы источникам.

Методы проверки знаний студентов:

1. Тестирование (ПР-1), которое позволяет проверить наличие у студентов сформировавшегося понятийного аппарата. Поскольку при тестировании от студента требуется выбрать правильный ответ из нескольких вариантов, преимуществом этого метода является также простота оценки результатов. Решение заданий в форме тестов представляет собой определенный тренинг, который способствует активизации мышления и закрепления в памяти студентов юридических понятий и терминов и другой информации.

2. Написание эссе (ПР-3) предполагает анализ поставленной проблемы на основе изучения нормативных правовых актов, основной литературы, дополнительной литературы, материалов судебной практики по дисциплине «Финансовое право», выявление имеющихся пробелов, проблем,

противоречий правового регулирования, их оценку, а также предложение собственных путей их разрешения.

3. Решение практических (ситуационных) задач (ПР-11), которое показывает степень формирования у студентов практических навыков. Решение задач является традиционным и важнейшим методом проведения практических занятий, поэтому следует более детально остановиться на рассмотрении основных подходов к решению задач.

В процессе решения задач осваиваются алгоритмы юридического мышления, без овладения которыми невозможно успешное решение практических проблем. Эти алгоритмы включают в себя:

- 1) изучение конкретной ситуации (отношения), требующей правового обоснования или решения;
- 2) правовая оценка или квалификация этой ситуации (отношения);
- 3) поиск соответствующих нормативных актов и судебной практики;
- 4) толкование правовых норм, подлежащих применению;
- 5) принятие решения, разрешающего конкретную заданную ситуацию;
- 6) обоснование принятого решения, его формулирование в письменном виде;
- 7) проецирование решения на реальную действительность, прогнозирование процесса его исполнения, достижения тех целей, ради которых оно принималось.

Условия задач включают все фактические обстоятельства, необходимые для вынесения определенного решения по спорному вопросу, сформулированному в тексте задачи. Решение задачи необходимо записывать в тетрадь, предназначенную для внесения подобного рода записей. При решении задачи ее условие переписывать не нужно; достаточно указать номер задачи, а затем сформулировать свои ответы на поставленные в задаче вопросы.

В ответе на поставленный в задаче вопрос (вопросы) необходимо дать обоснованную оценку предложенной ситуации с точки зрения действующего

законодательства. При решении задач недопустимо ограничиваться однозначным ответом «да» или «нет».

Формой итогового контроля знаний студентов выступает *зачет* (6/ 8 семестр).

К зачету по дисциплине «Финансовое право» необходимо начинать готовиться с первого занятия (лекции, практического занятия). В подготовку входит повторение пройденного материала. Для упрощения процесса подготовки рекомендуем подготовить и записать ответы на вопросы, а также отметить наиболее трудные, которые вызывают сложности при подготовке. Также целесообразно делать к каждой теме словарь основных терминов (понятий) курса.

Во время подготовки к зачету студенту необходимо систематизировать всю совокупность знаний, полученных как по курсу дисциплины, так и по другим смежным дисциплинам (гражданское право, налоговое право, предпринимательское право, банковское право и пр.).

О степени готовности студента к зачету свидетельствует свободное владение терминологией дисциплины «Финансовое право» знание российских специалистов в области финансового права и их основных трудов, умение ориентироваться в основных дискуссионных вопросах финансового права.

Зачет проводится в форме устного опроса – собеседования (УО-1)

Собеседование (УО-1) – средство контроля, организованное как специальная беседа преподавателя с обучающимся на темы, связанные с изучаемой дисциплиной, и рассчитанное на выяснение объема знаний обучающегося по определенному разделу, теме, проблеме и т.п.

Устный опрос (собеседование) включает в себя не менее два вопроса с предварительной подготовкой студента (не более 30 минут). Также в ходе проверки практических навыков освоения дисциплины «Финансовое право» студентам необходимо решить практическую задачу (на ее решение отводится до 40 минут).

VII. МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

Наименование оборудованных помещений для проведения учебных занятий по дисциплине и помещений для самостоятельной работы	Перечень основного оборудования
690922, г. Владивосток, остров Русский, полуостров Саперный, поселок Аякс, 10. Корпус 20 (D), учебные аудитории для проведения занятий лекционного типа, для групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации, «Для лекционных занятий» - D 212(D348)	Экран проекционный ScreenLineTrimWhiteIce, 50 см. размер рабочей области 236x147 см; Мультимедийный проектор, Mitsubishi EW330U, 3000 ANSI Lumen, 1280x800; Акустическая система Extron SI 3CT LP (пара); Документ-камера Avervision CP355AF;
690922, г. Владивосток, остров Русский, полуостров Саперный, поселок Аякс, 10. Корпус 20 (D), учебные аудитории для проведения практических занятий, для групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации, «Для практических занятий» - D333, D334, D336, D340, D343, D427, D434, D435, D438, D442, D443, D446, D581, D589	Усилитель мощности Extron XPA 2001-100v; Микрофонная радиосистема Sennheiser EW 122 G3; Цифровой аудиопроцессор, Extron DMP 44 LC; Расширение для контроллера управления Extron IPL T CR48; Сетевой контроллер управления Extron IPL T S4; Матричный коммутатор DVI 4x4. Extron DXP 44 DVI PRO; Усилитель-распределитель DVI сигнала, Extron DVI DA2; ЖК-панель 47M, Full HD, LG M4716CCBA
690922, г. Владивосток, остров Русский, полуостров Саперный, поселок Аякс, 10. Корпус 20 (D), учебные аудитории для проведения практических занятий, для групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации, «Для практических занятий» - D574	Экран проекционный ScreenLine Trim White Ice, 50 см. размер рабочей области 236x147 см; Мультимедийный проектор, Mitsubishi EW330U, 3000 ANSI Lumen, 1280x800; ЖК-панель 47M, Full HD, LG M4716CCBA; моноблок Lenovo C360G-i34164G500UDK, RAM 4G, HDD 500G, DVDRW, OS FreeDOS, 19.5 LED – 25 автоматизированных рабочих мест, программных средств MS Office 7.0, сетевого оборудования, с подключением в Интернет
690922, г. Владивосток, остров Русский, полуостров Саперный, поселок Аякс, 10, корпус А - уровень 10, помещение для самостоятельной работы – каб. А1042, Читальный зал гуманитарных наук с	Моноблок Lenovo C360G-i34164G500UDK – 115 шт. Интегрированный сенсорный дисплей Polymedia FlipBox Копир-принтер-цветной сканер в e-mail с 4

открытым доступом Научной библиотеки	лотками Xerox WorkCentre 5330 (WC5330C Полноцветный копир-принтер-сканер Xerox WorkCentre 7530 (WC7530CPS Оборудование для инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья: Дисплей Брайля Focus-40 Blue – 3 шт. Дисплей Брайля Focus-80 Blue Рабочая станция Lenovo ThinkCentre E73z – 3 шт. Видео увеличитель ONYX Swing-Arm PC edition Маркер-диктофон Touch Мемо цифровой Устройство портативное для чтения плоскочечатных текстов PEarl Сканирующая и читающая машина для незрячих и слабовидящих пользователей SARA Принтер Брайля Emprint SpotDot - 2 шт. Принтер Брайля Everest - D V4 Видео увеличитель ONYX Swing-Arm PC edition Видео увеличитель Topaz 24” XL стационарный электронный Обучающая система для детей тактильно- речевая, либо для людей с ограниченными возможностями здоровья Увеличитель ручной видео RUBY портативный – 2шт. Экран Samsung S23C200B Маркер-диктофон Touch Мемо цифровой
690922, г. Владивосток, остров Русский, полуостров Саперный, поселок Аякс, 10, корпус А - уровень 10, помещение для самостоятельной работы – каб. А1042, Читальный зал периодических изданий с открытым доступом Научной библиотеки	Моноблок Lenovo C360G-i34164G500UDK – 5 шт. Копир-принтер-цветной сканер в e-mail с 4 лотками Xerox WorkCentre 5330 (WC5330C

В целях обеспечения специальных условий обучения инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья в ДВФУ все здания оборудованы пандусами, лифтами, подъемниками, специализированными местами, оснащенными туалетными комнатами, табличками информационно-навигационной поддержки.



МИНИСТЕРСТВО ОБРАЗОВАНИЯ И НАУКИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
Федеральное государственное автономное образовательное учреждение
высшего образования
«Дальневосточный федеральный университет»
(ДФУ)

ЮРИДИЧЕСКАЯ ШКОЛА

**УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ
САМОСТОЯТЕЛЬНОЙ РАБОТЫ
ОБУЧАЮЩИХСЯ**

**По дисциплине «Финансовое право»
Направление подготовки 40.03.01 Юриспруденция
Форма подготовки очная/ заочная**

**Владивосток
2017**

План-график выполнения самостоятельной работы

№ п/п	Дата/сроки выполнения	Вид самостоятельной работы	Примерные нормы времени на выполнение	Форма контроля
1.	В течение семестра	Написание эссе	24 ч./ 41 ч.	ПР-3 (эссе)
2.	В течение семестра	Решение практических (ситуационных) задач	24 ч./ 41 ч.	ПР-11 (разноуровневые задачи)
3.	В течение семестра	Подготовка к зачету	24 ч./ 42 ч.	Зачет в виде УО-1 (собеседование)

Методические рекомендации по написанию эссе

Написание эссе предполагает анализ поставленной проблемы на основе изучения нормативных правовых актов, основной литературы, дополнительной литературы, материалов судебной практики по дисциплине «Финансовое право», выявление имеющихся пробелов, проблем, противоречий правового регулирования, их оценку, а также предложение собственных путей их разрешения.

Объем эссе не должен превышать 20 страниц. Интервал – 1,5, размер шрифта – 14, поля: левое – 3 см, правое – 1,5 см, верхнее и нижнее – 1,5 см. Страницы должны быть пронумерованы. Абзацный отступ от начала строки равен 1,5 см.

Контрольный срок сдачи эссе – предпоследнее практическое занятие по дисциплине. Эссе сдается преподавателю. После проверки текста студент представляет эссе на занятии, проводимом на зачетной неделе. По результатам проверки студенту выставляется определенная оценка.

При оценке эссе учитываются соответствие содержания выбранной теме, четкость структуры работы, умение работать с научной литературой, умение ставить проблему и анализировать ее, умение логически мыслить, владение профессиональной терминологией, грамотность оформления.

Примерные темы и критерии оценки эссе по курсу «Финансовое право» приведены в Приложении 2.

Методические рекомендации по решению задач

Для правильного решения задач по конкретной теме студент должен предварительно изучить действующее финансовое законодательство, иной нормативно-правовой материал по теме, относящийся как к финансовому праву, так и к другим отраслям права, лекционный и учебный материалы. Решение задач на практическом занятии состоит в изложении студентом обстоятельств дела, основного вопроса задачи, вопросов, от которых зависит решение, ответов на них. Решение должно быть развернутым, последовательным, аргументированным, подкрепленным ссылками на фактические обстоятельства дела, нормы финансового права, иной нормативный материал. Ответ на вопрос задачи предполагает доказывание студентом избранного им решения.

При решении задачи необходимо уяснить содержание задачи и все обстоятельства дела, а также внимательно проанализировать доводы конфликта и дать им оценку с точки зрения действующего законодательства.

Если в задаче уже приведено решение суда или иного органа, требуется оценить его обоснованность и законность.

Помимо этого, необходимо ответить на теоретические вопросы, поставленные в задаче в связи с предложенной ситуацией.

Решение задачи должно содержать:

- краткое изложение обстоятельств дела;
- юридическая оценка юридического дела;
- ссылки на конкретные нормы соответствующего закона или иного правового акта по рассматриваемому делу;
- выводы и их обоснование по постановленному в задаче вопросу.

Решение практических (ситуационных) задач оформляется в письменном виде и сдается на проверку преподавателю.

Примерный перечень практических (ситуационных) задач:

Задача 1.

В рамках реализации государственной программы «Обеспечение жильем военнослужащих» на выделенные из федерального бюджета средства построен 30-квартирный дом, однако жилье распределено между работниками ТОО «Совхоз Весна» городского района В-ой области.

Определите меру ответственности за незаконное использование государственного целевого кредита не по прямому назначению, если эти деяния причинили крупный ущерб гражданам, организациям или государству.

Задача 2.

В результате проведения выездной налоговой проверки налоговым инспектором были установлены следующие факты: отсутствие на проверяемом предприятии регистров налогового учета, отсутствие ряда первичных документов, а также занижение налоговой базы по налогу на прибыль. На основании акта налоговой проверки инспектором было принято решение о привлечении данного предприятия к ответственности за совершение налогового правонарушения. Предприятие, не согласившись с решением налогового органа, обратилось с соответствующим иском заявлением в арбитражный суд.

Какое решение должен вынести арбитражный суд?

Задача 3.

Городская Дума г. П. приняла решение о местном бюджете с дефицитом в размере 10% объема доходов данного бюджета. При этом в качестве источников финансирования дефицита местного бюджета городской Думой были утверждены: муниципальный телефонный заем, осуществляемый путем выпуска облигаций на сумму в размере 5% от объема доходов местного бюджета, кредит от Сберегательного банка РФ в том же размере, поступления от продажи муниципального имущества в размере 2% от объема доходов местного бюджета.

Оцените законность принятого решения.

Критерии оценки практических (ситуационных) задач приведены в Приложении 2.

Методические рекомендации для подготовки к зачету

В подготовку к зачету ходит повторение пройденного материала. Для упрощения процесса подготовки рекомендуем подготовить и записать ответы на вопросы, а также отметить наиболее трудные, которые вызывают сложности при подготовке. Также целесообразно делать к каждой теме словарь основных терминов (понятий) курса.

Во время подготовки к зачету студенту необходимо систематизировать всю совокупность знаний, полученных как по курсу дисциплины, так и по другим смежным дисциплинам (гражданское право, налоговое право, предпринимательское право, банковское право и пр.).

О степени готовности студента к зачету свидетельствует свободное владение терминологией дисциплины, знание российских специалистов в области финансового права и их основных трудов, умение ориентироваться в основных дискуссионных вопросах дисциплины.

Примерный перечень вопросов к зачету по дисциплине «Финансовое право», а также критерии оценки устного ответа на зачете приведены в Приложении 2.



МИНИСТЕРСТВО ОБРАЗОВАНИЯ И НАУКИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
Федеральное государственное автономное образовательное учреждение
высшего образования
«Дальневосточный федеральный университет»
(ДФУ)

ЮРИДИЧЕСКАЯ ШКОЛА

ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ

**По дисциплине «Финансовое право»
Направление подготовки 40.03.01 Юриспруденция
Форма подготовки очная/ заочная**

**Владивосток
2017**

Паспорт фонда оценочных средств

Код и формулировка компетенции	Этапы формирования компетенции	
ОК-9 способностью использовать основы экономических знаний в различных сферах деятельности	Знает	<ul style="list-style-type: none"> - экономические проблемы и общественные процессы в финансовой сфере; - законы и закономерности, проявляющиеся в поведении отдельных субъектов финансовых правоотношений; - современное состояние мировой экономики и особенности функционирования финансовых рынков; - роль государства в согласовании долгосрочных и краткосрочных экономических интересов общества в финансовой сфере; - принципы и методы организации и функционирования органов финансового контроля
	Умеет	<ul style="list-style-type: none"> - ориентироваться в мировом историческом процессе, - анализировать экономические процессы и явления, происходящие в обществе; - использовать экономические знания для понимания движущих сил и закономерностей исторического процесса, анализа социально значимых проблем и процессов, решения социальных и профессиональных задач во всех областях финансовой сферы; - самостоятельно осваивать прикладные экономические знания для осуществления финансовой деятельности, необходимые для работы в конкретных сферах юридической практики
	Владеет	<ul style="list-style-type: none"> - методологией самостоятельного анализа и прогнозирования развития явлений, процессов, событий и фактов современной социально-экономической действительности; - навыками целостного подхода к анализу проблем общества в бюджетной, налоговой, банковской, страховой, валютной сферах; - навыками постановки экономических и управленческих целей и их эффективного достижения, исходя из интересов различных субъектов финансовых правоотношений с учетом непосредственных и отдаленных результатов
ПК-10 готовность к выполнению должностных обязанностей по обеспечению законности и правопорядка, безопасности личности, общества, государства	Знает	<ul style="list-style-type: none"> - основные положения теории законности, категории правопорядка и безопасности, безопасности личности, общества, государства в финансовой сфере
	Умеет	<ul style="list-style-type: none"> - выполнять должностные обязанности по обеспечению законности и правопорядка, безопасности личности, общества и государства средствами прокурорской деятельности в финансовой сфере
	Владеет	<ul style="list-style-type: none"> - навыками использования имеющихся знаний и умений для выполнения должностных обязанностей по обеспечению законности и правопорядка, безопасности личности, общества и государства средствами прокурорской деятельности в финансовой сфере

ПК-14 способность выявлять, давать оценку коррупционному поведению и содействовать его пресечению	Знает	<ul style="list-style-type: none"> - основные положения антикоррупционного законодательства в области финансов; - сущность коррупции и ее связь с другими видами преступности; - знает законодательство, направленное на борьбу с коррупцией, способы выявления ее проявлений
	Умеет	<ul style="list-style-type: none"> - выявлять, давать оценку и содействовать пресечению коррупционного поведения в финансовой сфере; - организовать работу по противодействию коррупционных проявлений через блоки мероприятий, включающие меры по усилению надзора за исполнением законодательных актов, совершенствование системы государственного контроля, оптимизации методов противодействия со стороны правоохранительных органов и общественных объединений
	Владеет	<ul style="list-style-type: none"> - навыками выявления, обнаружения, фиксации и оценки коррупционного поведения в области финансов; - методикой выявления и дачи правильных оценок коррупционного поведения, способен проводить антикоррупционную экспертизу законов и других нормативных актов, в том числе регионального характера в бюджетной, налоговой, банковской, страховой, валютной сферах

№ п/п	Контролируемые модули/ разделы / темы дисциплины	Коды и этапы формирования компетенций	Оценочные средства		
			Текущий контроль	Промежуточная аттестация	
Раздел I. Концепция финансового права					
1	Тема 1. Тема 2. Тема 3. Тема 4. Тема 5. Тема 6. Тема 7.	ОК-9 ПК-10	Знает ОК-9 - экономические проблемы и общественные процессы в финансовой сфере; - законы и закономерности, проявляющиеся в поведении отдельных субъектов финансовых правоотношений; - современное состояние мировой экономики и особенности функционирования финансовых рынков; - роль государства в согласовании долгосрочных и краткосрочных экономических интересов общества в финансовой сфере; - принципы и методы организации и функционирования органов финансового контроля	ПП-1 (тест)	УО-1 (собеседование), вопросы к экзамену: № 1-15 ПП-11 (разноуровневые задачи)
	Тема 8. Тема 9. Тема 10.		Умеет ОК-9 - ориентироваться в мировом историческом процессе, - анализировать экономические процессы и явления, происходящие в обществе; - использовать экономические знания для		

Тема 11. Тема 12. Тема 13. Тема 14. Тема 15. Тема 16. Тема 17. Тема 18.		<p>понимания движущих сил и закономерностей исторического процесса, анализа социально значимых проблем и процессов, решения социальных и профессиональных задач во всех областях финансовой сферы;</p> <p>- самостоятельно осваивать прикладные экономические знания для осуществления финансовой деятельности, необходимые для работы в конкретных сферах юридической практики</p>		
		<p>Владеет ОК-9</p> <p>- методологией самостоятельного анализа и прогнозирования развития явлений, процессов, событий и фактов современной социально-экономической действительности;</p> <p>- навыками целостного подхода к анализу проблем общества в бюджетной, налоговой, банковской, страховой, валютной сферах;</p> <p>- навыками постановки экономических и управленческих целей и их эффективного достижения, исходя из интересов различных субъектов финансовых правоотношений с учетом непосредственных и отдаленных результатов</p>	<p>ПР-11 (разноуровневые задачи)</p>	
		<p>Знает ПК-10</p> <p>- основные положения теории законности, категории правопорядка и безопасности, безопасности личности, общества, государства в финансовой сфере</p>	<p>ПР-1 (тест)</p>	
		<p>Умеет ПК-10</p> <p>- выполнять должностные обязанности по обеспечению законности и правопорядка, безопасности личности, общества и государства средствами прокурорской деятельности в финансовой сфере</p>	<p>ПР-3 (эссе)</p>	
		<p>Владеет ПК-10</p> <p>- навыками использования имеющихся знаний и умений для выполнения должностных обязанностей по обеспечению законности и правопорядка, безопасности личности, общества и государства средствами прокурорской деятельности в финансовой сфере</p>	<p>ПР-11 (разноуровневые задачи)</p>	
Раздел II. Финансовые институты				
		ПК-14	Знает ПК-14	<p>ПР-1 (тест)</p> <p>УО-1</p>

2	Тема 1.		<ul style="list-style-type: none"> - основные положения антикоррупционного законодательства в области финансов; - сущность коррупции и ее связь с другими видами преступности; - знает законодательство, направленное на борьбу с коррупцией, способы выявления ее проявлений 		(собеседование), вопросы к экзамену: № 16-70	
	Тема 2.					
	Тема 3.					
	Тема 4.					
	Тема 5.		Умеет ПК-14 <ul style="list-style-type: none"> - выявлять, давать оценку и содействовать пресечению коррупционного поведения в финансовой сфере; - организовать работу по противодействию коррупционных проявлений через блоки мероприятий, включающие меры по усилению надзора за исполнением законодательных актов, совершенствование системы государственного контроля, оптимизации методов противодействия со стороны правоохранительных органов и общественных объединений 	ПР-3 (эссе)		
	Тема 6.					
	Тема 7.					
	Тема 8.					
	Тема 9.					
	Тема 10.					
	Тема 11.					
	Тема 12.		Владеет ПК-14 <ul style="list-style-type: none"> - навыками выявления, обнаружения, фиксации и оценки коррупционного поведения в области финансов; - методикой выявления и дачи правильных оценок коррупционного поведения, способен проводить антикоррупционную экспертизу законов и других нормативных актов, в том числе регионального характера в бюджетной, налоговой, банковской, страховой, валютной сферах 	ПР-11 (разноуровневые задачи)		ПР-11 (разноуровневые задачи)
	Тема 13.					
	Тема 14.					
	Тема 15.					
	Тема 16.					
	Тема 17.					
	Тема 18.					

Шкала оценивания уровня сформированности компетенций

Код и формулировка компетенции	Этапы формирования компетенции		критерии	показатели
ОК-9 способностью использовать основы экономических знаний в различных сферах деятельности	знает (пороговый уровень)	Экономические проблемы и общественные процессы в финансовой сфере; законы и закономерности, проявляющиеся в поведении отдельных субъектов финансовых	Знание экономических проблем и общественных процессов в финансовой сфере; знание законов и закономерностей, проявляющиеся в поведении отдельных субъектов	Способность перечислить и дать определение экономических проблем и общественных процессов в финансовой сфере; способность охарактеризовать законы и закономерности,

		<p>правоотношений; современное состояние мировой экономики и особенности функционирования финансовых рынков; роль государства в согласовании долгосрочных и краткосрочных экономических интересов общества в финансовой сфере; принципы и методы организации и функционирования органов финансового контроля</p>	<p>финансовых правоотношений; знание современного состояния мировой экономики и особенностей функционирования финансовых рынков; знание роли государства в согласовании долгосрочных и краткосрочных экономических интересов общества в финансовой сфере; знание принципов и методов организации и функционирования органов финансового контроля</p>	<p>проявляющиеся в поведении отдельных субъектов финансовых правоотношений; способность охарактеризовать современное состояние мировой экономики и особенности функционирования финансовых рынков; способность охарактеризовать роль государства в согласовании долгосрочных и краткосрочных экономических интересов общества в финансовой сфере; способность перечислить и дать определение принципов и методов организации и функционирования органов финансового контроля</p>
умеет (продвинутый)	<p>Ориентироваться в мировом историческом процессе, анализировать экономические процессы и явления, происходящие в обществе; использовать экономические знания для понимания движущих сил и закономерностей исторического процесса, анализа социально значимых проблем и процессов, решения социальных и профессиональных задач во всех</p>	<p>Умение ориентироваться в мировом историческом процессе; умение анализировать экономические процессы и явления, происходящие в обществе; умение использовать экономические знания для понимания движущих сил и закономерностей исторического процесса, анализа социально значимых проблем и процессов, решения</p>	<p>Способность ориентироваться в мировом историческом процессе, анализировать экономические процессы и явления, происходящие в обществе; способность использовать экономические знания для понимания движущих сил и закономерностей исторического процесса, анализа социально значимых проблем и процессов, решения социальных и</p>	

		областях финансовой сфере; самостоятельно осваивать прикладные экономические знания для осуществления финансовой деятельности, необходимые для работы в конкретных сферах юридической практики	социальных и профессиональных задач во всех областях финансовой сферы; умение самостоятельно осваивать прикладные экономические знания для осуществления финансовой деятельности, необходимые для работы в конкретных сферах юридической практики	профессиональных задач во всех областях финансовой сферы; способность самостоятельно осваивать прикладные экономические знания для осуществления финансовой деятельности, необходимые для работы в конкретных сферах юридической практики
	владеет (высокий)	Методологией самостоятельного анализа и прогнозирования развития явлений, процессов, событий и фактов современной социально- экономической действительности; навыками целостного подхода к анализу проблем общества в бюджетной, налоговой, банковской, страховой, валютной сферах; навыками постановки экономических и управленческих целей и их эффективного достижения, исходя из интересов различных субъектов финансовых правоотношений с учетом непосредственных и отдаленных результатов	Владение методологией самостоятельного анализа и прогнозирования развития явлений, процессов, событий и фактов современной социально- экономической действительности; владение навыками целостного подхода к анализу проблем общества в бюджетной, налоговой, банковской, страховой, валютной сферах; владение навыками постановки экономических и управленческих целей и их эффективного достижения, исходя из интересов различных субъектов финансовых правоотношений с учетом непосредственных и отдаленных результатов	Способность самостоятельно проводить анализ и прогнозирование развития явлений, процессов, событий и фактов современной социально- экономической действительности; способность проводить анализ проблем общества в бюджетной, налоговой, банковской, страховой, валютной сферах; способность ставить экономические и управленческие цели
ПК-10	знает	Основные	Знание положений	Способность

готовность к выполнению должностных обязанностей по обеспечению законности и правопорядка, безопасности личности, общества, государства	(пороговый уровень)	положения теории законности, категории правопорядка и безопасности, личности, общества, государства в финансовой сфере	теории законности, категорий правопорядка и безопасности, личности, общества, государства в финансовой сфере	охарактеризовать положения теории законности, категорий правопорядка и безопасности, личности, общества, государства в финансовой сфере
	умеет (продвинутый)	Выполнять должностные обязанности по обеспечению законности и правопорядка, безопасности личности, общества и государства средствами прокурорской деятельности в финансовой сфере	Умение выполнять должностные обязанности по обеспечению законности и правопорядка, безопасности личности, общества и государства средствами прокурорской деятельности в финансовой сфере	Способность выполнять должностные обязанности по обеспечению законности и правопорядка, безопасности личности, общества и государства средствами прокурорской деятельности в финансовой сфере
	владеет (высокий)	Навыками использования имеющихся знаний и умений для выполнения должностных обязанностей по обеспечению законности и правопорядка, безопасности личности, общества и государства средствами прокурорской деятельности в финансовой сфере	Владение навыками использования знаний и умений для выполнения должностных обязанностей в профессиональной деятельности в области финансов	Способность использовать знаний и умений для выполнения должностных обязанностей в профессиональной деятельности в области финансов
ПК-14 способность выявлять, давать оценку коррупционному поведению и содействовать его пресечению	знает (пороговый уровень)	Основные положения антикоррупционного законодательства в области финансов; сущность коррупции и ее связь с другими видами преступности; знает законодательство, направленное на борьбу с коррупцией, способы выявления ее проявлений	Знание основных положений антикоррупционного законодательства в области финансов; знание сущности коррупции и ее связи с другими видами преступности; знание законодательства, регулирующего вопросы противодействия с коррупцией, а также	Способность охарактеризовать основные положения антикоррупционного законодательства в области финансов; способность понимать сущность коррупции и ее связь с другими видами преступности; способность охарактеризовать законодательство,

			знание способов выявления проявлений коррупции	регулирующее вопросы противодействия с коррупцией, а также способность выявлять способы проявления коррупции
умеет (продвинутый)	Выявлять, давать оценку и содействовать пресечению коррупционного поведения в финансовой сфере; организовать работу по противодействию коррупционных проявлений через блоки мероприятий, включающие меры по усилению надзора за исполнением законодательных актов, совершенствование системы государственного контроля, оптимизации методов противодействия со стороны правоохранительных органов и общественных объединений	Умение выявлять, давать оценку и содействовать пресечению коррупционного поведения в финансовой сфере; умение организовать работу по противодействию коррупционных проявлений через меры по усилению надзора за исполнением законодательных актов	Способность выявлять, давать оценку и содействовать пресечению коррупционного поведения в финансовой сфере; способность организовать работу по противодействию коррупционных проявлений через меры по усилению надзора за исполнением законодательных актов	
владеет (высокий)	Навыками выявления, обнаружения, фиксации и оценки коррупционного поведения в области финансов; методикой выявления и дачи правильных оценок коррупционного поведения, способен проводить антикоррупционную экспертизу законов и других нормативных актов, в том числе регионального	Владение навыками выявления, обнаружения, фиксации и оценки коррупционного поведения в области финансов; владение методикой выявления и дачи правильных оценок коррупционного поведения, владение навыками по проведению антикоррупционной экспертизы законов и других нормативных актов, в том числе	Способность на практике выявлять, обнаруживать, фиксировать и оценивать коррупционное поведение в области финансов; способность выявлять и давать оценки коррупционного поведения, способность проводить антикоррупционную экспертизу законов и других нормативных актов,	

		характера бюджетной, налоговой, банковской, страховой, валютной сферах	в	регионального характера бюджетной, налоговой, банковской, страховой, валютной сферах	в	в том числе регионального характера бюджетной, налоговой, банковской, страховой, валютной сферах
--	--	---	---	--	---	---

МЕТОДИЧЕСКИЕ РЕКОМЕНДАЦИИ, ОПРЕДЕЛЯЮЩИЕ ПРОЦЕДУРЫ ОЦЕНИВАНИЯ РЕЗУЛЬТАТОВ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ

Текущая аттестация студентов. Текущая аттестация студентов по дисциплине «Финансовое право» проводится в соответствии с локальными нормативными актами ДВФУ и является обязательной.

Текущая аттестация по дисциплине «Финансовое право» проводится в форме контрольных мероприятий (тестирование, написание эссе, решение ситуационных задач) по оцениванию фактических результатов обучения студентов и осуществляется ведущим преподавателем.

Методы проверки знаний студентов:

1. Тестирование (ПР-1), которое позволяет проверить наличие у студентов сформировавшегося понятийного аппарата. Поскольку при тестировании от студента требуется выбрать правильный ответ из нескольких вариантов, преимуществом этого метода является также простота оценки результатов. Решение заданий в форме тестов представляет собой определенный тренинг, который способствует активизации мышления и закрепления в памяти студентов юридических понятий и терминов и другой информации.

2. Написание эссе (ПР-3) предполагает анализ поставленной проблемы на основе изучения нормативных правовых актов, основной литературы, дополнительной литературы, материалов судебной практики по дисциплине «Финансовое право», выявление имеющихся пробелов, проблем,

противоречий правового регулирования, их оценку, а также предложение собственных путей их разрешения

3. Решение практических (ситуационных) задач (ПР-11), которое показывает степень формирования у студентов практических навыков.

Объектами оценивания выступают:

– учебная дисциплина (активность на занятиях, своевременность выполнения различных видов заданий, посещаемость всех видов занятий по аттестуемой дисциплине);

– степень усвоения теоретических знаний;

– уровень овладения практическими умениями и навыками по всем видам учебной работы;

– результаты самостоятельной работы.

Промежуточная аттестация студентов. Промежуточная аттестация студентов по дисциплине «Финансовое право» проводится в соответствии с локальными нормативными актами ДВФУ и является обязательной. По данной дисциплине учебным планом предусмотрен зачет.

Зачет проводится в форме устного опроса – собеседования (УО-1).

Собеседование (УО-1) – средство контроля, организованное как специальная беседа преподавателя с обучающимся на темы, связанные с изучаемой дисциплиной, и рассчитанное на выяснение объема знаний обучающегося по определенному разделу, теме, проблеме и т.п.

Устный опрос (собеседование) включает в себя не менее два вопроса с предварительной подготовкой студента (не более 30 минут). Также в ходе проверки практических навыков освоения дисциплины «Финансовое право» студентам необходимо решить практическую задачу (на ее решение отводится до 40 минут).

ОЦЕНОЧНЫЕ СРЕДСТВА ДЛЯ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ АТТЕСТАЦИИ

№ п/п	Код и наименование оценочного средства	Краткая характеристика оценочного средства	Представление оценочного средства в фонде
1.	УО-1 (собеседование)	Специальная беседа преподавателя на темы курса, которые выведены в качестве вопросов к зачету	Примерный перечень вопросов к зачету
2.	ПР-11 (разноуровневые задачи)	Показывает степень формирования у студентов практических навыков	Примерный комплект разноуровневых задач

Примерный перечень вопросов к экзамену

1. Финансы: понятие, признаки, функции. Финансовые средства.
2. Финансовая система: понятие, структура.
3. Финансовая деятельность органов власти в РФ: понятие, принципы, субъекты, формы, методы, условия, задачи.
4. Финансовое право как наука, учебная дисциплина, совокупность правовых норм.
5. Финансовое право в правовой системе РФ: взаимодействие с другими отраслями права, научными и учебными дисциплинами.
6. Понятие, предмет, методы, система, принципы финансового права.
7. Финансово-правовая норма: понятие, структура, виды, особенности.
8. Источники финансового права: понятие, виды, особенности.
9. Субъект финансового права и субъект финансовых правоотношений: понятие, признаки, виды.
10. Финансовые правоотношения: понятие, виды, особенности. Юридические факты.
11. Объект финансового права и объект финансовых правоотношений: понятие, признаки, виды.
12. Понятие, принципы финансового контроля. Классификация финансового контроля по различным основаниям.
13. Формы и виды финансового контроля. Внешний и внутренний финансовый контроль.
14. Концепции финансово-правовой ответственности и финансового правонарушения. Финансово-правовая санкция.

15. Объект, субъект, объективная сторона, субъективная сторона финансового правонарушения.
16. Общие положения теории бюджетного права.
17. Понятие бюджета, бюджетная система РФ, принципы построения бюджетной системы РФ.
18. Доходы бюджетов, расходы бюджетов, источники финансирования дефицитов бюджетов.
19. Целевые бюджетные денежные фонды и их отличие от внебюджетных денежных фондов.
20. Общая характеристика сметно-бюджетного финансирования.
21. Понятие и содержание бюджетных полномочий Российской Федерации, субъектов Российской Федерации и муниципальных образований.
22. Понятие бюджетного процесса и его участники.
23. Стадии бюджетного процесса.
24. Бюджетный контроль в Российской Федерации.
25. Общая характеристика правового регулирования государственного долга РФ, субъекта РФ, муниципального долга.
26. Правовое положение субъектов, участвующих в управлении государственным (муниципальным) долгом.
27. Правовое регулирование внешние долговых требований РФ.
28. Финансово-правовое положение государственных внебюджетных фондов Российской Федерации. Финансово-правовое положение территориальных государственных внебюджетных фондов.
29. Основы теории налогового права.
30. Понятие налога, сбора, страховых взносов. Элементы налога, сбора. Элементы обложения страховыми взносами.
31. Общая характеристика федеральных налогов и сборов (налогоплательщики (плательщики сборов), элементы налогов (сборов), льготы).

32. Общая характеристика региональных налогов (налогоплательщики, элементы налогов, льготы).

33. Общая характеристика местных налогов и сборов (налогоплательщики (плательщики сбора), элементы налогов (сбора), льготы).

34. Общая характеристика специальных налоговых режимов (налогоплательщики, элементы режимов).

35. Общая характеристика страховых взносов (плательщики и элементы обложения).

36. Общие правила исполнения обязанности по уплате налогов, сборов, страховых взносов (самостоятельное исполнение обязанности, принудительное взыскание).

37. Изменение срока уплаты налога, сбора, страховых взносов, а также пени и штрафа.

38. Способы обеспечения исполнения обязанностей по уплате налогов, сборов, страховых взносов.

39. Зачет и возврат излишне уплаченных или излишне взысканных сумм.

40. Требование об уплате налога, сбора, страховых взносов. Налоговая декларация.

41. Общие положения о налоговом контроле (формы налогового контроля).

42. Порядок рассмотрения дел о налоговых правонарушениях.

43. Налоговые правонарушения и ответственность за их совершение.

44. Обжалование актов налоговых органов и действий или бездействия их должностных лиц.

45. Понятие денег. Виды денежных знаков. Эмиссия денег.

46. Финансово-правовое регулирование денежного обращения.

47. Наличное денежное обращение (финансово-правовая характеристика).

48. Безналичное денежное обращение (финансово-правовая характеристика).

49. Финансово-правовые основы расчетов в Российской Федерации.

50. Понятие валюты РФ, внутренних ценных бумаг, валютных ценностей.

51. Резиденты и нерезиденты. Валютные операции.

52. Ввоз в Российскую Федерацию и вывоз из Российской Федерации валютных ценностей, валюты Российской Федерации и внутренних ценных бумаг.

53. Валютное регулирование в Российской Федерации. Органы валютного регулирования.

54. Валютный контроль в Российской Федерации. Органы и агенты валютного контроля.

55. Финансово-правовое регулирование банковской системы и банковской деятельности.

56. Финансово-правовое положение Центрального банка Российской Федерации (Банка России).

57. Правовое положение кредитных организаций, а также представительств иностранных банков.

58. Правовые основы банковского регулирования.

59. Финансово-правовые основы банковского надзора.

60. Понятие страхования и страховой деятельности.

61. Общие положения о конкретном виде обязательного страхования.

62. Субъекты и объекты страхования обязательного страхования.

63. Государственное регулирование страховой деятельности.

64. Надзор за деятельностью субъектов страхового дела.

65. Финансово-правовые начала функционирования финансового рынка Российской Федерации.

66. Регулирование в сфере финансовых рынков.

67. Контроль и надзор в сфере финансовых рынков.

68. Финансово-правовое положение рынка ценных бумаг.

69. Понятие и классификация ценных бумаг. Государственные и муниципальные ценные бумаги.

70. Финансово-правовое регулирование рынка ценных бумаг.

Критерии выставления оценки устного ответа студента на зачете

Баллы (рейтинговой оценки)	Оценка зачета (стандартная)	Требования к сформированным компетенциям
61 балл и более	«зачтено»	Оценка «зачтено» выставляется студенту, если он глубоко и прочно усвоил программный материал, исчерпывающе, последовательно, четко и логически стройно его излагает, умеет тесно увязывать теорию с практикой, свободно справляется с задачами, вопросами и другими видами применения знаний, причем не затрудняется с ответом при видоизменении заданий, использует в ответе материал монографической литературы, правильно обосновывает принятое решение, владеет разносторонними навыками и приемами выполнения практических задач.
60 баллов и менее	«не зачтено»	Оценка «не зачтено» выставляется студенту, который не знает значительной части программного материала, допускает существенные ошибки, неуверенно, с большими затруднениями выполняет практические работы. Как правило, оценка «не зачтено» ставится студентам, которые не могут продолжить обучение без дополнительных занятий по соответствующей дисциплине.

Примерный перечень практических задач для зачета

Задача 1.

Гражданин А., будучи индивидуальным предпринимателем, незаконно получил за счёт муниципального бюджета бюджетный кредит, за что привлечён к уголовной ответственности по статье 176 Уголовного кодекса РФ (незаконное получение кредита).

Гражданин А. направил в районный суд жалобу на действия прокурора (санкционировавшего возбуждение уголовного дела) и соответствующий правоохранительный орган, попросил суд признать возбуждение в

отношении него уголовного дела незаконным и заявил, что бюджетный кредит не является предметом состава преступления, предусмотренного ст. 176 УК РФ, поскольку термины «бюджетный кредит» и «кредит» не являются синонимами. Бюджетный кредит регулируется бюджетным законодательством, тогда как кредит – гражданским законодательством. Следовательно, за незаконное получение бюджетного кредита ответственность может наступать только по нормам Бюджетного кодекса РФ.

Решите дело.

Задача 2.

Гражданин А. является ветераном труда и инвалидом 1 группы.

Проживает в товариществе собственников жилья (ТСЖ).

ТСЖ взыскивает с А. оплату жилья и другие обязательные платежи в размере 100 %.

АО «Энерго» взыскивает с А. оплату за потреблённую тепловую и электрическую энергию в размере 100 %.

АО «Связь» полностью взыскивает с А. стоимость оказанных телефонных услуг.

Гражданин А. обратился в районный суд с иском о защите прав потребителя к ТСЖ, АО «Энерго», АО «Связь», а также к финансовому органу муниципального образования, финансовому органу субъекта РФ, Министерству финансов России и потребовал:

1. Взыскать с них солидарно 50 % сумм, удержанных в качестве обязательных платежей, а также компенсацию морального вреда в сумме 100 000 рублей.
- 2) Обязать ТСЖ, АО «Энерго», АО «Связь» начислять ему оплату за оказанные услуги с учётом всех имеющихся у него льгот.

Ответчики, каждый отдельно, в судебном заседании иск не признали и заявили, что нарушений действующего законодательства не допускали.

Решите дело.

Критерии оценки решения практической задачи на зачете

Зачтено выставляется, если студент выразил своё мнение по сформулированной задаче, аргументировал ее, точно определив ее содержание и составляющие. Продемонстрировано знание и владение навыком самостоятельной исследовательской работы по теме исследования. Фактических ошибок, связанных с пониманием проблемы задачи, нет.

Не зачтено выставляется если решение задачи представляет собой незаконченный анализ основной проблемы. Допущено три или более трех ошибок смыслового содержания раскрываемой проблемы задачи.

ОЦЕНОЧНЫЕ СРЕДСТВА ДЛЯ ТЕКУЩЕЙ АТТЕСТАЦИИ

№ п/п	Код и наименование оценочного средства	Краткая характеристика оценочного средства	Представление оценочного средства в фонде
1.	ПР-1 (тест)	Стандартизированная проверка важных моментов курса, автоматически определяющая верность или неверность ответа	Примерный вариант тестовых заданий
2.	ПР-3 (эссе)	Письменное изложение осмысления прочитанной литературы из указанного списка литературе по темам курса, предусмотренным преподавателем	Примерная тематика эссе
3.	ПР-11 (разноуровневые задачи)	Показывает степень формирования у студентов практических навыков	Примерный комплект разноуровневых задач

Примерный вариант тестовых заданий

1. Под совокупностью отношений, возникающих в процессе создания, хранения, распределения и использования денежных фондов, понимаются отношения:

- 1) гражданско-правовые;

- 2) финансовые;
- 3) административные;
- 4) любые денежные.

2. Денежные отношения становятся финансовыми, если они возникают при:

- 1) заключении и исполнении гражданско-правовых сделок;
- 2) возмещении вреда;
- 3) перечислении денежных средств в бюджеты и другие денежные фонды;
- 4) оплате товаров, работ, услуг.

3. Функции финансов:

- 1) карательные;
- 2) правоохранные;
- 3) контрольные;
- 4) распределительные.

4. В финансовую систему России включаются:

- 1) образовательные учреждения;
- 2) общая и особенная части финансового права;
- 3) финансово-правовые институты;
- 4) физические лица.

5. К финансовой деятельности относятся:

- 1) судебная деятельность;
- 2) правоохранные деятельность;
- 3) любая деятельность в связи с финансами;
- 4) деятельность финансовых органов.

6. В финансовой деятельности участвуют следующие органы власти России:

- 1) Федеральное собрание РФ;
- 2) Президент РФ и Правительство РФ;
- 3) органы местного самоуправления;

4) Федеральная резервная система.

7. Основные методы собирания финансовых средств в денежные фонды:

- 1) просительный;
- 2) налоговый;
- 3) договорный;
- 4) распределительный.

8. В науке под финансовым правом РФ понимаются:

- 1) отрасль науки и учебная дисциплина;
- 2) юридические факты;
- 3) межотраслевой правовой институт;
- 4) отрасль права.

9. К источникам финансового права можно отнести:

- 1) средства массовой информации;
- 2) индивидуальные правовые акты;
- 3) нормативные правовые акты;
- 4) международные договоры РФ.

10. К нормативным правовым актам относятся:

- 1) решения судов общей юрисдикции по финансовым спорам;
- 2) решения арбитражных судов по финансовым спорам;
- 3) законы и подзаконные акты;
- 4) указы Президента РФ о назначении на должность.

11. Признать недействительными законы, содержащие финансовые нормы, могут:

- 1) Президент РФ;
- 2) Высший арбитражный суд РФ;
- 3) орган, издавший закон;
- 4) Конституционный суд РФ.

12. Конституционным судом РФ могут быть признаны недействительными:

- 1) любые законы субъектов РФ;
- 2) международные договоры РФ, не вступившие в силу;
- 3) гражданско-правовые договоры;
- 4) локальные нормативные правовые акты.

13. Налоговое право по отношению к финансовому праву:

- 1) финансово-правовой институт;
- 2) отрасль науки;
- 3) отрасль законодательства;
- 4) юридический факт.

14. К общеобязательным правилам поведения, регулирующим финансовые отношения, относятся финансовые:

- 1) правоотношения;
- 2) юридические факты;
- 3) правовые нормы;
- 4) события и действия.

15. К отношениям, урегулированным финансовыми нормами, относятся:

- 1) источники финансового права;
- 2) финансовое право;
- 3) финансовые правоотношения;
- 4) финансово-правовые нормы.

16. Юридические факты, это обстоятельства:

- 1) порождающие финансовые правоотношения;
- 2) изменяющие финансовые правоотношения;
- 3) прекращающие финансовые правоотношения;
- 4) не относящиеся к финансовым правоотношениям.

17. Защита субъектов финансовых правоотношений осуществляется с помощью:

- 1) установления в законе прав субъектов;
- 2) установления в законе обязанностей, гарантирующих соблюдение

прав;

3) установления в законе и применение юридической ответственности за финансовые и должностные правонарушения;

4) реализации законодательства об оружии.

18. Законная деятельность компетентных органов и лиц по обеспечению соблюдения финансовых норм – это:

1) бюджетный процесс;

2) вид финансовых средств;

3) финансовый контроль;

4) финансовое правонарушение.

19. Виды финансового контроля:

1) общегосударственный, муниципальный;

2) ведомственный (внутриведомственный);

3) провайдерский;

4) аудит.

20. Счётная палата РФ действует в структуре:

1) Правительства РФ;

2) Федерального собрания РФ;

3) Конституционного суда РФ;

4) минфина РФ.

21. Федеральное казначейство – это орган финансового контроля, находящийся в ведении:

1) минэкономразвития РФ;

2) счётной палаты РФ;

3) минфина РФ;

4) Конституционного суда РФ.

Критерии оценки

Вес каждого тестового задания составляет 1 балл. Полученные баллы суммируются. В случае, если в тестовом задании несколько правильно

ответов, то оно оценивается как решенное правильно, только при условии, что определены все правильные ответы. Таким образом, студент может набрать от 0 до 20 баллов по каждому разделу.

Примерные темы эссе

1. Финансовые правовые нормы и правоотношения.
2. Механизм правового регулирования финансовых отношений.
3. Источники финансового права.
4. Правовые основы финансовой системы.
5. Правовые основы организации финансового контроля.
6. Общая характеристика форм и методов финансового контроля.
7. Государственный и муниципальный финансовый контроль, его основные задачи и функции.
8. Ответственность органов государственного и муниципального финансового контроля и их должностных лиц.
9. Общегосударственный финансовый контроль и его задачи.
10. Аудиторский финансовый контроль, его назначение и место в системе финансового контроля.
11. Ответственность за финансовые правонарушения.
12. Бюджетное право в системе финансового права.
13. Правовые основы бюджетного устройства.
14. Правовые основы государственного и муниципального долга.
15. Правовые основы государственных внебюджетных фондов.
16. Налоговое право в системе финансового права.
17. Правовые основы налогообложения.
18. Правовые основы налогового контроля.
19. Страхование право в системе финансового права.
20. Правовые основы финансовой устойчивости страховщиков.
21. Правовые основы финансов морского страхования.
22. Кредитное право в системе финансового права.
23. Правовые основы банковского надзора.

24. Денежное право в системе финансового права.
25. Правовые основы денежной системы и денежного обращения.
26. Валютное право в системе финансового права.
27. Правовые основы валютного регулирования и валютного контроля.
28. Правовые основы отдельных валютных операций.
29. Инвестиционное право в системе финансового права.
30. Правовые основы защиты инвестиций в РФ.
31. Правовые основы иностранных инвестиций в РФ.
32. Право рынка ценных бумаг в системе финансового права.
33. Финансово-правовое регулирования рынка ценных бумаг.

Критерии оценки эссе

- *оценка «зачтено»* ставится студенту, если: эссе характеризуется смысловой цельностью, связностью и последовательностью изложения поставленной проблемы; студент умеет выражать аргументированное мнение по сформулированной проблеме, точно определяя ее содержание и составляющие; студент не только умеет изложить смысл прочитанной литературы, но и обладает навыками ее анализа; студент владеет навыками самостоятельной исследовательской работы по теме исследования; эссе не содержит фактических ошибок, связанных с пониманием проблемы; эссе снабжено необходимым библиографическим аппаратом и оформлено с соблюдением требований ГОСТа к письменным работам студентов.

- *оценка «не зачтено»* ставится студенту, если: эссе представляет собой пересказанный или полностью переписанный текст использованной литературы без ее анализа, авторского комментария; выделение проблем, пробелов, противоречий; не раскрыта структура и теоретические составляющие темы; допущено три или более трех ошибок в смысловом содержании раскрываемой проблемы, в оформлении эссе.

Примерный комплект ситуационных задач

Задача 1.

Житель г. Владивостока гражданин А. заключил с судовладельцем договор морской перевозки груза – джипа «Лэнд Круизер» из Малайзии во Владивосток для личных целей, не связанных с предпринимательством.

Джип гражданин А. застраховал в страховой компании г. Владивостока, заключив с ней договор морского страхования.

Во время перехода из Малайзии во Владивосток на судно было совершено (как следовало из радиограммы капитана судна) пиратское нападение; груз, включая джип гражданина А., был похищен.

Страховщик отказался добровольно возместить гражданину А. убытки.

Гражданин А. обратился в районный суд г. Владивостока к страховщику и судовладельцу и потребовал взыскать с них солидарно убытки, т.е. рыночную стоимость джипа и упущенную выгоду. Он также заявил ходатайство о вызове в суд для допроса в качестве свидетелей: капитана судна, боцмана и рулевого, исполнявших свои обязанности в момент хищения джипа.

В судебном заседании ответчики, каждый отдельно, иск не признали и заявили, что не допускали нарушений действующего законодательства.

Решите дело.

Задача 2.

Гражданин А., будучи старателем, предложил своему знакомому гражданину Б. приобрести у него 1 килограмм золотого песка за 10 000 долларов США; тот согласился. Сделка была оформлена расписками.

В ходе исполнения сделки, при передаче золота и валюты на территории городского ботанического сада А. и Б. были задержаны оперативно-следственной группой.

У задержанных изъяли золото и доллары США в указанных размерах.

А. и Б. были привлечены к уголовной ответственности по ст. 191 УК РФ за незаконный оборот драгоценных металлов.

Одновременно прокурор в интересах государства обратился в районный

суд с заявлением к А. и Б. о признании недействительной сделки с валютой, золотом и о взыскании всего полученного по сделке в доход государства.

К заявлению прокурор приложил удостоверенную ксерокопию протокола осмотра места происшествия, которым было оформлено изъятие золота и долларов в городском ботаническом саду.

Кроме того, прокурор заявил ходатайство о вызове в суд для допроса в качестве свидетелей: оперуполномоченных, участвовавших в задержании А. и Б.; понятых, подписавших протокол осмотра места происшествия.

В судебном заседании ответчики, каждый отдельно, иск прокурора не признали и заявили, что действующего законодательства не нарушали.

Решите дело.

Задача 3.

Гражданин А. заключил с Университетом Права (далее – УП) инвестиционный договор о получении высшего юридического образования его сыном-студентом данного УП, после чего в качестве инвестиций вкладывал в УП деньги, одновременно являвшиеся оплатой за обучение сына.

В период обучения родитель обращался в районную налоговую инспекцию с заявлениями о предоставлении ему вычетов из базы налога на доходы физических лиц в размере расходов на образование сына в порядке ст. 219 Налогового кодекса РФ. Налоговая инспекция ему постоянно отказывала в предоставлении вычетов, мотивируя отказы тем, что родитель осуществлял не расходы на образование, а вкладывал в УП инвестиции. Инвестиции не являются расходами, т.к. носят возвратный и возмездный характер.

На последнем курсе УП студент не сдал государственные квалификационные экзамены и поэтому не получил диплом о высшем образовании. Родитель и его сын обратились в районный суд с иском к УП и налоговой инспекции и потребовали:

1. Обязать УП выдать сыну гражданина А. диплом о высшем

образовании согласно условиям инвестиционного договора, с компенсацией морального вреда на сумму 10 000 рублей.

2. Обязать налоговую инспекцию выплатить гражданину А. в порядке ст. 219 НК РФ всю сумму налоговых вычетов.

Решите дело.

Критерии оценки решения практической задачи (в том числе и для самостоятельной работы)

100-86 баллов выставляется, если студент выразил своё мнение по сформулированной задаче, аргументировал ее, точно определив ее содержание и составляющие. Продемонстрировано знание и владение навыком самостоятельной исследовательской работы по теме исследования. Фактических ошибок, связанных с пониманием проблемы задачи, нет.

85-76 баллов – решение студента характеризуется смысловой цельностью, связностью и последовательностью изложения; допущено не более 1 ошибки при объяснении смысла или содержания проблемы задачи. Продемонстрированы исследовательские умения и навыки. Фактических ошибок, связанных с пониманием проблемы задачи, нет.

75-61 балл – проведен достаточно самостоятельный анализ основных этапов и смысловых составляющих задачи. Привлечены основные источники по рассматриваемой теме. Допущено не более 2 ошибок в смысле или содержании проблемы задачи.

60-50 баллов – если решение задачи представляет собой незаконченный анализ основной проблемы. Допущено три или более трех ошибок смыслового содержания раскрываемой проблемы задачи.