

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

**Федеральное государственное автономное  
образовательное учреждение высшего образования  
«Национальный исследовательский Нижегородский государственный университет им.  
Н.И. Лобачевского»**

**Юридический факультет**

УТВЕРЖДЕНО  
решением Ученого совета ННГУ  
протокол от  
«24» ноября 2021 г. № 14

**Рабочая программа дисциплины**

**Финансовое право**

Уровень высшего образования  
**Специалитет**

Направление подготовки / специальность  
**40.05.01 «Правовое обеспечение национальной безопасности»**

Направленность образовательной программы  
**Международно-правовая специализация**

Квалификация (степень)  
**Специалист**

Форма обучения  
**Очная, заочная**

Нижегород  
2022

## 1. Место и цели дисциплины в структуре ОП

Дисциплина «Финансовое право» Б1.О.19 относится к обязательной части ОП специальности 40.05.01 «Правовое обеспечение национальной безопасности».

Дисциплина обязательна для освоения на третьем году обучения в течение пятого семестра на очной форме, на третьем году обучения в течение третьего семестра на заочной форме.

## 2. Планируемые результаты обучения по дисциплине, соотнесенные с планируемыми результатами освоения образовательной программы (компетенциями выпускников)

Формируемые компетенции (код, содержание компетенции)	Планируемые результаты обучения по дисциплине (модулю), в соответствии с индикатором достижения компетенции		Наименование оценочного средства
	Индикатор достижения компетенции  (код, содержание индикатора)	Результаты обучения по дисциплине	
<b>ОПК-6. Способен применять нормы материального и процессуального права в точном соответствии с правовыми принципами и действующими нормативными правовыми актами с учетом специфики отдельных отраслей права, принимать обоснованные юридические решения в соответствии с действующим законодательством</b>	ОПК-6.1. Анализирует и оценивает информацию, имеющую значение для реализации правовых норм материального и процессуального права	<i>Знать:</i> основы юридической квалификации <i>Уметь:</i> давать правовую оценку анализируемой ситуации <i>Владеть:</i> навыками осуществления юридической квалификации	<i>Опросы на знание базовых понятий; тестирование; собеседование; подготовка эссе</i>  <i>Практические задачи/задания</i>  <i>Деловые ролевые игры</i>  <i>Контрольные вопросы</i>
	ОПК-6.2. Имеет навыки реализации норм материального и процессуального права в конкретной сфере профессиональной деятельности	<i>Знать:</i> содержание и значение стадий применения права <i>Уметь:</i> совершать юридически значимые действия в рамках каждой стадии правоприменительной деятельности <i>Владеть:</i> навыками реализации норм материального и процессуального права в конкретной сфере профессиональной деятельности	<i>Опросы на знание базовых понятий; тестирование; собеседование; подготовка эссе</i>  <i>Практические задачи/задания</i>  <i>Деловые ролевые игры</i>  <i>Контрольные вопросы</i>
	ОПК-6.3. Умеет находить и анализировать	<i>Знать:</i> существующие базы данных правоприменительной	<i>Опросы на знание базовых понятий;</i>

	правоприменительную практику с учетом специфики отраслей права	практики <i>Уметь:</i> осуществлять быстрый поиск необходимой правоприменительной практики и проводить её анализ <i>Владеть:</i> навыками поиска и анализа правоприменительную практики с учетом специфики отраслей права	<i>тестирование; собеседование; подготовка эссе</i>  <i>Практические задачи/задания</i>  <i>Деловые ролевые игры</i>  <i>Контрольные вопросы</i>
	ОПК-6.4. Принимает обоснованные юридические решения в соответствии с действующим законодательством	<i>Знать:</i> понятие, структуру и содержание правоприменительного акта <i>Уметь:</i> составлять правоприменительные акты, соблюдая соответствующие правила юридической техники <i>Владеть:</i> навыками составления правоприменительных актов	<i>Опросы на знание базовых понятий; тестирование; собеседование; подготовка эссе</i>  <i>Практические задачи/задания</i>  <i>Деловые ролевые игры</i>  <i>Контрольные вопросы</i>
	ОПК-6.5. Разрешает правовые проблемы и коллизии	<i>Знать:</i> способы выявления и разрешения правовых проблем и коллизий <i>Уметь:</i> выявить и устранить правовую проблему или коллизию <i>Владеть:</i> навыками разрешения правовых проблем и коллизий	<i>Опросы на знание базовых понятий; тестирование; собеседование; подготовка эссе</i>  <i>Практические задачи/задания</i>  <i>Деловые ролевые игры</i>  <i>Контрольные вопросы</i>
<b>ПК-2. Способен осуществлять правотворческую деятельность на основе знаний о системе правового регулирования</b>	ПК-2.1. Анализирует особенности реализации и применения юридических норм	<i>Знать:</i> специфику теоретического мышления, диалектику цели и средств, методы и формы научного познания; формы и законы правильного мышления, способы и правила рассуждений, правила логического вывода  <i>Уметь:</i> анализировать и обобщать информацию, формулировать цели, соотносить их с потребностями и условиями, выбирать средства, соответствующие	<i>Опросы на знание базовых понятий; тестирование; собеседование; подготовка эссе</i>  <i>Практические задачи/задания</i>  <i>Деловые ролевые игры</i>  <i>Контрольные вопросы</i>

		<p>целям;</p> <p><i>Владеть:</i> способностью сочетания теоретического мышления с прагматическим поиском оптимального способа решения проблемы; навыками логически правильного мышления и логически грамотного выражения мыслей</p>	
	ПК-2.2. Осуществляет критический анализ оценки норм, закрепленных в нормативных документах	<p><i>Знать:</i> структуру нормативно-правового акта, правила его действия во времени, пространстве и по кругу лиц;</p> <p><i>Уметь:</i> применять современные информационные технологии для поиска и обработки правовой информации и проведения статистического анализа необходимой информации</p> <p><i>Владеть:</i> навыками сбора и обработки информации для реализации и применения нормативно-правового акта</p>	<p><i>Опросы на знание базовых понятий; тестирование; собеседование; подготовка эссе</i></p> <p><i>Практические задачи/задания</i></p> <p><i>Деловые ролевые игры</i></p> <p><i>Контрольные вопросы</i></p>
	ПК-2.3. Анализирует правоприменительную практику, разрешает правовые проблемы и коллизии, возникающие в процессе материального и процессуального права	<p><i>Знать:</i> принципы и методы поиска, критического анализа и синтеза правовых норм</p> <p><i>Уметь:</i> применять принципы и методы критического поиска, анализа и синтеза правовых норм; грамотно, логично, аргументированно формировать собственные суждения и оценки; отличать факты от мнений, интерпретаций, оценок и т.д.</p> <p><i>Владеть:</i> практическими навыками поиска, анализа оценки правовых норм, закрепленных в нормативных документах</p>	<p><i>Опросы на знание базовых понятий; тестирование; собеседование; подготовка эссе</i></p> <p><i>Практические задачи/задания</i></p> <p><i>Деловые ролевые игры</i></p> <p><i>Контрольные вопросы</i></p>
ПК-9. Способен проводить правовую экспертизу нормативных правовых актов, в том числе в целях недопущения в них положений, способствующих созданию условий для проявления коррупции	ПК-9.1. Использует справочные системы для поиска изменений в законодательстве и правоприменительной практике	<p><i>Знать:</i> способы доступа и правила пользования основными информационными ресурсами, содержащими справочные правовые системы</p> <p><i>Уметь:</i> применять современные информационные технологии для поиска и обработки правовой информации, содержащейся в открытых ресурсах и каталогах информационных поисковых систем</p> <p><i>Владеть:</i> навыками поиска и использования информации в справочных правовых системах</p>	<p><i>Опросы на знание базовых понятий; тестирование; собеседование; подготовка эссе</i></p> <p><i>Практические задачи/задания</i></p> <p><i>Деловые ролевые игры</i></p> <p><i>Контрольные вопросы</i></p>
	ПК-9.2. Оценивает правовые	<i>Знать:</i> особенность реализации	<i>Опросы на знание</i>

	<p><i>акты на предмет относимости к анализируемой ситуации</i></p>	<p>и применения юридических норм  <i>Уметь:</i> использовать полученные навыки и знания для работы с нормативными документами для их подбора к анализируемой ситуации  <i>Владеть:</i> навыками решения правовых коллизий</p>	<p><i>базовых понятий; тестирование; собеседование; подготовка эссе</i></p> <p><i>Практические задачи/задания</i></p> <p><i>Деловые ролевые игры</i></p> <p><i>Контрольные вопросы</i></p>
	<p><i>ПК-9.3. Анализирует и применяет правовые предписания в сфере противодействия коррупции</i></p>	<p><i>Знать:</i> признаки и формы коррупционного поведения, способы выявления и оценки коррупционного поведения  <i>Уметь:</i> выделять в противоправном поведении признаки коррупции на основе норм антикоррупционного законодательства,  <i>Владеть:</i> методами и способами анализа, выявления, оценки коррупционного поведения и содействия его пресечению</p>	<p><i>Опросы на знание базовых понятий; тестирование; собеседование; подготовка эссе</i></p> <p><i>Практические задачи/задания</i></p> <p><i>Деловые ролевые игры</i></p> <p><i>Контрольные вопросы</i></p>
	<p><i>ПК-9.4. Формулирует предложения и рекомендации по результатам проведения экспертизы нормативно правовых актов</i></p>	<p><i>Знать:</i> способы, методы и приемы проведения юридической экспертизы нормативных правовых актов, в том числе в целях выявления в них положений, способствующих созданию условий для проявления коррупции  <i>Уметь:</i> проводить юридические экспертизы нормативных правовых актов, в том числе в целях выявления в них положений, способствующих созданию условий для проявления коррупции  <i>Владеть:</i> способностью проведения юридической экспертизы нормативных правовых актов, в том числе в целях выявления в них положений, способствующих созданию условий для проявления коррупции</p>	<p><i>Опросы на знание базовых понятий; тестирование; собеседование; подготовка эссе</i></p> <p><i>Практические задачи/задания</i></p> <p><i>Деловые ролевые игры</i></p> <p><i>Контрольные вопросы</i></p>
	<p><i>ПК-9.5. Использует правила построения юридического заключения</i></p>	<p><i>Знать:</i> правила, способы, приемы, применяемые для построения квалифицированных юридических заключений в конкретных сферах юридической деятельности  <i>Уметь:</i> давать квалифицированные юридические заключения в</p>	<p><i>Опросы на знание базовых понятий; тестирование; собеседование; подготовка эссе</i></p> <p><i>Практические задачи/задания</i></p>

		конкретных сферах юридической деятельности с применением правил построения юридического заключения <i>Владеть:</i> навыками применения правил построения юридического заключения в конкретных сферах юридической деятельности	<i>Деловые ролевые          игры</i>  <i>Контрольные          вопросы</i>
--	--	---	---

### 3. Структура и содержание дисциплины.

#### 3.1. Трудоемкость дисциплины

	очная форма обучения	заочная форма обучения
Общая трудоемкость	4 ЗЕТ	4 ЗЕТ
Часов по учебному плану	144	144
в том числе		
аудиторные занятия (контактная работа): - занятия лекционного типа - занятия семинарского типа (практические занятия / лабораторные работы)	28 42 (42/0)	8 8 (8/0)
самостоятельная работа	36	117
КСР ИФ	2	2
Промежуточная аттестация – экзамен	36	9

#### 3.2. Содержание дисциплины

Наименование и краткое содержание разделов и тем дисциплины	Всего (часы)	в том числе			
		Контактная работа (работа во взаимодействии с преподавателем), часы из них			Самостоятельная работа обучающегося, часы
		Занятия лекционного типа	Занятия семинарского типа	Занятия лабораторного типа	

	Очная	Очно-заочная	Заочная	Очная	Очно-заочная	Заочная	Очная	Очно-заочная	Заочная	Очная	Очно-заочная	Заочная	Очная	Очно-заочная	Заочная	Очная	Очно-заочная	Заочная	Очная	Очно-заочная	Заочная
<b>Тема 1. Финансовая деятельность государства.</b>	7		4	2		1	3		1					5			2	2			2
<b>Тема 2. Финансовое право в системе права.</b>	7		2	2			3							5				2			2
<b>Тема 3. Правовые основы финансового контроля.</b>	7		4	2		1	3							5		1	2				3
<b>Тема 4. Бюджетное право и бюджетная система РФ.</b>	7		12	2		1	3		1					5		2	2				10
<b>Тема 5. Бюджетный процесс в РФ.</b>	8		12	2		1	3		1					5		2	3				10
<b>Тема 6. Правовой режим государствен ных внебюджетных фондов.</b>	8		12	2		1	3		1					5		2	3				10
<b>Тема 7. Правовое регулирование публичных доходов.</b>	7		10	2			3							5				2			10
<b>Тема 8. Правовое регулирование государствен ных расходов.</b>	7		10	2			3							5				2			10
<b>Тема 9. Государствен ный долг и государствен</b>	8		11	2			3		1					5		1	3				10

ый кредит.																			
Тема 10. Финансово- правовое регулирование финансового рынка.	8		12	2		1	3		1					5		2	3		10
Тема 11. Финансово- правовое регулирование денежного обращения и расчетов в РФ.	8		10	2			3							5			3		10
Тема 12. Финансово- правовые меры по обеспечению устойчивости финансовой системы РФ.	8		11	2		1	3							5		1	3		10
Тема 13. Средства финансово- правовой защиты прав потребителей финансовых услуг.	8		11	2			3		1					5		1	3		10
Тема 14. Валютное регулирование и валютный контроль.	8		12	2		1	3		1					5		2	3		10
<b>Итого</b>	10 6		13 3	28		8	42		8					70		16	36		11 7

### **Образовательные технологии.**

Практические занятия (семинарские занятия) организуются, в том числе, в форме практической подготовки, которая предусматривает участие обучающихся в выполнении отдельных элементов работ, связанных с будущей профессиональной деятельностью.

Практическая подготовка предусматривает: анализ реальных правовых ситуаций (кейсов), выявление правовых рисков и выработка мер для их минимизации (например, при осуществлении государственных расходов, регулировании банковской системы и т.д.) в процессе деловых игр, заполнение форм тех или иных документов (преподавателем и студентами под его контролем), с использованием справочно-правовых систем и Интернет-ресурсов.

На проведение практических занятий (семинарских занятий) в форме практической подготовки отводится не менее 8 часов.

Практическая подготовка направлена на формирование и развитие:

- практических навыков в соответствии с профилем ОП
- компетенций

Текущий контроль успеваемости реализуется в рамках занятий семинарского типа, групповых или индивидуальных консультаций.

#### **4. Учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы обучающихся.**

Дисциплина изучается в течение одного семестра. Во время изучения дисциплины каждый обучающийся обязан усвоить теоретическое содержание дисциплины, а также выполнить задания, предусмотренные планом семинарских и практических занятий.

Виды самостоятельной работы обучающихся:

изучение нормативных источников, монографий, учебных пособий и статей в юридических журналах по вопросам финансового права и правоприменительной практики;

подготовка эссе, освоение тестов;

подготовка к участию в деловых играх по определенным темам и учебно-методическому плану.

Для закрепления знаний по дисциплине «Финансовое право», приобретения и закрепления навыков, необходимых для формирования соответствующих общекультурных и профессиональных компетенций, обучающимся рекомендованы определенные темы эссе, тесты, сценарии деловых игр.

Для подготовки к семинарскому занятию следует изучить рекомендуемую литературу по теме, а также нормативные акты. Приветствуется изучение студентами иных источников (монографий, статей из периодических изданий, материалов судебной практики), помимо рекомендованных. Тем самым студент демонстрирует владение навыками поиска информации и работы с ней в справочно-правовых системах, электронных библиотеках, в сети Интернет.

#### **Учебно-методическое обеспечение по каждой из тем дисциплины:**

**(базовые понятия и основные вопросы для процедур текущего контроля)**

**Тема 1. Понятие и правовые формы финансовой деятельности публично-правовых образований в РФ.**

*Понятие финансов как экономической категории и по материальному содержанию. Функции финансов. Централизованные и децентрализованные денежные фонды. Задачи финансовой деятельности государства. Методы мобилизации фондов денежных средств. Методы распределения и перераспределения фондов денежных средств. Финансирование. Кредитование. Выплата страховых возмещений, пенсий, пособий. Осуществление расчетов между различными субъектами. Финансовая система как совокупность финансовых институтов. Особая роль Министерства финансов РФ в осуществлении финансовой деятельности государства.*

## **Тема 2. Финансовое право, финансово-правовые нормы, финансовые отношения и субъекты финансового права.**

*Место финансового права в системе права. Предмет и метод финансового права. Отграничение финансового права от смежных отраслей права. Система финансового права: общая и особенная части. Основные источники финансового права. Специфичность финансовых правоотношений. Особенности финансово-правовых норм. Субъекты финансового права.*

## **Тема 3. Правовые основы финансового контроля.**

*Понятие и виды финансового контроля. Принципы финансового контроля: универсальные, прикладные (специфичные). Ревизия как основной метод финансового контроля. Система и полномочия органов финансового контроля федерального уровня. Роль бухгалтерского учета в осуществлении внутриведомственного и внешнего контроля финансовой дисциплины. Аудит: обязательный, инициативный. Общие положения об ответственности за правонарушения в сфере финансов. Правовые основы общественного контроля в сфере финансовой деятельности государства.*

## **Тема 4. Бюджетное право и бюджетная система РФ.**

*Бюджет как фонд финансовый план, закон. Понятие, виды, классификации видов бюджетов. Годовые и многолетние бюджеты. Бюджет развития и чрезвычайный бюджет. Самостоятельный бюджет. Минимальный бюджет и минимальный уровень бюджетной обеспеченности. Консолидированный бюджет. Принципы бюджетной системы РФ. Трехуровневая структура бюджетной системы РФ. Место бюджетов государственных внебюджетных фондов в бюджетной системе РФ. Источники и планируемые изменения бюджетного законодательства РФ. Бюджетная классификация РФ как группировка доходов, расходов, источников покрытия дефицитов бюджетов РФ. Особенности обращения взыскания на средства бюджетов бюджетной системы РФ.*

## **Тема 5. Бюджетный процесс в РФ.**

*Бюджетный цикл. Стадии, хронология, периодичность бюджетного процесса. Текущий финансовый год. Очередной финансовый год и плановый период. Послание Президента РФ. Процедура прохождения законопроекта о федеральном бюджете в Федеральном Собрании РФ. Полномочия участников бюджетного процесса федерального уровня. Бюджетное правило: история и перспективы. Использование нефтегазовых доходов. Бюджетный контроль. Основные меры бюджетного принуждения.*

## **Тема 6. Правовой режим государственных внебюджетных фондов.**

*Общие положения о государственных внебюджетных фондах. Основные нормативно-правовые акты. Источники финансирования. Социальная направленность расходования средств. Финансово-правовой режим ПФ РФ. Основные тенденции в осуществлении пенсионной реформы. Финансово-правовой режим ФСС РФ. Прямые выплаты из ФСС. Финансово-правовой режим ФОМС РФ. Структура и субъекты страхового правоотношения в сфере ОМС. Государственные гарантии медицинской помощи.*

## **Тема 7. Правовое регулирование публичных доходов.**

*Определение доходов публично-правового образования. Виды доходов по субъектам, социально-экономическим признакам, методам изъятия, источникам, условиям мобилизации и использования средств. Формирование доходов бюджетов. Зачисление доходов в бюджет.*

*Налоговые и неналоговые доходы, безвозмездные поступления. Самообложение граждан как форма добровольного принятия бюджетных обязательств. Межбюджетные отношения на примере межбюджетных трансфертов. Дотации и фонды финансовой поддержки. Субсидии и фонды софинансирования расходов. Субвенции и фонды компенсаций.*

#### **Тема 8. Правовое регулирование государственных расходов.**

*Определение государственных расходов, их виды и принципы осуществления. Расходные и бюджетные обязательства. Система расходных обязательств публично-правового образования. Единые для бюджетов бюджетной системы РФ разделы и подразделы классификации расходов бюджетов. Необходимость соблюдения целевого характера и требования эффективности государственных расходов. Общие положения о Федеральной контрактной системе в сфере закупок для государственных и муниципальных нужд. Национальные проекты и национальные цели развития. «Майские» (2012, 2018) и «Июльский» (2020) Указы Президента РФ.*

#### **Тема 9. Государственный долг и государственный кредит.**

*Государственный и муниципальный кредит как финансово-правовой институт. Бюджетный кредит. Государственный (муниципальный) долг как общественные отношения, форма финансового обязательства, правовой институт. Структура и формы долга публично-правового образования. Внутренние и внешние заимствования РФ. Текущий и капитальный публичный долг. Государственная гарантия как форма государственного долга. Привлечение публично-правовым образованием банковских кредитов: достоинства, недостатки, существующие тенденции. Методы правового управления государственным внутренним долгом РФ. Особенности эмиссии и обращения государственных и муниципальных ценных бумаг. Спорные вопросы ответственности государства перед держателями государственных ценных бумаг. Практика Европейского Суда по правам человека. Правовые позиции Конституционного Суда РФ по вопросам национального финансового суверенитета РФ в связи с рядом решений ЕСПЧ против России.*

#### **Тема 10. Финансово-правовое регулирование финансового рынка.**

*Особенности правового статуса Центрального банка Российской Федерации (Банка России). Основные методы денежно-кредитной политики РФ. Структура банковской системы РФ и роль Банка России в управлении ею. ЦБ РФ как «банк банков». Виды кредитных организаций, их государственная регистрация и выдача лицензии на осуществление банковских операций. Основания отказа в государственной регистрации и выдаче лицензии. Основания отзыва лицензии у кредитной организации Банком России. Предписания Банка России и меры воздействия в случае их невыполнения. Положения, инструкции и указания ЦБ РФ. Нормы обязательного резервирования и обязательные экономические нормативы деятельности кредитных организаций. Банк России как «финансовый мегарегулятор». Виды подконтрольных ЦБ РФ субъектов финансового рынка. Саморегулирование на финансовом рынке и соответствующие полномочия Банка России.*

#### **Тема 11. Финансово-правовое регулирование денежного обращения и расчетов.**

*Денежная система РФ. Наличное и безналичное денежное обращение. Способы организации и регулирования денежного обращения. Денежная реформа, деноминация, девальвация, эмиссия. Банк России как единый центр эмиссии наличных денежных знаков. Эмиссия безналичных денежных средств – дискуссионные точки зрения. Формы расчетов и методы их правового регулирования. Ограничения на расчеты наличными денежными средствами в сфере предпринимательской деятельности. Правила ведения кассовых операций. Лимит остатка кассы. Ответственность за нарушения установленных*

*ограничений в работе с наличностью. Порядок осуществления безналичных расчетов. Понятие и роль корреспондентских счетов. Денежные суррогаты и их негативное влияние на финансовую и промышленную политику страны. Криптовалюты (биткоины) и финансовый суверенитет. Национальная платежная система как фактор снижения зависимости от неблагоприятного внешнего воздействия.*

## **Тема 12. Финансово-правовые меры по обеспечению устойчивости финансовой системы РФ.**

*Основы страхования вкладов физических лиц в РФ. Гарантирование пенсионных накоплений граждан. Функции и полномочия Государственной корпорации «Агентство по страхованию вкладов». Источники финансирования системы страхования вкладов. Возможность восполнения средств фонда страхования вкладов за счет кредита ЦБ РФ. Финансовое оздоровление (санация) и банкротство банков. Способы восстановления платежеспособности санлируемых банков. Обособление группы «социально-значимых банков» от других участников банковской системы РФ по принципу «too big to fail» («слишком большой, чтобы упасть»). Концепция Правительства РФ по развитию финансовой системы страны с целью обеспечения устойчивого социально-экономического развития.*

## **Тема 13. Средства финансово-правовой защиты прав потребителей финансовых услуг.**

*Необходимость повышения уровня финансовой грамотности для преодоления «закредитованности» населения. Признаки финансовых пирамид. Потребительские кредиты, микрозаймы. Существующие и планируемые законодательные ограничения «ростовщических» процентных ставок. Правовое регулирование коллекторской деятельности. Финансовый уполномоченный. Финансово-правовое регулирование в сфере банкротства физических лиц. Судебное и внесудебное банкротство. Предпосылки для проведения «кредитной амнистии» по безнадежной ко взысканию задолженности заемщиков.*

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

*Валютная политика государства. Типы валютных режимов. История становления валютного рынка России. Валюта и валютные ценности. Субъекты валютных правоотношений. Резиденты. Нерезиденты. Валютное регулирование: определение, источники, принципы. Система действующих валютных ограничений в России. Органы валютного регулирования: ЦБ РФ и Правительство РФ. Валютный контроль. Органы и агенты валютного контроля. Уполномоченные банки. Ответственность за нарушение валютного законодательства.*

Контрольные вопросы и задания для проведения текущего контроля и промежуточной аттестации по итогам освоения дисциплины приведены в п.5.2 настоящей рабочей программы дисциплины.

Для обеспечения самостоятельной работы обучающихся используется электронный курс «Финансовое право», созданный в системе электронного обучения ННГУ - <https://e-learning.unn.ru/course/view.php?id=5492>.

### **5. Фонд оценочных средств для промежуточной аттестации по дисциплине (модулю),**

включающий:

## 5.1. Описание шкал оценивания результатов обучения по дисциплине

Уровень сформированности компетенций (индикатора достижения компетенций)	Шкала оценивания сформированности компетенций						
	плохо	неудовлетворительно	удовлетворительно	хорошо	очень хорошо	отлично	превосходно
	не зачтено		Зачтено				
<u>Знания</u>	Отсутствие знаний теоретического материала.  Невозможность оценить полноту знаний вследствие отказа обучающегося от ответа	Уровень знаний ниже минимальных требований. Имели место грубые ошибки.	Минимально допустимый уровень знаний. Допущено много негрубых ошибок.	Уровень знаний в объеме, соответствующем программе подготовки. Допущено несколько негрубых ошибок	Уровень знаний в объеме, соответствующем программе подготовки. Допущено несколько несущественных ошибок	Уровень знаний в объеме, соответствующем программе подготовки, без ошибок.	Уровень знаний в объеме, превышающем программу подготовки.
<u>Умения</u>	Отсутствие минимальных умений. Невозможность оценить наличие умений вследствие отказа обучающегося от ответа	При решении стандартных задач не продемонстрированы основные умения. Имели место грубые ошибки.	Продемонстрированы основные умения. Решены типовые задачи с негрубыми ошибками. Выполнены все задания но не в полном объеме.	Продемонстрированы все основные умения. Решены все основные задачи с негрубыми ошибками. Выполнены все задания, в полном объеме, но некоторые с недочетами.	Продемонстрированы все основные умения. Решены все основные задачи. Выполнены все задания, в полном объеме, но некоторые с недочетами.	Продемонстрированы все основные умения, решены все основные задачи с отдельными несущественными недочетами, выполнены все задания в полном объеме.	Продемонстрированы все основные умения, решены все основные задачи. Выполнены все задания, в полном объеме без недочетов
<u>Навыки</u>	Отсутствие владения материалом. Невозможность оценить наличие навыков вследствие отказа обучающегося от ответа	При решении стандартных задач не продемонстрированы базовые навыки. Имели место грубые ошибки.	Имеется минимальный набор навыков для решения стандартных задач с некоторыми недочетами	Продемонстрированы базовые навыки при решении стандартных задач с некоторыми недочетами	Продемонстрированы базовые навыки при решении стандартных задач без ошибок и недочетов.	Продемонстрированы навыки при решении нестандартных задач без ошибок и недочетов.	Продемонстрирован творческий подход к решению нестандартных задач

### Шкала оценки при промежуточной аттестации

Оценка	Уровень подготовки
<b>превосходно</b>	Все компетенции (части компетенций), на формирование которых направлена дисциплина, сформированы на уровне не ниже «превосходно», продемонстрированы знания, умения, владения по соответствующим компетенциям на уровне, выше предусмотренного программой

<b>Зачтено</b>	<b>отлично</b>	Все компетенции (части компетенций), на формирование которых направлена дисциплина, сформированы на уровне не ниже «отлично», при этом хотя бы одна компетенция сформирована на уровне «отлично»
	<b>очень хорошо</b>	Все компетенции (части компетенций), на формирование которых направлена дисциплина, сформированы на уровне не ниже «очень хорошо», при этом хотя бы одна компетенция сформирована на уровне «очень хорошо»
	<b>Хорошо</b>	Все компетенции (части компетенций), на формирование которых направлена дисциплина, сформированы на уровне не ниже «хорошо», при этом хотя бы одна компетенция сформирована на уровне «хорошо»
	<b>удовлетворительно</b>	Все компетенции (части компетенций), на формирование которых направлена дисциплина, сформированы на уровне не ниже «удовлетворительно», при этом хотя бы одна компетенция сформирована на уровне «удовлетворительно»
<b>не зачтено</b>	<b>неудовлетворительно</b>	Хотя бы одна компетенция сформирована на уровне «неудовлетворительно», ни одна из компетенций не сформирована на уровне «плохо»
	<b>Плохо</b>	Хотя бы одна компетенция сформирована на уровне «плохо»

## 5.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки результатов обучения

### 5.2.1. Контрольные вопросы для проведения промежуточной аттестации по итогам освоения дисциплины

<b>Вопросы</b>	<b>Код формируемой компетенции</b>
1. Финансовая деятельность государства и муниципальных образований.	<b>ОПК-6, ПК-2, ПК-9</b>
2. Предмет и метод финансового права. Отграничение финансового права от смежных отраслей права.	<b>ОПК-6, ПК-2, ПК-9</b>
3. Система и источники финансового права.	<b>ОПК-6, ПК-2, ПК-9</b>
4. Финансово-правовые нормы и финансовое правоотношение: общая характеристика, особенности.	<b>ОПК-6, ПК-2, ПК-9</b>
5. Финансовая система РФ: понятие и структура.	<b>ОПК-6, ПК-2, ПК-9</b>
6. Правовые основы государственного и муниципального финансового контроля: понятие, принципы, виды и методы	<b>ОПК-6, ПК-2, ПК-9</b>
7. Система и полномочия органов финансового контроля федерального уровня.	<b>ОПК-6, ПК-2, ПК-9</b>
8. Общие положения о финансово-правовой ответственности.	<b>ОПК-6, ПК-2, ПК-9</b>
9. Источники и планируемые изменения бюджетного законодательства РФ.	<b>ОПК-6, ПК-2, ПК-9</b>

10. Основные положения Федерального закона о федеральном бюджете на очередной финансовый год.	ОПК-6, ПК-2, ПК-9
11. Понятие бюджета и его виды.	ОПК-6, ПК-2, ПК-9
12. Бюджетная система РФ: понятие и принципы.	ОПК-6, ПК-2, ПК-9
13. Бюджетная классификация РФ.	ОПК-6, ПК-2, ПК-9
14. Бюджетный процесс: понятие, структура, участники.	ОПК-6, ПК-2, ПК-9
15. Стадии и хронология бюджетного процесса.	ОПК-6, ПК-2, ПК-9
16. Полномочия участников бюджетного процесса федерального уровня.	ОПК-6, ПК-2, ПК-9
17. Составление проекта бюджета и актов о бюджете.	ОПК-6, ПК-2, ПК-9
18. Рассмотрение и утверждение бюджета и актов о бюджете.	ОПК-6, ПК-2, ПК-9
19. Исполнение бюджета и актов о бюджете.	ОПК-6, ПК-2, ПК-9
20. Составление, внешняя проверка, рассмотрение и утверждение годового отчета об исполнении бюджета и актов о бюджете.	ОПК-6, ПК-2, ПК-9
21. Порядок и специфика обращения взыскания на средства бюджетов.	ОПК-6, ПК-2, ПК-9
22. Бюджетное правило.	ОПК-6, ПК-2, ПК-9
23. Использование нефтегазовых доходов федерального бюджета.	ОПК-6, ПК-2, ПК-9
24. Межбюджетные трансферты: принципы предоставления и формы.	ОПК-6, ПК-2, ПК-9
25. Общая характеристика мер принуждения за нарушение бюджетного законодательства.	ОПК-6, ПК-2, ПК-9
26. Система расходных обязательств публично-правового образования.	ОПК-6, ПК-2, ПК-9
27. Понятие, виды, источники формирования государственных и муниципальных доходов.	ОПК-6, ПК-2, ПК-9
28. Неналоговые доходы государства и муниципальных образований.	ОПК-6, ПК-2,

	<b>ПК-9</b>
29. Понятие и источники правового регулирования государственного и муниципального кредита.	<b>ОПК-6, ПК-2, ПК-9</b>
30. Способы управления государственным и муниципальным долгом.	<b>ОПК-6, ПК-2, ПК-9</b>
31. Особенности эмиссии и обращения государственных и муниципальных ценных бумаг.	<b>ОПК-6, ПК-2, ПК-9</b>
32. Государственные гарантии как форма государственного долга.	<b>ОПК-6, ПК-2, ПК-9</b>
33. Финансово-правовой режим государственных внебюджетных фондов. Общие положения.	<b>ОПК-6, ПК-2, ПК-9</b>
34. Правовой режим Пенсионного фонда РФ. Современные тенденции в осуществлении пенсионной реформы.	<b>ОПК-6, ПК-2, ПК-9</b>
35. Финансово-правовой режим Фонда социального страхования. Прямые выплаты ФСС РФ.	<b>ОПК-6, ПК-2, ПК-9</b>
36. Правовой режим Фонда обязательного медицинского страхования. Субъекты правоотношения в ОМС.	<b>ОПК-6, ПК-2, ПК-9</b>
37. Финансово-правовое регулирование банковской деятельности.	<b>ОПК-6, ПК-2, ПК-9</b>
38. Банк России как финансовый мегарегулятор.	<b>ОПК-6, ПК-2, ПК-9</b>
39. Функции и полномочия Государственной корпорации «Агентство по страхованию вкладов».	<b>ОПК-6, ПК-2, ПК-9</b>
40. Правовое регулирование денежного обращения в РФ.	<b>ОПК-6, ПК-2, ПК-9</b>
41. Правила ведения кассовых операций.	<b>ОПК-6, ПК-2, ПК-9</b>
42. Правовые основы страхования вкладов в РФ.	<b>ОПК-6, ПК-2, ПК-9</b>
43. Правовые основы санации банков.	<b>ОПК-6, ПК-2, ПК-9</b>
44. Основные методы денежно-кредитной политики РФ.	<b>ОПК-6, ПК-2, ПК-9</b>
45. Особенности правового регулирования микрофинансовой деятельности.	<b>ОПК-6, ПК-2, ПК-9</b>
46. Финансово-правовое регулирование в сфере банкротства физических лиц.	<b>ОПК-6, ПК-2, ПК-9</b>

47. Валютные ограничения в РФ.	ОПК-6, ПК-2, ПК-9
48. Органы и агенты валютного контроля.	ОПК-6, ПК-2, ПК-9
49. Деофшоризация: понятие, причины, цели и конкретные мероприятия.	ОПК-6, ПК-2, ПК-9
50. Актуальные тенденции развития и наиболее значимые изменения российского финансового законодательства.	ОПК-6, ПК-2, ПК-9

### 5.2.2. Типовые тестовые задания для оценки сформированности компетенции

Для оценивания результатов обучения в виде **знаний** используются следующие процедуры и технологии:

- опрос на знание базовых понятий;
- тестирование;
- собеседование;
- подготовка эссе.

#### **Опрос на знание базовых понятий.**

Например, дать определение следующих понятий: «финансовая деятельность государства», «бюджет», «финансовый год», «бюджетная система», «бюджетный процесс», «банк», «бюджетная классификация», «наличное денежное обращение», «эмиссия ценных бумаг», «эмиссия денежных средств» (задание считается выполненным при верном определении 6 и более понятий из 10).

#### **Тестирование.**

Тесты построены на выборе одного или нескольких из предложенных вариантов.

Тестирование проводится с использованием компьютерных технологий и устройств, либо без такового. В процессе проведения тестирования преподаватель внимательно следит за тем, чтобы студенты выполняли задания самостоятельно и не мешали друг другу.

Например,

*«Предельный размер расчета наличными денежными средствами в предпринимательской деятельности определяется:*

- 1) Банком России
- 2) Обслуживающим банком
- 3) Налоговым органом
- 4) Получателем средств»

*(правильный ответ - 1)*

#### **Собеседование.**

Собеседование проводится в устной форме. Перечень вопросов для собеседования:

1. «Способы преодоления дефицита федерального бюджета».
2. «Разграничение частно- и публичноправовых элементов в отношениях по урегулированию задолженности других государств перед РФ».
3. «Проблемные вопросы законодательного ограничения ростовщических процентов применительно к потребительским займам и микрофинансовой деятельности».
4. «Сравнительная характеристика пенсионных систем в различных странах мира».
5. «Независимость финансовой системы государства как неотъемлемая часть государственного суверенитета».

6. *«Денежные реформы и тенденции регулирования денежного обращения в РФ».*
7. *«Судьба бюджетного правила и суверенных фондов РФ в условиях нестабильных мировых цен на нефть».*
8. *«Бюджетный иммунитет и особенности обращения взыскания на средства бюджетов бюджетной системы РФ».*
9. *«Последствия низкого уровня финансовой грамотности населения и способы защиты прав потребителей финансовых услуг».*

### **5.2.3. Типовые задания/задачи для оценки сформированности компетенции**

Для оценивания результатов обучения в виде **умений** и **владений** используются практические контрольные задания (практические задачи и деловые ролевые игры), включающие одну или несколько задач (вопросов) в виде краткой формулировки действий (комплекса действий), которые следует выполнить, или описание результата, который нужно получить.

Простые практические контрольные задания предполагают решение в одно или два действия. К ним можно отнести: простые ситуационные задачи с коротким ответом или простым действием; несложные задания по выполнению конкретных действий.

Простые задания применяются для оценки умений. Комплексные задания требуют многоходовых решений как в типичной, так и в нестандартной ситуациях. Это задания в открытой форме, требующие поэтапного решения и развернутого ответа, в т.ч. задания на индивидуальное или коллективное выполнение проектов, на выполнение практических действий.

**Примеры практических задач:**

1. *В магазине фермерских продуктов «ИзбаИзба» висит объявление: «В рамках программы повышения лояльности предлагаем нашим клиентам возможность расчетов в биткоинах по курсу BTC-E». Посетители магазина и продавец вступили в спор относительно законности такого способа расчетов. Поскольку Вы были самым спокойным из присутствующих при этом лиц, к Вам обратились с просьбой рассудить спор. Какую позицию Вы займете по данному вопросу? Аргументируйте свое согласие либо несогласие на расчеты в криптовалютах.*

2. *Коллекторское агентство разместило в социальной сети на странице пользователя «Герасим» информацию следующего содержания: «Герасим известен многим банкам в качестве злостного неплательщика по кредитам под именем Лукин Семен Семенович. Иметь с ним дело нельзя!».*

*Какие нарушения законодательства допущены? Кто контролирует деятельность коллекторов? Что можно посоветовать г-ну Лукину С.С. в данной ситуации?*

Комплексные практические задания применяются для оценки владений. К ним относятся **деловые ролевые игры**.

Например, *деловая ролевая игра «Бюджетный процесс»*. Студентам присваиваются функции различных участников бюджетного процесса федерального уровня. Задача: аргументированно защитить свою позицию при осуществлении функций в процессе исполнения бюджета по расходам.

### **5.2.4. Темы курсовых работ, эссе, рефератов**

1. *Специфические принципы финансового контроля (по Лимской декларации ИНТОСАИ) и способы их обеспечения в России.*

2. Недостаточность полномочий органов финансового контроля федерального уровня (на примере одного из органов по выбору обучающегося).
3. Законодательные меры ограничения нецелевого и неэффективного расходования бюджетных средств.
4. Согласительные процедуры в бюджетном процессе.
5. Роль Министерства Финансов РФ в процессе исполнения бюджета по расходам.
6. Причины появления и перспективы сохранения бюджетного правила в российском бюджетном процессе.
7. Взаимосвязь допускаемых законом направлений вложения средств суверенных фондов и финансового суверенитета России (риски и преимущества вложений в различные формы золото - валютных резервов).
8. Основные виды межбюджетных трансфертов при решении задач социально-экономического развития РФ, субъекта РФ, муниципального образования (на примере проектов по строительству Стадиона «Нижний Новгород» к Чемпионату Мира по футболу – 2018, нового Борского моста, метромоста в городе Нижний Новгород).
9. Сочетание публично-правовых и частноправовых методов управления государственным долгом: влияние на возможность злоупотреблений.
10. Практика Европейского Суда по Правам Человека по делам по обращениям владельцев ценных бумаг СССР.
11. Сравнительная характеристика основных черт пенсионных систем России, Японии, США, Германии, Швеции (других стран по выбору обучающегося).
12. Роль Банка России в развитии саморегулирования на финансовом рынке.
13. Перспективы развития системы страхования вкладов в России.
14. Ограничения наличного денежного обращения, установленные законодательством РФ.
15. Ответственность за нарушение правил ведения кассовых операций.
16. От кого зависит и кому «подотчетен» Банк России.
17. Национальная платежная система как средство снижения зависимости России от неблагоприятных внешних воздействий.
18. Порядок действий кредитора банка, у которого отозвана банковская лицензия.
19. Наиболее распространенные схемы вывода активов банка перед его банкротством и меры противодействия применению таких схем.
20. Основные правовые проблемы финансового оздоровления банков.
21. Законодательные меры по ограничению ростовщических процентов.
22. Банкротство физических лиц – «только для богатых». Финансово-правовое регулирование в сфере банкротства физических лиц.

23. *Валютные соглашения и таможенные союзы. Перспективы развития, риски для финансового суверенитета.*

24. *Деофшоризация и амнистия капиталов: ожидания и реальность.*

25. *Санкции против финансового сектора России и контрмеры.*

При подготовке эссе, рефератов, курсовых обучающийся, следуя рекомендациям преподавателя, самостоятельно избирает тему для исследования и источники информации.

Рекомендуемая структура эссе по Финансовому праву:

- 1) Введение — излагается цель и задачи работы, обоснование выбора темы и её актуальность.
- 2) Основная часть — точка зрения автора на основе анализа источников по проблеме.
- 3) Заключение — формируются выводы и предложения. Заключение должно быть кратким, четким, выводы должны вытекать из содержания основной части.
- 4) Список источников.

При работе над эссе рекомендуется:

1. Определить и выделить проблему.

2. На основе источников, рекомендованных преподавателем, а также самостоятельно подобранных обучающимся, самостоятельно изучить проблему. При этом в составе источников обязательны монографии, учебные пособия, актуальные материалы деловой прессы, нормативные акты, материалы правоприменительной практики. При необходимости, исходя из выбранной проблематики, следует рассмотреть историю, существующее положение дел и перспективные тенденции в решении исследуемых вопросов.

3. Провести обзор избранных источников, осуществить анализ, высказать аргументированную точку зрения и логично изложить материал.

4. Защитить выдвинутые тезисы перед аудиторией.

Время выступления с докладом – не более 10 минут, включая время на ответы докладчика на вопросы преподавателя и аудитории.

При заслушивании докладчика преподаватель оценивает полноту, глубину и достоверность изложения материала по выбранной студентом проблематике, самостоятельность сделанных докладчиком выводов, а также адекватность и активность других обучающихся при постановке вопросов докладчику.

## **6. Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины**

### **а) основная литература:**

1. Грачева, Е. Ю. Финансовое право : учебник для среднего профессионального образования / Е. Ю. Грачева, Э. Д. Соколова. — 5-е изд., испр. и доп. — Москва : Норма : ИНФРА-М, 2021. — 272 с. — (Ab ovo). - ISBN 978-5-91768-952-4. - Текст : электронный. - URL: <https://znanium.com/catalog/product/1234925>.

2. Крохина, Ю. А. Финансовое право России : учебник / Ю. А. Крохина. — 6-е изд., перераб. — Москва : Норма : ИНФРА-М, 2021. — 504 с. - ISBN 978-5-00156-069-2. - Текст : электронный. - URL: <https://znanium.com/catalog/product/1221074>.

3. Финансовое право: методология исследований, генезис, система: монография / под ред. С.В. Запольского. - М.: РАП, 2013. - 252 с. (ЭБС «Znanium.com», адрес доступа: <http://znanium.com/catalog.php?bookinfo=518264>)

#### **Нормативные правовые и правоприменительные акты:**

1. Конституция Российской Федерации (принята всенародным голосованием 12.12.1993 с поправками от 30 декабря 2008 г., 5 февраля, 21 июля 2014 г., 14 марта 2020 г., с изменениями, одобренными в ходе общероссийского голосования 01.07.2020). // официальный интернет-портал правовой информации <http://pravo.gov.ru>, 04.07.20.
2. Конвенция о защите прав человека и основных свобод (Заключена в г. Риме 04.11.1950) (с изм. от 13.05.2004) // Собрание законодательства РФ. - 08.01.2001. - № 2. - ст. 163.
3. Венская Конвенция о праве международных договоров (Заключена в Вене 23.05.1969) // Ведомости ВС СССР. 10.09.1986. № 37. Ст. 772.
4. Договор о правопреемстве в отношении внешнего государственного долга и активов Союза ССР (Подписан в г. Москве 04.12.1991) // Правопреемство государственной собственности бывшего Союза ССР. - Минск: Исполнительный Секретариат Содружества Независимых Государств, 1996.
5. Соглашение о принципах и механизме обслуживания внутреннего долга бывшего СССР от 13.03.1992 // Бюллетень международных договоров. 1993. № 4.
6. Типовой закон ЮНСИТРАЛ о закупках товаров (работ) и услуг (принят в г. Нью-Йорке 31.05.1994 - 17.06.1994 на 27-ой сессии ЮНСИТРАЛ) // Комиссия ООН по праву международной торговли. Ежегодник. 1994 год. Т. XXV. - Нью-Йорк: Организация Объединенных Наций, 1996. - С. 417 - 440.
7. Федеральный конституционный закон от 06.11.2020 №4-ФКЗ «О Правительстве Российской Федерации» // официальный интернет-портал правовой информации <http://pravo.gov.ru>, 06.11.20.
8. Арбитражный процессуальный кодекс Российской Федерации от 24.07.2002 №95-ФЗ // Российская газета. 27.07.2002. № 137.
9. Бюджетный кодекс Российской Федерации от 31.07.1998 №145-ФЗ // Российская газета. 12.08.1998. № 153-154.
10. Гражданский кодекс Российской Федерации (часть первая) от 30.11.1994 №51-ФЗ // Российская газета. 08.12.1994. № 238-239.
11. Гражданский процессуальный кодекс Российской Федерации от 14.11.2002 №138-ФЗ // Российская газета. 2002. № 220.
12. Кодекс административного судопроизводства Российской Федерации от 08.03.2015 №21-ФЗ // Российская газета. 2015. № 49. 2015.
13. Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях от 30.12.2001 №195-ФЗ // Российская газета. 2001. №256; 2017. № 172.
14. Налоговый кодекс Российской Федерации (часть первая) от 31 июля 1998 г №146-ФЗ // Российская газета. 1998. № 148-149.
15. Федеральный закон от 08.12.2020 №385-ФЗ «О федеральном бюджете на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» // Официальный интернет-портал правовой информации <http://pravo.gov.ru>, 08.12.2020.
16. Федеральный закон от 25.12.2008 №273-ФЗ «О противодействии коррупции» // Российская газета. 2008. № 266; 2017. № 71.
17. Федеральный закон от 07.08.2001 №115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» // Российская газета. 2001. № 151-152.

18. Федеральный закон от 06.10.2003 №131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации» // Российская газета. 2003. № 202.
19. Федеральный закон от 10.07.2002 №86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» // Российская газета. 2002. № 127.
20. Федеральный закон от 13.07.2015 №223-ФЗ «О саморегулируемых организациях в сфере финансового рынка» // Российская газета. 2007. № 273.
21. Федеральный закон от 18.07.2011 №223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» // Российская газета. 2011. № 159.
22. Федеральный закон от 05.04.2013 №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» // Официальный интернет-портал правовой информации <http://pravo.gov.ru>, 08.04.2013.
23. Федеральный закон от 02.12.1990 №395-1 «О банках и банковской деятельности» // Российская газета. 1996. № 27.
24. Федеральный закон от 17.05.2007 №82-ФЗ «О государственной корпорации развития «ВЭБ.РФ» // Российская газета. 2007. № 108.
25. Федеральный закон от 13.07.2015 №224-ФЗ «О государственно-частном партнерстве, муниципально-частном партнерстве в Российской Федерации и внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» // Российская газета. 2015. № 156.
26. Федеральный закон «О контроле за соответствием расходов лиц, замещающих государственные должности, и иных лиц их доходам» от 03.12.2012 № 230-ФЗ // Официальный интернет-портал правовой информации <http://pravo.gov.ru>, 04.12.2012.
27. Федеральный закон от 29.12.2014 №473-ФЗ «О территориях опережающего социально-экономического развития в Российской Федерации» // Российская газета. 2014. № 299.
28. Федеральный закон от 27.06.2011 № 161-ФЗ «О национальной платежной системе» // Российская газета. 2011. № 139.
29. Федеральный закон от 03.06.2009 №103-ФЗ «О деятельности по приему платежей физических лиц, осуществляемой платежными агентами» // Официальный интернет-портал правовой информации <http://pravo.gov.ru>, 28.12.2019.
30. Федеральный закон от 08.06.2015 №140-ФЗ «О добровольном декларировании физическими лицами активов и счетов (вкладов) в банках и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» // Российская газета. № 124.
31. Федеральный закон от 26.10.2002 №127-ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)» // Российская газета. 2002. № 209-210.
32. Федеральный закон от 21.12.2013 №353-ФЗ «О потребительском кредите (займе)» // Официальный интернет-портал правовой информации <http://pravo.gov.ru>, 26.05.2021.
33. Федеральный закон от 30.12.2004 №218-ФЗ «О кредитных историях» // Российская газета. 2005. № 2.
34. Федеральный закон от 02.07.2010 №151-ФЗ «О микрофинансовой деятельности и микрофинансовых организациях» // Российская газета. 2005. № 2.
35. Федеральный закон от 18.07.2009 №190-ФЗ «О кредитной кооперации» // Российская газета. 2009. № 136.
36. Федеральный закон от 19.07.2007 №196-ФЗ «О ломбардах» // Российская газета. 2007. № 164.
37. Федеральный закон от 10.12.2003 №173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» // Российская газета. 2003. № 253.
38. Федеральный закон от 29.11.2010 №326-ФЗ «Об обязательном медицинском страховании в Российской Федерации» // Российская газета. 2010. № 274.
39. Федеральный закон от 15.12.2001 №166-ФЗ «О государственном пенсионном обеспечении в Российской Федерации» // Российская газета. 2001. № 247.

40. Федеральный закон от 01.04.1996 №27-ФЗ «Об индивидуальном (персонифицированном) учете в системе обязательного пенсионного страхования» // Российская газета. 1996. № 68.
41. Федеральный закон от 16.07.1999 №165-ФЗ «Об основах обязательного социального страхования» // Российская газета. 1999. № 139.
42. Федеральный закон от 24.07.1998 №125-ФЗ «Об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний» // Российская газета. 1998. № 153-154.
43. Федеральный закон от 28.12.2013 №424-ФЗ «О накопительной пенсии» // Российская газета. 2013. № 295.
44. Федеральный закон от 28.12.2013 № 400-ФЗ «О страховых пенсиях» // Российская газета. 2013. № 296.
45. Федеральный закон от 07.05.1998 №75-ФЗ «О негосударственных пенсионных фондах» // Российская газета. 1998. № 90.
46. Федеральный закон от 03.07.2016 №230-ФЗ «О защите прав и законных интересов физических лиц при осуществлении деятельности по возврату просроченной задолженности и о внесении изменений в Федеральный закон «О микрофинансовой деятельности и микрофинансовых организациях» // Российская газета. 2016. № 146.
47. Федеральный закон от 28.12.2013 № 422-ФЗ «О гарантировании прав застрахованных лиц в системе обязательного пенсионного страхования Российской Федерации при формировании и инвестировании средств пенсионных накоплений, установлении и осуществлении выплат за счет средств пенсионных накоплений» // Российская газета. 2013. № 295.
48. Федеральный закон от 25.04.2002 №40-ФЗ «Об обязательном страховании гражданской ответственности владельцев транспортных средств» // Российская газета. 2002. № 80.
49. Федеральный закон от 01.06.1995 №86-ФЗ «О государственных долговых товарных обязательствах» // Российская газета. 1995. № 108.
50. Федеральный закон от 22.04.1996 №39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» // Российская газета. 1996. № 79.
51. Федеральный закон от 05.03.1999 №46-ФЗ «О защите прав и законных интересов инвесторов на рынке ценных бумаг» // Российская газета. 1999. № 46.
52. Федеральный закон от 05.04.2013 №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» // Российская газета. 2013. № 80.
53. Федеральный закон от 18.07.2011 №223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» // Российская газета. 2011. № 159.
54. Федеральный закон от 23.12.2003 №177-ФЗ «О страховании вкладов в банках Российской Федерации» // Российская газета. 2003. № 261.
55. Федеральный закон от 30.12.2008 №307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» // Российская газета. 2008. № 267.
56. Федеральный закон от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» // Российская газета. 2011. № 278.
57. Федеральный закон от 26.12.2008 №294-ФЗ «О защите прав юридических лиц и индивидуальных предпринимателей при осуществлении государственного контроля (надзора) и муниципального контроля» // Российская газета. 2008. № 266.
58. Федеральный закон от 21.07.2014 №212-ФЗ «Об основах общественного контроля в Российской Федерации» // Российская газета. 2014. № 163.
59. Федеральный закон от 05.04.2013 №41-ФЗ «О Счетной палате Российской Федерации» // Российская газета. 2013. № 77.
60. Постановление Правительства РФ от 01.12.2004 №703 «О Федеральном казначействе» // Российская газета. 2004. № 272.

61. Постановление Правительства РФ от 30.06.2004 №329 «О Министерстве финансов Российской Федерации» // Российская газета. 2004. № 162.
62. Постановление Правительства РФ от 30.09.2004 №506 «Об утверждении Положения о Федеральной налоговой службе» // Российская газета. 2004. № 219.
63. Указ Президента РФ от 21.07.2020 № 474 «О национальных целях развития Российской Федерации на период до 2030 года» // Официальный интернет-портал правовой информации <http://pravo.gov.ru>, 21.07.2020.
64. Указ Президента РФ от 07.05.2018 № 204 «О национальных целях и стратегических задачах развития Российской Федерации на период до 2024 года»// Официальный интернет-портал правовой информации <http://pravo.gov.ru>, 07.05.2018.
65. Указы Президента РФ от 07.05.2012 №596-606: №596 «О долгосрочной государственной экономической политике», №597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики», №598 «О совершенствовании государственной политики в сфере здравоохранения», №599 «О мерах по реализации государственной политики в области образования и науки», №600 «О мерах по обеспечению граждан Российской Федерации доступным и комфортным жильём и повышению качества жилищно-коммунальных услуг», №601 «Об основных направлениях совершенствования системы государственного управления», №602 «Об обеспечении межнационального согласия», №603 «О реализации планов (программ) строительства и развития Вооружённых Сил Российской Федерации, других войск, воинских формирований и органов и модернизации ОПК», №604 «О дальнейшем совершенствовании военной службы в Российской Федерации», №605 «О мерах по реализации внешнеполитического курса Российской Федерации», №606 «О мерах по реализации демографической политики Российской Федерации». // Официальный интернет-портал правовой информации <http://pravo.gov.ru>, 07.05.2012.
66. Указ Президента РФ от 13.06.2012 № 808 «Вопросы Федеральной службы по финансовому мониторингу» (вместе с «Положением о Федеральной службе по финансовому мониторингу») // Собрание законодательства РФ. 2012. № 25. Ст. 3314.
67. «Положение об обязательных резервах кредитных организаций» (утв. Банком России 01.12.2015 №507-П) (ред. от 25.11.2016) // Вестник Банка России. 2015. № 121; 2016. № 114.
68. «Положение о порядке формирования кредитными организациями резервов на возможные потери» (утв. Банком России 20.03.2006 №283-П) (ред. от 04.08.2016) // Вестник Банка России. 2006. № 26; 2016. № 80.
69. «Положение об организации внутреннего контроля в кредитных организациях и банковских группах» (утв. Банком России 16.12.2003 №242-П) (ред. от 24.04.2014) // Вестник Банка России. 2004. № 7; 2014. № 63.
70. «Положение об открытии Банком России банковских счетов нерезидентов в валюте Российской Федерации и проведении операций по указанным счетам» (утв. Банком России 04.05.2005 №269-П) (Зарегистрировано в Минюсте РФ 31.05.2005 №6657) // Вестник Банка России. 2005. № 29.
71. «Положение о правилах осуществления перевода денежных средств» (утв. Банком России 19.06.2012 №383-П) (Зарегистрировано в Минюсте России 22.06.2012 №24667) // Вестник Банка России. 2012. № 34.
72. Указание Банка России от 09.12.2019 №5348-У «О правилах наличных расчетов»// Официальный сайт Банка России, 16.04.2020, «Вестник Банка России», №29, 22.04.2020.
73. Указание Банка России от 11.03.2014 №3210-У «О порядке ведения кассовых операций юридическими лицами и упрощенном порядке ведения кассовых операций

- индивидуальными предпринимателями и субъектами малого предпринимательства» (Зарегистрировано в Минюсте России 23.05.2014 №32404) // Вестник Банка России 2014. № 46.
74. Постановление Конституционного Суда РФ от 14.07.2015 № 21-П «По делу о проверке конституционности положений статьи 1 Федерального закона «О ратификации Конвенции о защите прав человека и основных свобод и Протоколов к ней», пунктов 1 и 2 статьи 32 Федерального закона «О международных договорах Российской Федерации», частей первой и четвертой статьи 11, пункта 4 части четвертой статьи 392 Гражданского процессуального кодекса Российской Федерации, частей 1 и 4 статьи 13, пункта 4 части 3 статьи 311 Арбитражного процессуального кодекса Российской Федерации, частей 1 и 4 статьи 15, пункта 4 части 1 статьи 350 Кодекса административного судопроизводства Российской Федерации и пункта 2 части четвертой статьи 413 Уголовно-процессуального кодекса Российской Федерации в связи с запросом группы депутатов Государственной Думы» // Российская газета. 2015. № 163.
75. Постановление ЕСПЧ от 11.02.2010 «Дело «Малыш и другие (Malysh and others) против Российской Федерации» (жалоба №30280/03) (по делу обжалуется нарушение права на уважение собственности в связи с неспособностью государства погасить задолженность) // Бюллетень Европейского Суда по правам человека. 2010. № 8.
76. Постановление ЕСПЧ от 18.03.2010 «Дело «Тронин (Tronin) против Российской Федерации» (жалоба №24461/02) (по делу обжалуется нарушение права на уважение собственности в связи с неспособностью государства погасить задолженность) // Бюллетень Европейского Суда по правам человека. 2010. № 12.
77. Постановление ЕСПЧ от 14.02.2012 «Дело «Юрий Лобанов (Yuriy Lobanov) против Российской Федерации» (жалоба №15578/03) (по делу обжалуется требование в отношении размера присужденной компенсации материального ущерба) // Бюллетень Европейского Суда по правам человека. 2013. № 9.
78. Постановление ЕСПЧ от 31.07.2014 «Дело «ОАО «Нефтяная компания «Юкос» (ОАО Neftyanaya Kompaniya «Yukos») против Российской Федерации» (жалоба №14902/04) (по делу обжалуется жалоба заявителя о том, что компания-заявительница не имела достаточного времени для подготовки дела в судах первой и апелляционной инстанций, что оценка санкций за 2000 год и удвоение санкций за 2001 год были незаконными) // Прецеденты Европейского Суда по правам человека. 2014. № 4(04).
79. Постановление Пленума ВАС РФ от 22.06.2006 № 23 (ред. от 26.02.2009) «О некоторых вопросах применения арбитражными судами норм Бюджетного кодекса Российской Федерации» // Вестник ВАС РФ. 2006. № 8; 2009. № 5.
80. Унифицированные правила по инкассо (публикация МТП 1995 г. № 552) // Перевод на русский язык. - Агентство ЭДИ-Пресс, 1996.
81. Унифицированные правила и обычаи для документарных аккредитивов (UCP 600). Редакция 2007 года. (Публикация Международной торговой палаты N 600) // Международные коммерческие транзакции. Четвертое издание. Публикация ICC N 711. = International Commercial Transactions. Jan Ramberg. Fourth Edition. ICC Publication N 711E / Ян Рамберг; (пер. с англ. под ред. Н.Г. Вилковой). - М.: Инфотропик Медиа, 2011. - 896 с.

#### **б) дополнительная литература:**

1. Актуальные проблемы финансового права в условиях цифровизации экономики : монография / под ред. Е.Ю. Грачевой. Москва : Проспект, 2020. – 256 с. ISBN 978-5-392-32697-6.
2. Трансформация финансового права в новых экономических условиях. (Аспирантура, Бакалавриат, Специалитет). Монография. / Запольский С.В. (под ред.), Васянина Е.Л., Бочкарева Е.А., Горбунова Е.Н., Пиликин Г.Г., Самолысов П.В., Жмурко И.М., Крылов

- О.М., Любарская Н.В., Назаров В.Н., Чеченева Н.С., Бачурин Д.Г., Андреева Е.М. - Москва: КноРус, 2021. - 280 с.
3. Цинделиани, И. А. Финансовое право в условиях развития цифровой экономики : монография / под ред. Цинделиани И. А. - Москва : Проспект, 2019. - 320 с. - ISBN 978-5-392-28838-0. - Текст : электронный // ЭБС «Консультант студента» : [сайт]. - URL : <https://www.studentlibrary.ru/book/ISBN9785392288380.html>
  4. Кучеров, И.И. Институты финансовой безопасности : Монография / ИЗИСП при Правительстве РФ. – Москва : ООО «Научно-издательский центр ИНФРА-М», 2021. – 246 с. URL: <http://znanium.com/catalog/document?id=368496>.
  5. Лифшиц, И. М. Международное финансовое право и право Европейского союза: взаимодействие и взаимовлияние : монография / И. М. Лифшиц. - Москва : Юстицинформ, 2020. - 548 с. - ISBN 978-5-7205-1646-8. - Текст : электронный. - URL: <https://znanium.com/catalog/product/1169249>.

#### **Периодические издания (журналы):**

1. Актуальные проблемы российского права.
2. Арбитражная практика.
3. Банковское право.
4. Государство и право.
5. Журнал российского права.
6. Законность.
7. Российская юстиция.
8. Форбс (Forbes).
9. Финансовое право.
10. Финансы и кредит
11. Хозяйство и право.
12. Эксперт.
13. Юрист компании.

#### **Периодические издания (газеты):**

1. Ведомости.
2. Коммерсантъ.
3. Российская газета.
4. ЭЖ-юрист.
5. Экономика и жизнь.
6. Юрист.

#### **в) программное обеспечение и Интернет-ресурсы**

1. Сайт Администрации Президента РФ: [www.kremlin.ru](http://www.kremlin.ru)
2. Сайт Правительства РФ: [www.government.ru](http://www.government.ru)
3. Сайт Государственной Думы Федерального Собрания РФ: [www.duma.gov.ru](http://www.duma.gov.ru)
4. Сайт Центрального Банка РФ (Банка России): [www.cbr.ru](http://www.cbr.ru)
5. Сайт Министерства экономического развития РФ: [www.economy.gov.ru](http://www.economy.gov.ru)
6. Сайт Министерства финансов РФ: [www.minfin.gov.ru](http://www.minfin.gov.ru)
7. Сайт Счетной Палаты РФ: [www.ach.gov.ru](http://www.ach.gov.ru)
8. Сайт Федеральной службы финансового мониторинга: [www.fedsfm.ru](http://www.fedsfm.ru)
10. Сайт Федерального казначейства России: [www.roskazna.ru](http://www.roskazna.ru)
11. Бюджетный кодекс РФ (методология, практика, новая редакция): [www.budcodex.ru](http://www.budcodex.ru)
12. Сайт Федеральной налоговой службы РФ: [www.nalog.ru](http://www.nalog.ru)
13. Сайт Пенсионного фонда РФ: [www.pfrf.ru](http://www.pfrf.ru)
14. Сайт Фонда социального страхования: [www.fss.ru](http://www.fss.ru)
15. Сайт Фонда обязательного медицинского страхования: [www.ffoms.ru](http://www.ffoms.ru)

16. Портал государственных услуг Российской Федерации: [www.gosuslugi.ru](http://www.gosuslugi.ru)
17. Официальный сайт РФ в сети Интернет для размещения информации о размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг: [www.zakupki.gov.ru](http://www.zakupki.gov.ru)
18. Сайт Верховного Суда РФ: [www.supcourt.ru](http://www.supcourt.ru)
19. Сайт Судебного департамента при Верховном Суде РФ: [www.cdep.ru](http://www.cdep.ru)
20. Картотека арбитражных дел: [kad.arbitr.ru](http://kad.arbitr.ru)
21. Общероссийская база судебных решений: [www.rospravosudie.com](http://www.rospravosudie.com)
22. Официальный интернет-портал правовой информации: [www.pravo.gov.ru](http://www.pravo.gov.ru)
23. Сайт «Российской газеты»: [www.rg.ru](http://www.rg.ru)
24. Справочно-правовая система «Гарант»: [www.garant.ru](http://www.garant.ru)
25. Справочно-правовая система «Консультант плюс»: [www.consultant.ru](http://www.consultant.ru)
26. Сайт Государственной корпорации «Агентство по страхованию вкладов»: [www.asv.org.ru](http://www.asv.org.ru)
27. Сайт «Российского агентства правовой и судебной информации»: [www.rapsinews.ru](http://www.rapsinews.ru)
28. Сайт информационного агентства Росбизнесконсалтинг: [www.rbc.ru](http://www.rbc.ru)
29. Сайт информационного агентства «Интерфакс»: [www.interfax.ru](http://www.interfax.ru)
30. Сайт информационного агентства «РИА-Новости»: [www.ria.ru](http://www.ria.ru)
31. Сайт журнала «Эксперт»: [www.expert.ru](http://www.expert.ru)
32. Сайт газеты «Ведомости»: [www.vedomosti.ru](http://www.vedomosti.ru)
33. Сайт Издательского дома «Коммерсантъ»: [www.kommersant.ru](http://www.kommersant.ru)
34. Финансовый информационный портал: [www.banki.ru](http://www.banki.ru)
35. Общероссийский правовой портал: [www.pravo.ru](http://www.pravo.ru)
36. Социальная сеть для юристов: [www.zakon.ru](http://www.zakon.ru)
37. Электронная база диссертаций Российской Государственной Библиотеки <http://diss.rsl.ru/>
38. Электронно-библиотечная система ННГУ им.Н.И.Лобачевского: [Znanium.com](http://Znanium.com)
38. Электронно-библиотечная система ННГУ им.Н.И.Лобачевского: [biblio-online.ru](http://biblio-online.ru)
39. Электронно-библиотечная система ННГУ им.Н.И.Лобачевского: [www.book.ru](http://www.book.ru)
40. Сайт Правительства Нижегородской области: [www.government-nnov.ru](http://www.government-nnov.ru)
41. Сайт администрации г.Нижний Новгород: [нижнийновгород.рф](http://нижнийновгород.рф)
42. Информационно-справочный сайт НСПК: [национальная-платежная-система-россии.рф](http://национальная-платежная-система-россии.рф)

### *Электронные курсы*

1. <https://e-learning.unn.ru/course/view.php?id=5492>.

### **7. Материально-техническое обеспечение дисциплины**

Помещения представляют собой учебные аудитории для проведения учебных занятий, предусмотренных программой, оснащенные оборудованием и техническими средствами обучения: интерактивные экраны с электроприводом, видеопроекторы, звуковые колонки.

Помещения для самостоятельной работы обучающихся оснащены компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечены доступом в электронную информационно-образовательную среду.

Программа составлена в соответствии с требованиями ОС ВО ННГУ с учетом рекомендаций и ОП ВО по направлению подготовки 40.05.01 «Правовое обеспечение национальной безопасности»

Автор: к.ю.н., доцент кафедры административного и финансового права Морозов А.Е.

Автор: к.ю.н., доцент кафедры административного и финансового права Попкова Ж.Г.

Заведующий кафедрой: д.ю.н., профессор Мартынов А.В.

Программа одобрена на заседании Учебно-методической комиссии юридического факультета ННГУ им. Н.И. Лобачевского от «16» ноября 2021 года, протокол № 1.