

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 президиума Ученого совета ННГУ

протокол № 1 от 16.01.2024 г.

Рабочая программа дисциплины

Финансовое право

Уровень высшего образования

Специалитет

Направление подготовки / специальность

40.05.01 - Правовое обеспечение национальной безопасности

Направленность образовательной программы

Гражданско-правовая

Форма обучения

очная, заочная

г. Нижний Новгород

2024 год начала подготовки

1. Место дисциплины в структуре ОПОП

Дисциплина Б1.О.18 Финансовое право относится к обязательной части образовательной программы.

2. Планируемые результаты обучения по дисциплине, соотнесенные с планируемыми результатами освоения образовательной программы (компетенциями и индикаторами достижения компетенций)

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	Для текущего контроля успеваемости	Для промежуточной аттестации
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	ОПК-6.1: Анализирует и оценивает информацию, имеющую значение для реализации правовых норм материального и процессуального права ОПК-6.2: Имеет навыки реализации норм материального и процессуального права в конкретной сфере профессиональной деятельности ОПК-6.3: Умеет находить и анализировать правоприменительную практику с учетом специфики отраслей права ОПК-6.4: Принимает обоснованные юридические решения в соответствии с действующим законодательством ОПК-6.5: Разрешает правовые проблемы и коллизии	ОПК-6.1: Знать: основы юридической квалификации Уметь: давать правовую оценку анализируемой ситуации Владеть: навыками осуществления юридической квалификации ОПК-6.2: Знать: содержание и значение стадий применения права Уметь: совершать юридически значимые действия в рамках каждой стадии правоприменительной деятельности Владеть: навыками реализации норм материального и процессуального права в конкретной сфере профессиональной деятельности ОПК-6.3: Знать: существующие базы данных правоприменительной практики Уметь: осуществлять быстрый поиск необходимой правоприменительной практики и проводить её анализ Владеть: навыками поиска и	Деловая игра Кейс-задание Контрольная работа Тест	Экзамен: Контрольные вопросы

		<p>анализа правоприменительную практики с учетом специфики отраслей права</p> <p>ОПК-6.4: Знать: понятие, структуру и содержание правоприменительного акта Уметь: составлять правоприменительные акты, соблюдая соответствующие правила юридической техники Владеть: навыками составления правоприменительных актов</p> <p>ОПК-6.5: Знать: способы выявления и разрешения правовых проблем и коллизий Уметь: выявить и устранить правовую проблему или коллизию Владеть: навыками разрешения правовых проблем и коллизий</p>		
<p>ПК-2: Способен осуществлять правотворческую деятельность на основе знаний о системе правового регулирования</p>	<p>ПК-2.1: Анализирует особенности реализации и применения юридических норм</p> <p>ПК-2.2: Осуществляет критический анализ оценки норм, закрепленных в нормативных документах</p> <p>ПК-2.3: Анализирует правоприменительную практику, разрешает правовые проблемы и коллизии, возникающие в процессе материального и процессуального права</p>	<p>ПК-2.1: Знать: специфику теоретического мышления, диалектику цели и средств, методы и формы научного познания; формы и законы правильного мышления, способы и правила рассуждений, правила логического вывода Уметь: анализировать и обобщать информацию, формулировать цели, соотносить их с потребностями и условиями, выбирать средства, соответствующие целям; Владеть: способностью сочетания теоретического мышления с прагматическим поиском оптимального способа решения проблемы; навыками логически правильного мышления и логически грамотного выражения мыслей</p>	<p>Деловая игра Кейс-задание Контрольная работа Тест</p>	<p>Экзамен: Контрольные вопросы</p>

		<p>ПК-2.2:</p> <p>Знать: структуру нормативно-правового акта, правила его действия во времени, пространстве и по кругу лиц;</p> <p>Уметь: применять современные информационные технологии для поиска и обработки правовой информации и проведения статистического анализа необходимой информации</p> <p>Владеть: навыками сбора и обработки информации для реализации и применения нормативно-правового акта</p> <p>ПК-2.3:</p> <p>Знать: принципы и методы поиска, критического анализа и синтеза правовых норм</p> <p>Уметь: 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>Владеть: практическими навыками поиска, анализа оценки правовых норм, закрепленных в нормативных документах</p>		
<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</p>	<p>ПК-9.1: Использует справочные системы для поиска изменений в законодательстве и правоприменительной практике</p> <p>ПК-9.2: Оценивает правовые акты на предмет относимости к анализируемой ситуации</p> <p>ПК-9.3: Анализирует и применяет правовые предписания в сфере противодействия коррупции</p> <p>ПК-9.4: Формулирует</p>	<p>ПК-9.1:</p> <p>Знать: способы доступа и правила пользования основными информационными ресурсами, содержащими справочные правовые системы</p> <p>Уметь: применять современные информационные технологии для поиска и обработки правовой информации, содержащейся в открытых ресурсах и каталогах информационных поисковых систем</p> <p>Владеть: навыками поиска и</p>	<p>Деловая игра Кейс-задание Контрольная работа Тест</p>	<p>Экзамен: Контрольные вопросы</p>

	<p>предложения и рекомендации по результатам проведения экспертизы нормативно - правовых актов</p> <p>ПК-9.5: Использует правила построения юридического заключения</p>	<p>использования информации в справочных правовых системах</p> <p>ПК-9.2:</p> <p>Знать: особенность реализации и применения юридических норм</p> <p>Уметь: использовать полученные навыки и знания для работы с нормативными документами для их подбора к анализируемой ситуации</p> <p>Владеть: навыками решения правовых коллизий</p> <p>ПК-9.3:</p> <p>Знать: признаки и формы коррупционного поведения, способы выявления и оценки коррупционного поведения</p> <p>Уметь: выделять в противоправном поведении признаки коррупции на основе норм антикоррупционного законодательства,</p> <p>Владеть: методами и способами анализа, выявления, оценки коррупционного поведения и содействия его пресечению</p> <p>ПК-9.4:</p> <p>Знать: 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</p> <p>Уметь: проводить юридические экспертизы нормативных правовых актов, в том числе в целях выявления в них положений, способствующих созданию условий для проявления коррупции</p> <p>Владеть: способностью проведения юридической экспертизы нормативных</p>		
--	---	---	--	--

		<p>правовых актов, в том числе в целях выявления в них положений, способствующих созданию условий для проявления коррупции</p> <p>ПК-9.5:</p> <p>Знать: правила, способы, приемы, применяемые для построения квалифицированных юридических заключений в конкретных сферах юридической деятельности</p> <p>Уметь: давать квалифицированные юридические заключения в конкретных сферах юридической деятельности с применением правил построения юридического заключения</p> <p>Владеть: навыками применения правил построения юридического заключения в конкретных сферах юридической деятельности</p>		
--	--	--	--	--

3. Структура и содержание дисциплины

3.1 Трудоемкость дисциплины

	очная	заочная
Общая трудоемкость, з.е.	4	4
Часов по учебному плану	144	144
в том числе		
аудиторные занятия (контактная работа):		
- занятия лекционного типа	28	4
- занятия семинарского типа (практические занятия / лабораторные работы)	42	8
- КСР	2	2
самостоятельная работа	36	121
Промежуточная аттестация	36	9
	Экзамен	Экзамен

3.2. Содержание дисциплины

(структурированное по темам (разделам) с указанием отведенного на них количества академических часов и виды учебных занятий)

Наименование разделов и тем дисциплины	Всего (часы)		в том числе							
			Контактная работа (работа во взаимодействии с преподавателем), часы из них						Самостоятельная работа обучающегося, часы	
	0 Ф 0	3 Ф 0	0 Ф 0	3 Ф 0	0 Ф 0	3 Ф 0	0 Ф 0	3 Ф 0	0 Ф 0	3 Ф 0
Тема 1. Понятие и правовые формы финансовой деятельности публично-правовых образований в РФ.	6	9	2	1	2	1	4	2	2	7
Тема 2. Финансовое право в системе российского права.	6	6	2	0	2	0	4	0	2	6
Тема 3. Правовые основы финансового контроля.	6	10	2	0	2	0	4	0	2	10
Тема 4. Бюджетное право и бюджетная система РФ.	11	14	2	1	6	1	8	2	3	12
Тема 5. Бюджетный процесс в РФ.	9	14	2	1	4	1	6	2	3	12
Тема 6. Правовой режим публичных денежных фондов.	6	6	2	0	2	0	4	0	2	6
Тема 7. Правовое регулирование публичных доходов.	6	6	2	0	2	0	4	0	2	6
Тема 8. Правовое регулирование государственных расходов.	6	7	2	0	2	1	4	1	2	6
Тема 9. Государственный долг и государственный кредит.	6	9	2	0	2	1	4	1	2	8
Тема 10. Финансово-правовое регулирование финансового рынка.	8	8	2	0	4	0	6	0	2	8
Тема 11. Финансово-правовое регулирование денежного обращения и расчетов.	10	11	2	0	4	1	6	1	4	10
Тема 12. Финансово-правовые меры по обеспечению устойчивости финансовой системы РФ.	8	11	2	0	4	1	6	1	2	10
Тема 13. Средства финансово-правовой защиты прав потребителей финансовых услуг.	10	10	2	0	4	0	6	0	4	10
Тема 14. Правовые основы валютного регулирования и валютного контроля.	8	12	2	1	2	1	4	2	4	10
Аттестация	36	9								
КСР	2	2						2	2	
Итого	144	144	28	4	42	8	72	14	36	121

Содержание разделов и тем дисциплины

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. Финансовая система как совокупность финансовых институтов.

Тема 2. Финансовое право в системе российского 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. 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 публичных денежных фондов. Понятие и виды целевых публичных денежных фондов в РФ. Целевые бюджетные фонды федерального уровня. Государственные внебюджетные фонды. Основные нормативно-правовые акты. Источники финансирования. Социальная направленность расходования средств. Финансово-правовой режим Социального фонда РФ. Основные тенденции в осуществлении пенсионной реформы. Прямые выплаты социальных пособий застрахованным лицам. Финансово-правовой режим ФОМС РФ и ТФОМС 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, субсидии, субвенции.

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 публичных закупках. Национальные проекты и национальные цели развития.

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.

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. Национальная платежная система как фактор снижения зависимости от неблагоприятного внешнего воздействия. Электронные денежные средства. Понятие и роль корреспондентских счетов. Денежные суррогаты и их негативное влияние на финансовую и промышленную политику страны. Цифровые валюты, цифровые финансовые активы, цифровой рубль. Криптовалюты (биткойны) и финансовый суверенитет.

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 санируемых банков. Обособление группы «социально-значимых банков» от других участников банковской системы РФ по принципу «too big to fail» («слишком большой, чтобы упасть»). Стратегические документы, направленные на обеспечение устойчивого социально-экономического развития страны.

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. Деофшоризация: понятие, цели, методы. Указы Президента РФ о временных экономических мерах противодействия санкциям недружественных государств в системе правового регулирования валютных правоотношений.

4. Учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы обучающихся

Самостоятельная работа обучающихся включает в себя подготовку к контрольным вопросам и заданиям для текущего контроля и промежуточной аттестации по итогам освоения дисциплины приведенным в п. 5.

Для обеспечения самостоятельной работы обучающихся используются:

- электронный курс "Финансовое право (ФП-ПОНБ-АиФП)"

(<https://e-learning.unn.ru/course/view.php?id=5605>).

5. Фонд оценочных средств для текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации по дисциплине (модулю)

5.1 Типовые задания, необходимые для оценки результатов обучения при проведении текущего контроля успеваемости с указанием критериев их оценивания:

5.1.1 Типовые задания (оценочное средство - Деловая игра) для оценки сформированности компетенции ОПК-6:

Деловая игра «Финансовый контроль».

Между студентами распределяются роли представителей государственного унитарного предприятия, осуществляющего деятельность в сфере дорожного строительства, и контрольно-счетной палаты субъекта РФ. Задача: представителям ГУПа – представить объяснения по факту превышения сметы и возражения против выводов контролеров о нарушениях финансовой дисциплины; исполнить либо обжаловать представление контрольно-счетной палаты. Представителям контрольного органа – обосновать выводы о неэффективности и нецелевом характере расходов, изложить эти выводы в представлении, направляемом подконтрольному субъекту для принятия мер по устранению выявленных нарушений и недостатков.

5.1.2 Типовые задания (оценочное средство - Деловая игра) для оценки сформированности компетенции ПК-2:

Деловая игра «Бюджетный процесс».

Студентам присваиваются роли различных субъектов бюджетного процесса федерального уровня – Президент РФ, Правительство РФ, Министерство Финансов РФ, Государственная Дума РФ (представители всех фракций), Совет Федерации РФ, Банк России, Федеральное Казначейство РФ, Счетная Палата РФ, руководители государственных внебюджетных фондов. В ходе игры соблюдается хронология и последовательность бюджетного процесса, защищаются программы представителей различных органов власти и фракций Государственной Думы по доходам, расходам и источникам покрытия дефицита бюджета, заслушиваются прогнозы и отчеты об исполнении бюджетов.

5.1.3 Типовые задания (оценочное средство - Деловая игра) для оценки сформированности компетенции ПК-9:

Деловая игра «Банкротство банка».

Студенты выбирают роли участников процедур, связанных с неплатежеспособностью банка, среди которых: Банк России, ГК АСВ, ФНС РФ, кредиторы банка (вкладчики физические лица, клиенты юридические лица), контролирующие должника лица (топ-менеджеры и собственники). Участники игры должны показать понимание последовательности и хронологии отзыва лицензии и банкротства банка, прав, обязанностей и рисков вышеуказанных лиц.

Критерии оценивания (оценочное средство - Деловая игра)

Оценка	Критерии оценивания
зачтено	Все компетенции (части компетенций), на формирование которых направлена дисциплина, сформированы на уровне не ниже «удовлетворительно»
не зачтено	Хотя бы одна компетенция сформирована на уровне «неудовлетворительно» или «плохо».

5.1.4 Типовые задания (оценочное средство - Кейс-задание) для оценки сформированности компетенции ОПК-6:

Менеджеры по работе с ключевыми клиентами банка «Доверие» предлагают вкладчикам физическим лицам «переоформить» вклады в сумме, превышающей 1,4 миллиона рублей, в производные финансовые инструменты (ПФИ), эмитированные дочерней компанией банка, зарегистрированной в Королевстве Нидерландов.

Доводы менеджеров: сумма, превышающая 1,4 млн.рублей, не гарантируется государством, но добровольно застрахована банком в международной страховой компании; доходность от рекомендуемых вложений выше доходности по депозитам за счет меньшей налоговой нагрузки на иностранного эмитента; инвестиции в производные финансовые инструменты защищены английским правом; банк письменно обязуется выкупить ПФИ у их владельцев по первому требованию в течение 14 дней.

Приведите аргументированные возражения против изложенных доводов менеджеров банка «Доверие». Укажите основные риски для тех, кто согласился на «переоформление» вкладов.

5.1.5 Типовые задания (оценочное средство - Кейс-задание) для оценки сформированности компетенции ПК-2:

Представить тезисы «за» и «против» упразднения ФСФР с передачей ее функций Банку России.

5.1.6 Типовые задания (оценочное средство - Кейс-задание) для оценки сформированности компетенции ПК-9:

На основе анализа Федерального закона «О федеральном бюджете РФ» составить диаграмму, округленно до миллионов рублей отражающую размер дефицита бюджета на очередной финансовый год, структуру расходов и доходов по основным направлениям.

Критерии оценивания (оценочное средство - Кейс-задание)

Оценка	Критерии оценивания
зачтено	Все компетенции (части компетенций), на формирование которых направлена дисциплина, сформированы на уровне не ниже «удовлетворительно»

Оценка	Критерии оценивания
не зачтено	Хотя бы одна компетенция сформирована на уровне «неудовлетворительно» или «плохо».

5.1.7 Типовые задания (оценочное средство - Контрольная работа) для оценки сформированности компетенции ОПК-6:

- Специфические принципы финансового контроля (по Лимской декларации ИНТОСАИ) и способы их обеспечения в России.
- Недостаточность полномочий органов финансового контроля федерального уровня (на примере одного из органов по выбору обучающегося).
- Законодательные меры ограничения нецелевого и неэффективного расходования бюджетных средств.
- Согласительные процедуры в бюджетном процессе.
- Роль Министерства Финансов РФ в процессе исполнения бюджета по расходам.
- Причины появления и перспективы сохранения бюджетного правила в российском бюджетном процессе.
- Взаимосвязь допускаемых законом направлений вложения средств суверенных фондов и финансового суверенитета России (риски и преимущества вложений в различные формы золото-валютных резервов).

5.1.8 Типовые задания (оценочное средство - Контрольная работа) для оценки сформированности компетенции ПК-2:

- Наиболее распространенные схемы вывода активов банка перед его банкротством и меры противодействия применению таких схем.
- Основные правовые проблемы финансового оздоровления банков.
- Законодательные меры по ограничению ростовщических процентов.
- Банкротство физических лиц – «только для богатых». Финансово-правовое регулирование в сфере банкротства физических лиц.
- Валютные соглашения и таможенные союзы. Перспективы развития, риски для финансового суверенитета.
- Деофшоризация и амнистия капиталов: ожидания и реальность.
- Санкции против финансового сектора России и контрмеры.

5.1.9 Типовые задания (оценочное средство - Контрольная работа) для оценки сформированности компетенции ПК-9:

- Ответственность за нарушение правил ведения кассовых операций.
- От кого зависит и кому «подотчетен» Банк России.
- Порядок действий кредитора банка, у которого отозвана банковская лицензия.
- Сочетание публично-правовых и частноправовых методов управления государственным долгом: влияние на возможность злоупотреблений.
- Сравнительная характеристика основных черт пенсионных систем России, Японии, США, Германии (других стран по выбору обучающегося).

- Роль Банка России в развитии саморегулирования на финансовом рынке.
- Перспективы развития системы страхования вкладов в России.
- Ограничения наличного денежного обращения, установленные законодательством РФ.

Критерии оценивания (оценочное средство - Контрольная работа)

Оценка	Критерии оценивания
зачтено	Все компетенции (части компетенций), на формирование которых направлена дисциплина, сформированы на уровне не ниже «удовлетворительно»
не зачтено	Хотя бы одна компетенция сформирована на уровне «неудовлетворительно» или «плохо».

5.1.10 Типовые задания (оценочное средство - Тест) для оценки сформированности компетенции ОПК-6:

В настоящее время в РФ существуют государственные внебюджетные фонды:

А) Дорожный фонд, Государственный фонд занятости населения, Пенсионный фонд РФ

Б) Социальный фонд РФ, Фонд обязательного медицинского страхования РФ

В) Резервный фонд РФ, Фонд национального благосостояния РФ, Пенсионный фонд РФ

5.1.11 Типовые задания (оценочное средство - Тест) для оценки сформированности компетенции ПК-2:

Термин «амнистия капиталов»:

А) не закреплен в законе, но употребляется в деловой прессе и означает получение преимуществ в виде освобождения от ответственности за некоторые финансовые правонарушения в случае добровольного декларирования физическим лицом принадлежащих ему зарубежных активов (недвижимости, денежных средств на счетах и ряда других)

Б) закреплен в законе «О потребительском кредите (займе)» и означает списание задолженности по кредитам физическому лицу, попавшему в тяжелую жизненную ситуацию

В) закреплен в законе «О федеральном бюджете» и означает списание безнадежной задолженности по кредитам, предоставленным Российской Федерацией иностранным государствам

5.1.12 Типовые задания (оценочное средство - Тест) для оценки сформированности компетенции ПК-9:

Принцип эффективности использования бюджетных средств означает:

А) При составлении, утверждении и исполнении бюджета уполномоченные органы должны исходить из необходимости минимизации размера дефицита бюджета.

Б) При составлении и исполнении бюджетов участники бюджетного процесса в рамках установленных им бюджетных полномочий должны исходить из необходимости

достижения заданных результатов с использованием наименьшего объема средств (экономности) и (или) достижения наилучшего результата с использованием определенного бюджетом объема средств (результативности).

В) Бюджетные ассигнования и лимиты бюджетных обязательств доводятся до конкретных получателей бюджетных средств с указанием цели их использования.

Критерии оценивания (оценочное средство - Тест)

Оценка	Критерии оценивания
превосходно	Результат решения тестов в системе е-ленинг 5,0
отлично	Результат решения тестов в системе е-ленинг 4,75
очень хорошо	Результат решения тестов в системе е-ленинг 4,5
хорошо	Результат решения тестов в системе е-ленинг 4,0
удовлетворительно	Результат решения тестов в системе е-ленинг 3,75
неудовлетворительно	Результат решения тестов в системе е-ленинг 3,5
плохо	Результат решения тестов в системе е-ленинг 3,0 и ниже

5.2. Описание шкал оценивания результатов обучения по дисциплине при промежуточной аттестации

Шкала оценивания сформированности компетенций

Уровень сформированности компетенций (индикатора достижения 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. Ошибок нет.	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 и 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 базовых навыков. 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 оценивания при промежуточной аттестации

Оценка		Уровень подготовки
зачтено	превосходно	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
	отлично	Все компетенции (части компетенций), на формирование которых направлена дисциплина, сформированы на уровне не ниже «отлично».
	очень хорошо	Все компетенции (части компетенций), на формирование которых направлена дисциплина, сформированы на уровне не ниже «очень хорошо»
	хорошо	Все компетенции (части компетенций), на формирование которых направлена дисциплина, сформированы на уровне не ниже «хорошо».
	удовлетворительно	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»
не зачтено	неудовлетворительно	Хотя бы одна компетенция сформирована на уровне «неудовлетворительно».
	плохо	Хотя бы одна компетенция сформирована на уровне «плохо»

5.3 Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки результатов обучения на промежуточной аттестации с указанием критериев их оценивания:

5.3.1 Типовые задания (оценочное средство - Контрольные вопросы) для оценки сформированности компетенции ОПК-6

1. Предмет и метод финансового права. Отграничение финансового права от смежных отраслей
2. Источники формирования государственных внебюджетных фондов.
3. Цифровой рубль.
4. Бюджетный процесс: понятие, структура, участники.
5. Принцип общего (совокупного) покрытия расходов бюджета.
6. Методы создания централизованных денежных фондов.
7. Самообложение граждан как метод создания централизованных денежных фондов.
8. Принцип эффективности использования бюджетных средств.

5.3.2 Типовые задания (оценочное средство - Контрольные вопросы) для оценки сформированности компетенции ПК-2

1. Публичные фонды.
2. Правовые основы государственного и муниципального финансового контроля.
3. Финансовая система РФ: понятие и структура.
4. Система и источники финансового права.
5. Финансовая деятельность государства и муниципальных образований.
6. Финансово-правовые нормы и правоотношения: общая характеристика, особенности.
7. Основные методы денежно-кредитной политики РФ.
8. Влияние новых цифровых технологий на финансовый контроль.
9. Бюджетная система РФ: понятие и состав.
10. Денежная система РФ.
11. Особенности кредитной политики РФ.
12. Органы и должностные лица, осуществляющие финансовую деятельность РФ.
13. Национальные цели развития и национальные проекты в бюджетной политике РФ.
14. Понятие бюджета и его виды.
15. Деофшоризация: понятие, причины, цели и конкретные мероприятия.

5.3.3 Типовые задания (оценочное средство - Контрольные вопросы) для оценки сформированности компетенции ПК-9

1. Способы управления государственным и муниципальным долгом.
2. Обязательный аудит как вид государственного финансового контроля.
3. Банк России как финансовый мегарегулятор.
4. Состав, права и обязанности участников обязательного социального страхования.
5. Валютные ограничения в РФ.

Критерии оценивания (оценочное средство - Контрольные вопросы)

Оценка	Критерии оценивания
превосходно	Уровень знаний в объеме, превышающем программу подготовки. Продemonстрированы все основные умения, решены все основные задачи. Дан ответ на дополнительные вопросы в полном объеме без недочетов. Продemonстрирован творческий подход к решению нестандартных задач.

Оценка	Критерии оценивания
отлично	Уровень знаний в объеме, соответствующем программе подготовки, без ошибок. Продемонстрированы все основные умения, решены все основные задачи с отдельными несущественным недочетами, выполнены все задания в полном объеме. Продемонстрированы навыки решения нестандартных задач без ошибок и недочетов.
очень хорошо	Уровень знаний в объеме, соответствующем программе подготовки. Допущено несколько несущественных ошибок. Продемонстрированы все основные умения. Решены все основные задачи. Выполнены все задания, в полном объеме, но некоторые с недочетами. Продемонстрированы базовые навыки при решении стандартных задач без ошибок и недочетов.
хорошо	Уровень знаний в объеме, соответствующем программе подготовки. Допущено несколько несущественных ошибок. Продемонстрированы все основные умения. Решены все основные задачи. Выполнены все задания, в полном объеме, но некоторые с недочетами.
удовлетворительно	Минимально допустимый уровень знаний. Допущено много негрубых ошибок. Продемонстрированы основные умения. Решены типовые задачи с негрубыми ошибками. Выполнены все задания но не в полном объеме. Имеется минимальный набор навыков для решения стандартных задач с некоторыми недочетами.
неудовлетворительно	Уровень знаний ниже минимальных требований. При решении стандартных задач не продемонстрированы основные умения, базовые навыки. Имели место грубые ошибки.
плохо	Отсутствие знаний теоретического материала, минимальных умений и навыков. Невозможность оценить полноту знаний, наличие умений вследствие отказа обучающегося от ответа.

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

Основная литература:

1. Грачева Елена Юрьевна (Московский государственный юридический университет им. О.Е. Кутафина). Финансовое право : Учебник / Московский государственный юридический университет им. О.Е. Кутафина; Московский государственный юридический университет им. О.Е. Кутафина; Московский государственный институт международных отношений (университет) Министерства иностранных дел Российской Федерации. - 6. - Москва : ООО "Юридическое издательство Норма", 2023. - 256 с. - (Ab ovo). - Среднее профессиональное образование. - ISBN 978-5-00156-319-8. - ISBN 978-5-16-111713-2. - ISBN 978-5-16-018837-9., <https://e-lib.unn.ru/MegaPro/UserEntry?Action=FindDocs&ids=889070&idb=0>.
2. Крохина Юлия Александровна (Московский государственный университет им. М.В. Ломоносова, юридический факультет). Финансовое право России : Учебник / Московский

государственный университет им. М.В. Ломоносова, юридический факультет; Российский экономический университет им. Г.В. Плеханова. - 7. - Москва : ООО "Юридическое издательство Норма", 2024. - 568 с. - ВО - Бакалавриат. - ISBN 978-5-00156-348-8. - ISBN 978-5-16-112093-4. - ISBN 978-5-16-019477-6., <https://e-lib.unn.ru/MegaPro/UserEntry?Action=FindDocs&ids=890655&idb=0>.

3. Петрова Г. В. Международное финансовое право : учебник / Г. В. Петрова. - 2-е изд. ; испр. и доп. - Москва : Юрайт, 2023. - 319 с. - (Высшее образование). - ISBN 978-5-534-11476-8. - Текст : электронный // ЭБС "Юрайт"., <https://e-lib.unn.ru/MegaPro/UserEntry?Action=FindDocs&ids=870820&idb=0>.

4. Финансовое право : учебник / Е. М. Ашмарина [и др.] ; под редакцией Е. М. Ашмариной. - 3-е изд. ; пер. и доп. - Москва : Юрайт, 2023. - 360 с. - (Высшее образование). - ISBN 978-5-534-16932-4. - Текст : электронный // ЭБС "Юрайт"., <https://e-lib.unn.ru/MegaPro/UserEntry?Action=FindDocs&ids=872035&idb=0>.

5. Финансовое право : практикум / Шевелева Н.А.; Васькова Е.П.; Дмитрикова Е.А.; Килинкарлова Е.В. - Москва : Проспект, 2023. - 64 с. - ISBN 978-5-392-37787-9., <https://e-lib.unn.ru/MegaPro/UserEntry?Action=FindDocs&ids=869771&idb=0>.

6. Комягин Д. Л. Бюджетное право. Практикум с хрестоматийным материалом / Комягин Д. Л. - Санкт-Петербург : Лань, 2022. - 252 с. - Книга из коллекции Лань - Право. Юридические науки. - ISBN 978-5-8114-3139-7., <https://e-lib.unn.ru/MegaPro/UserEntry?Action=FindDocs&ids=881393&idb=0>.

Дополнительная литература:

1. Тедеев А. А. Валютное право : учебник / А. А. Тедеев. - 5-е изд. ; пер. и доп. - Москва : Юрайт, 2023. - 171 с. - (Высшее образование). - ISBN 978-5-534-14769-8. - Текст : электронный // ЭБС "Юрайт"., <https://e-lib.unn.ru/MegaPro/UserEntry?Action=FindDocs&ids=841690&idb=0>.

2. Цинделиани И.А. Институты бюджетного и налогового права в условиях развития цифровой экономики : монография / Цинделиани И.А. - Москва : Проспект, 2022. - 472 с. - ISBN 978-5-392-35928-8., <https://e-lib.unn.ru/MegaPro/UserEntry?Action=FindDocs&ids=839228&idb=0>.

3. Артемов Николай Михайлович. Правовое регулирование денежного обращения (Денежное право) : Монография / Московский государственный юридический университет им. О.Е. Кутафина; Юго-Западный государственный университет. - 1. - Москва : ООО "Юридическое издательство Норма", 2022. - 96 с. - ДПО - повышение квалификации. - ISBN 978-5-91768-756-8. - ISBN 978-5-16-105027-9. - ISBN 978-5-16-012189-5., <https://e-lib.unn.ru/MegaPro/UserEntry?Action=FindDocs&ids=792239&idb=0>.

Программное обеспечение и Интернет-ресурсы (в соответствии с содержанием дисциплины):

1. Сайт Администрации Президента РФ: www.kremlin.ru
2. Сайт Правительства РФ: www.government.ru
3. Сайт Государственной Думы Федерального Собрания РФ: www.duma.gov.ru
4. Сайт Центрального Банка РФ (Банка России): www.cbr.ru
5. Сайт Министерства экономического развития РФ: <https://economy.gov.ru/>
6. Сайт Министерства финансов РФ: www.minfin.gov.ru
7. Сайт Счетной Палаты РФ: www.ach.gov.ru
8. Сайт Федеральной службы финансового мониторинга: www.fedsfm.ru

10. Сайт Федерального казначейства России: www.roskazna.ru
11. Сайт Федеральной налоговой службы РФ: www.nalog.ru
12. Сайт Социального фонда России: <https://sfr.gov.ru/>
13. Сайт Фонда обязательного медицинского страхования: www.ffoms.ru
14. Портал государственных услуг Российской Федерации: www.gosuslugi.ru
15. Официальный сайт РФ в сети Интернет для размещения информации о размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг: www.zakupki.gov.ru
16. Сайт Верховного Суда РФ: www.supcourt.ru
17. Картотека арбитражных дел: kad.arbitr.ru
18. Общероссийская база судебных решений: www.rospravosudie.com
19. Официальный интернет-портал правовой информации: www.pravo.gov.ru
20. Сайт «Российской газеты»: www.rg.ru
21. Справочно-правовая система «Гарант»: www.garant.ru
22. Справочно-правовая система «Консультант плюс»: www.consultant.ru
23. Сайт Государственной корпорации «Агентство по страхованию вкладов»: www.asv.org.ru
24. Сайт информационного агентства Росбизнесконсалтинг: www.rbc.ru
25. Сайт информационного агентства «Интерфакс»: www.interfax.ru
26. Сайт информационного агентства «РИА-Новости»: www.ria.ru
27. Сайт журнала «Эксперт»: www.expert.ru
28. Сайт газеты «Ведомости»: www.vedomosti.ru
29. Сайт Издательского дома «Коммерсантъ»: www.kommersant.ru
30. Финансовый информационный портал: www.banki.ru
31. Общероссийский правовой портал: www.pravo.ru
32. Социальная сеть для юристов: www.zakon.ru
33. Электронная база диссертаций Российской Государственной Библиотеки <http://diss.rsl.ru/>
34. Электронно-библиотечная система ННГУ им.Н.И.Лобачевского: Znanium.com
35. Электронно-библиотечная система ННГУ им.Н.И.Лобачевского: biblio-online.ru
36. Электронно-библиотечная система ННГУ им.Н.И.Лобачевского: <https://lib.unn.ru/elektronnye-resursy/elektronno-bibliotechnye-sistemy/>
37. Сайт Правительства Нижегородской области: www.government-nnov.ru
38. Сайт администрации г.Нижний Новгород: нижнийновгород.рф
39. Информационно-справочный сайт НСПК: национальная-платежная-система-россии.рф

7. Материально-техническое обеспечение дисциплины (модуля)

Учебные аудитории для проведения учебных занятий, предусмотренных образовательной программой, оснащены мультимедийным оборудованием (проектор, экран), техническими средствами обучения, компьютерами, специализированным оборудованием: 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 ННГУ по направлению подготовки/специальности 40.05.01 - Правовое обеспечение национальной безопасности.

Автор(ы): Морозов Александр Евгеньевич, кандидат юридических наук.

Заведующий кафедрой: Мартынов Алексей Владимирович, доктор юридических наук.

Программа одобрена на заседании методической комиссии от 15.01.2024 г., протокол № 3.