

Профессиональное образовательное учреждение  
«Международный Открытый Колледж Современного Управления  
имени М.М. Абрекова»

ОДОБРЕНО  
на заседании Педагогического  
совета ПОУ «МОКСУ  
им. М.М. Абрекова»  
Протокол № 1  
от «30» августа 2023г.



# Рабочая программа

## учебной дисциплины

# ОПВ.16 «Финансовое право»

Специальность: *40.02.02 Правоохранительная деятельность*  
(базовая подготовка)

Квалификация выпускника: *Юрист*

Форма обучения: *очная*

Обсуждено  
на заседании цикловой комиссии  
26.08.2023 г.  
Протокол № 1

Составитель программы:  
Фружкаяев А.Х.

г. Черкесск, 2023 г.

Согласовано:

---

---

---

---

---

---

М.П.

---

---

---

---

---

---

М.П.

Рецензент:

*Уаммушева Дт.ел.*

---

## Содержание

1. Аннотация.....	4
2. Требования к результатам освоения содержания дисциплины .....	5
3. Структура и содержание учебной дисциплины .....	6
3.1. Структура дисциплины.....	6
3.2. Содержание учебной дисциплины.....	7
4. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины .....	11
5. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине .....	18
6. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине, в том числе комплект лицензионного программного обеспечения, электронно-библиотечные системы, современные профессиональные базы данных и информационные справочные системы .....	18
7. Перечень основной и дополнительной литературы, необходимой для освоения дисциплины .....	19
8. Перечень ресурсов информационно-коммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплин.....	20
9. Оценочные материалы для проведения промежуточной аттестации обучающихся по дисциплине .....	21
9.1. Описание показателей и критериев оценивания, описание шкал оценивания .....	21
9.2. Методические материалы, определяющие процедуры оценивания знаний, умений, навыков и(или) опыта деятельности, характеризующих формирование компетенций в процессе освоения образовательной программы .....	23
9.3. Типовые контрольные задания и иные материалы, необходимые для процедуры оценивания знаний, умений, навыков и(или) опыта деятельности, характеризующих формирование компетенций в процессе освоения образовательной программы.....	24

## Аннотация

Рабочая программа дисциплины ОПВ.16 «Финансовое право», изучаемая в рамках программы подготовки специалистов среднего звена (ППССЗ), составлена в соответствии с требованиями ФГОС СПО по специальности 40.02.02 «Правоохранительная деятельность», утвержденного приказом Министерства образования и науки Российской Федерации от 12 мая 2014 г. № 508, с изменениями и дополнениями от 24 июля 2015г.

Рабочая программа предназначена для преподавания дисциплины студентам очной формы обучения по специальности 40.02.02 «Правоохранительная деятельность».

**Цели** изучения дисциплины «Финансовое право»:

- формирование общих представлений об основных финансово-правовых институтах;

- формирование представлений об особенностях бюджетного процесса.

**Задачи** дисциплины:

- изучение основ финансовой деятельности государства и местного самоуправления;

- получение адекватного представления о структуре финансового права, формирование знаний по теории общей части финансового права, его предмета, метода, соотношения со смежными отраслями, усвоение основных категорий, понятий и терминов, применяемых в финансовом праве, специфике его норм;

- изучение теории финансового контроля;

- усвоение правовых основ бюджетного права и бюджетного процесса;

- изучение иных правовых основных институтов особенной части финансового права (государственных доходов, государственных расходов, денежно-кредитной системы, валютного регулирования);

- овладение навыками практического решения конкретных задач по проблемам применения финансового законодательства.

## Место дисциплины в структуре ППСЗ

Дисциплина ОПВ.16 «Финансовое право» относится к дисциплинам профессионального учебного цикла.

Настоящая дисциплина включена в вариативную часть учебного плана по подготовке специалистов по специальности 40.02.02 Правоохранительная деятельность.

Дисциплина изучается на базе основного общего образования на 3 курсе в 5 семестре, на базе среднего общего образования на 2 курсе в 3 семестре.

## 2. Требования к результатам освоения содержания дисциплины

Процесс изучения дисциплины направлен на формирование элементов следующих компетенций в соответствии с ФГОС СПО и ППСЗ по специальности 40.02.02 «Правоохранительная деятельность».

В процессе освоения дисциплины у студентов должны формироваться *общие компетенции (ОК)*:

ОК1. Понимать сущность и социальную значимость своей будущей профессии, проявлять к ней устойчивый интерес.

ОК 4. Принимать решения в стандартных и нестандартных ситуациях, в том числе ситуациях риска, и нести за них ответственность.

ОК 5. Проявлять психологическую устойчивость в сложных и экстремальных ситуациях, предупреждать и разрешать конфликты в процессе профессиональной деятельности.

ОК 6. Осуществлять поиск и использование информации, необходимой для эффективного выполнения профессиональных задач, профессионального и личностного развития.

ОК10. Адаптироваться к меняющимся условиям профессиональной деятельности.

ОК 11. Самостоятельно определять задачи профессионального и личностного развития, заниматься самообразованием, осознанно планировать повышение квалификации.

ОК 13. Проявлять нетерпимость к коррупционному поведению, уважительно относиться к праву и закону.

В результате изучения дисциплины студент должен овладеть следующими *профессиональными компетенциями (ПК)*:

ПК 1.1. Юридически квалифицировать факты, события и обстоятельства. Принимать решения и совершать юридические действия в точном соответствии с законом.

ПК 1.2.Обеспечивать соблюдение законодательства субъектами права.

ПК 1.4.Обеспечивать законность и правопорядок, безопасность личности, общества и государства, охранять общественный порядок.

ПК1.13.Осуществлять свою профессиональную деятельность во взаимодействии с сотрудниками иных правоохранительных органов, органов местного самоуправления, с представителями общественных объединений, с муниципальными органами охраны общественного порядка, трудовыми коллективами и гражданами.

### **3. Структура и содержание учебной дисциплины**

#### **3.1. Структура дисциплины**

#### **Общая трудоемкость дисциплины и виды учебной работы**

Виды учебной работы	Трудоемкость часов
<b>Максимальная учебная нагрузка (всего)</b>	118
<b>Аудиторная работа:</b>	80
Лекции (Л)	40
Семинарские занятия	40
Практические занятия (ПЗ)	-
Лабораторные работы (ЛР)	-
Курсовое проектирование, курсовые работы	-
<b>Самостоятельная работа</b>	38
<b>Промежуточная аттестация</b>	<b>Экзамен</b>

### 3.2. Содержание учебной дисциплины

Наименование разделов и тем	Содержание учебного материала, практические занятия, самостоятельная работа обучающихся	Объем часов	Форма ТКУ/ баллы
<b>Тема 1. Финансовая деятельность государства и муниципальных образований</b>	Понятие финансов. Значение финансов для современного общества. Функции финансов и их применение в государственном управлении. Состояние финансов в условиях рыночной экономики. Финансовая система: понятие, состав. Основные принципы финансовой деятельности государства, их конституционное закрепление и отражение в финансовом законодательстве. Профилактика и предупреждение финансовых преступлений и иных правонарушений в деятельности государственных и муниципальных образований. Система и правовое положение государственных органов и органов местного самоуправления, осуществляющих финансовую деятельность. Проблемы выявления преступлений в сфере финансов.	2	Реферат /3 Тест/2 Дискуссия/5 Доклад/5
	<b>Семинарское занятие</b>	2	
	<b>Практическое занятие</b>	-	
	<b>Лабораторное занятие</b>	-	
	<b>Самостоятельная работа:</b> Система и правовое положение государственных органов и органов местного самоуправления, осуществляющих финансовую деятельность.	2	Конспект Проверка реферата Тест
<b>Тема 2. Финансовый контроль.</b>	Контроль как функция объективно присущая финансам. Понятие и значение финансового контроля. Роль финансового контроля в условиях рыночной экономики. Место государственного финансового контроля в системе государственного контроля. Место финансового контроля в системе финансового права. Правовое обеспечение финансового контроля. Понятие финансовой дисциплины. Органы финансового контроля. Виды финансового контроля. Проблемы преступлений в сфере финансового права для государства и общества. Коррупция в финансовой сфере. Выявление и оформление преступлений в финансовой сфере. Пресечение преступлений в финансово-правовой сфере.	2	Реферат /3 Тест/2 Дискуссия/5
	<b>Семинарское занятие</b>	2	
	<b>Практическое занятие</b>	-	
	<b>Лабораторное занятие</b>	-	
	<b>Самостоятельная работа:</b> Виды финансового контроля.	2	Конспект Проверка реферата Тест
<b>Тема 3. Бюджетное право и бюджетный процесс в РФ.</b>	Понятие, роль и правовая форма государственного и местных бюджетов. Бюджет как финансово-правовой институт. Понятие и предмет бюджетного права, его место в системе финансового права. Специфика норм бюджетного права. Общая и особенная части бюджетного права. Бюджетные правоотношения: понятие, особенности, классификация. Субъекты бюджетных правоотношений: понятие классификация. Бюджетная система РФ: понятие, состав, бюджетное устройство. Виды бюджетов. Преступления в бюджетной сфере.	4	Реферат /3 Тест/2 Дискуссия/5
	<b>Семинарское занятие</b>	4	
	<b>Практическое занятие</b>	-	
	<b>Лабораторное занятие</b>	-	

	<b>Самостоятельная работа:</b> Бюджетная система РФ: понятие, состав, бюджетное устройство. Виды бюджетов.	4	Конспект Проверка реферата Тест
<b>Тема 4. Правовой режим государственных внебюджетных целевых фондов социального назначения.</b>	Специализированные государственные и муниципальные целевые денежные фонды: понятие, виды, правовой режим функционирования, роль в финансовой системе РФ. Понятие и виды внебюджетных фондов. Преступления и правонарушения в сфере государственных внебюджетных целевых фондов социального назначения. Государственные внебюджетные фонды: понятие, виды, значение в финансировании социальной политики государства. Преступления, совершаемые в системе государственных внебюджетных целевых фондов социального назначения.	4	Реферат /3 Тест/2 Дискуссия/5
	<b>Семинарское занятие</b>	4	
	<b>Практическое занятие</b>	-	
	<b>Лабораторное занятие</b>	-	
	<b>Самостоятельная работа:</b> Государственные внебюджетные фонды: понятие, виды, значение в финансировании социальной политики государства.	4	Конспект Проверка реферата Тест
<b>Тема 5. Государственный кредит и государственный долг.</b>	Правовая характеристика отдельных видов кредитных отношений. Государственный кредит: понятие и правовые особенности функционирования на современном этапе. Формы государственного кредита. Государственный и муниципальный долг, понятие, основания возникновения долговых отношений. Правовой режим осуществления государственных и муниципальных займов. Правовая характеристика государственных ценных бумаг.	4	Реферат /3 Тест/2 Дискуссия/5
	<b>Семинарское занятие</b>	4	
	<b>Практическое занятие</b>	-	
	<b>Лабораторное занятие</b>	-	
	<b>Самостоятельная работа:</b> Правовая характеристика государственных ценных бумаг.	4	Конспект Проверка реферата Тест
<b>Тема 6. Налоговая система и система налогов и сборов Российской Федерации.</b>	Понятие и признаки налоговой системы Российской Федерации, ее отличие от системы налогов и сборов. Классификация налогов и сборов. Принципы построения и функционирования налоговой системы. Понятие налогового права. Место налогового права в системе финансового права. Предмет налогового права. Метод налогового права. Характеристика норм налогового права. Общая и особенная часть налогового права. Понятие и принципы правового регулирования налоговых отношений. Преступления в налоговой сфере. Источники налогового права: понятие, виды.	4	Реферат /3 Тест/2 Доклад /5
	<b>Семинарское занятие</b>	4	
	<b>Практическое занятие</b>	-	
	<b>Лабораторное занятие</b>	-	
	<b>Самостоятельная работа:</b> Источники налогового права: понятие, виды.	4	Конспект Проверка реферата Проверка доклада- презентации Тест
<b>Тема 7. Финансово-правовое регулирование</b>	Понятие и характерные черты страхования как разновидности финансовой деятельности. Функции страхования. Страхование как правовая категория. Государственное имущественное и	4	Реферат /3 Тест/2 Дискуссия/5



<i>обязательного страхования</i>	личное страхование в Российской Федерации. Понятие и предмет страхового права. Основные источники страхового права. Характеристика норм страхового права как самостоятельного института системы финансового права. Специфика страховых правоотношений как объекта регулирования нормами финансового права. Организационно-правовое обеспечение страховой деятельности. Преступления в сфере страхования.		
	<b>Семинарское занятие</b>	4	
	<b>Практическое занятие</b>	-	
	<b>Лабораторное занятие</b>	-	
	<b>Самостоятельная работа:</b> Организационно-правовое обеспечение страховой деятельности.	4	Конспект Проверка реферата Тест
<b>Тема 8. Правовое регулирование банковской деятельности.</b>	Понятие банковского кредита, его основные принципы. Понятие банковской деятельности и специфика ее правового регулирования. Банковская система РФ: понятие, состав, место в финансовой системе. Правовой статус Банка России. Основные задачи и функции Банка России. Правовое обеспечение деятельности Банка России в регулировании деятельности кредитных организаций. Преступления в банковской сфере Правовое положение кредитных организаций.	4	Реферат /3 Тест/2 Доклад /5
	<b>Семинарское занятие</b>	4	
	<b>Практическое занятие</b>	-	
	<b>Лабораторное занятие</b>	-	
	<b>Самостоятельная работа:</b> Правовое положение кредитных организаций.	4	Конспект Проверка реферата Проверка доклада-презентации Тест
<b>Тема 9. Валютное регулирование.</b>	Понятие валютного права и его место в системе финансового права. Предмет и метод валютного права. Характеристика норм валютного права. Источники валютного права. Валютное законодательство. Понятие и содержание валютных правоотношений. Понятие валюты, валютных ценностей. Валюта РФ, ценные бумаги в валюте РФ, иностранная валюта, другие валютные ценности, как объекты валютных правоотношений. Субъекты валютных правоотношений. Резиденты и нерезиденты: понятия, правовое положение. Преступления в валютной сфере.	4	Реферат /3 Тест/2 Доклад /5
	<b>Семинарское занятие</b>	4	
	<b>Практическое занятие</b>	-	
	<b>Лабораторное занятие</b>	-	
	<b>Самостоятельная работа:</b> Субъекты валютных правоотношений. Резиденты и нерезиденты: понятия, правовое положение.	4	Конспект Проверка реферата Проверка доклада-презентации Тест
<b>Тема 10. Правовой режим финансов организаций</b>	Современное российское законодательство о структуре и организации финансов хозяйствующих субъектов, с учетом понимания финансов в узком и широком смысле слова. Понятие и специфика финансов государственных и муниципальных предприятий. Место финансов предприятий в финансовой системе РФ. Преступления и правонарушения в сфере финансовых организаций.	4	Реферат /3 Тест/2 Доклад /5

	Правовой режим фонда основных средств государственных и муниципальных предприятий.		
	<b>Семинарское занятие</b>	4	
	<b>Практическое занятие</b>	-	
	<b>Лабораторное занятие</b>	-	
	<b>Самостоятельная работа:</b> Правовой режим фонда основных средств государственных и муниципальных предприятий.	4	Конспект Проверка реферата Тест
<b>Тема 11. Правовая основа эмиссии и обращения денег.</b>	Понятие и состав денежной системы РФ. Специфика правового регулирования денежной системы. Правовой режим действующей денежной единицы РФ. Порядок эмиссии денег. Права и обязанности Центрального банка РФ в организации эмиссии денег. Понятие инфляции. Ее основные каналы и правовое регулирование. Преступления и правонарушения, связанные с ценными бумагами.	4	Реферат /3 Тест/2
	<b>Семинарское занятие</b>	4	
	<b>Практическое занятие</b>	-	
	<b>Лабораторное занятие</b>	-	
	<b>Самостоятельная работа:</b> Денежное обращение: сущность и назначение. Правовая основа денежного обращения.	2	Конспект Проверка реферата Тест

### В результате освоения дисциплины обучающийся должен:

#### Уметь:

- осуществлять профилактику, предупреждение экономических преступлений и иных правонарушений, выявлять и устранять причины и условия, способствующие совершению правонарушений,
- определять оптимальные способы выявления, документирования, пресечения преступлений и иных правонарушений в финансово-правовой сфере,
- осуществлять производство дознания по экономическим преступлениям используя полученные знания,
- оформлять некоторые виды процессуальных и служебных документов
- комментировать и применять положения действующего законодательства, регулирующего основы осуществления судебной экономической экспертизы

#### Знать:

- закономерности экономической преступности, преступного поведения и методов их предупреждения,
- сущность и содержание процесса выявления, документирования, пресечения и раскрытия экономических преступлений и иных правонарушений,
- основные способы производства дознания по экономическим

преступлениям,

- основы делопроизводства в финансово-правовой сфере
- теоретические, методические, процессуальные и организационные основы судебной экономической экспертизы

#### **4. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины**

В процессе преподавания дисциплины «Финансовое право» используются такие виды учебной работы, как лекции, семинары, а также различные виды самостоятельной работы обучающихся по заданию преподавателя.

##### ***Методические указания для обучающихся при работе над конспектом лекций во время проведения лекции***

Лекция – систематическое, последовательное, монологическое изложение преподавателем учебного материала, как правило, теоретического характера.

В процессе лекций рекомендуется вести конспект, что позволит впоследствии вспомнить изученный учебный материал, дополнить содержание при самостоятельной работе с литературой, подготовиться к экзамену.

Следует также обращать внимание на категории, формулировки, раскрывающие содержание тех или иных явлений и процессов, научные выводы и практические рекомендации, положительный опыт в ораторском искусстве. Желательно оставить в рабочих конспектах поля, на которых делать пометки из рекомендованной литературы, дополняющие материал прослушанной лекции, а также подчеркивающие особую важность тех или иных теоретических положений.

Любая лекция должна иметь логическое завершение, роль которого выполняет заключение. Выводы по лекции подытоживают размышления преподавателя по учебным вопросам. Формулируются они кратко и лаконично, их целесообразно записывать. В конце лекции обучающиеся имеют возможность задать вопросы преподавателю по теме лекции.

##### ***Методические указания для обучающихся при работе на семинаре***

Семинары реализуются в соответствии с рабочим учебным планом при последовательном изучении тем дисциплины.

В ходе подготовки к семинарам обучающемуся рекомендуется изучить основную литературу, ознакомиться с дополнительной литературой, новыми публикациями в периодических изданиях: журналах, газетах и т.д. При этом следует учесть рекомендации преподавателя и требования учебной программы. Рекомендуется также дорабатывать свой конспект лекции, делая в нем соответствующие записи из литературы, рекомендованной преподавателем и предусмотренной учебной программой. Следует подготовить тезисы для

выступлений по всем учебным вопросам, выносимым на семинар. Готовясь к докладу или реферативному сообщению, обучающийся может обращаться за методической помощью к преподавателю. Заканчивать подготовку следует составлением плана (конспекта) по изучаемому материалу (вопросу). Это позволяет составить концентрированное, сжатое представление по изучаемым вопросам.

В ходе семинара обучающийся может выступать с заранее подготовленным докладом. Также он должен проявлять активность при обсуждении выступлений и докладов одногруппников.

Поскольку активность обучающегося на семинарских занятиях является предметом контроля его продвижения в освоении курса, подготовка к семинарским занятиям требует ответственного отношения. Не допускается выступление по первоисточнику – необходимо иметь подготовленный письменный доклад, оцениваемый преподавателем наряду с устным выступлением. Не допускается также и распределение вопросов к семинару среди обучающихся группы, в результате которого отдельный обучающийся является не готовым к конструктивному обсуждению «не своего» вопроса. Все вопросы к семинару должны быть письменно проработаны каждым обучающимся.

#### ***Методические рекомендации по организации самостоятельной работы***

Самостоятельная работа обучающихся направлена на самостоятельное изучение отдельных тем/вопросов учебной дисциплины.

Самостоятельная работа является обязательной для каждого обучающегося, ее объем по дисциплине определяется учебным планом.

При самостоятельной работе обучающиеся взаимодействуют с рекомендованными материалами при минимальном участии преподавателя.

***Работа с литературой (конспектирование)*** Самостоятельная работа с учебниками, учебными пособиями, научной, справочной и популярной литературой, материалами периодических изданий и Интернета, статистическими данными является наиболее эффективным методом получения знаний, позволяет значительно активизировать процесс овладения информацией, способствует более глубокому усвоению изучаемого материала, формирует у обучающихся свое отношение к конкретной проблеме.

Изучая материал по учебной книге (учебнику, учебному пособию, монографии, и др.), следует переходить к следующему вопросу только после полного уяснения предыдущего, фиксируя выводы и вычисления (конспектируя), в том числе те, которые в учебнике опущены или на лекции даны для самостоятельного вывода.

Особое внимание обучающийся должен обратить на определение основных понятий курса. Надо подробно разбирать примеры, которые поясняют

определения. Полезно составлять опорные конспекты.

Выводы, полученные в результате изучения учебной литературы, рекомендуется в конспекте выделять, чтобы при перечитывании материала они лучше запоминались.

При самостоятельном решении задач нужно обосновывать каждый этап решения, исходя из теоретических положений курса.

Вопросы, которые вызывают у обучающегося затруднение при подготовке, должны быть заранее сформулированы и озвучены во время занятий в аудитории для дополнительного разъяснения преподавателем.

### ***Реферат***

Подготовка рефератов направлена на развитие и закрепление у обучающихся навыков самостоятельного глубокого, творческого и всестороннего анализа научной, методической и другой литературы по актуальным проблемам дисциплины; на выработку навыков и умений грамотно и убедительно излагать материал, четко формулировать теоретические обобщения, выводы и практические рекомендации.

Рефераты должны отвечать высоким квалификационным требованиям в отношении научности содержания и оформления.

Темы рефератов, как правило, посвящены рассмотрению одной проблемы. Объем реферата может быть от 10 до 15 страниц текста, отпечатанного через 1,5 интервала на компьютере, (список литературы и приложения в объем не входят).

Текстовая часть работы состоит из введения, основной части и заключения.

Во введении обучающийся кратко обосновывает актуальность избранной темы реферата, раскрывает конкретные цели и задачи, которые он собирается решить в ходе своего небольшого исследования.

В основной части подробно раскрывается содержание вопроса (вопросов) темы.

В заключении кратко должны быть сформулированы полученные результаты исследования и даны выводы. Кроме того, заключение может включать предложения автора, в том числе и по дальнейшему изучению заинтересовавшей его проблемы.

В список литературы (источников и литературы) обучающийся включает только те документы, которые он использовал при написании реферата.

В приложении (приложения) к реферату могут выноситься таблицы, графики, схемы и другие вспомогательные материалы, на которые имеются ссылки в тексте реферата.

### ***Методические указания для обучающихся по подготовке доклада***

Доклад - сообщение по заданной теме, с целью внести знания из дополнительной литературы, систематизировать материал, проиллюстрировать

примерами, развивать навыки самостоятельной работы с научной литературой, познавательный интерес к научному познанию.

Тема доклада должна быть согласованна с преподавателем и соответствовать теме учебного занятия. Материалы при его подготовке, должны соответствовать научно-методическим требованиям и быть указаны в докладе. Необходимо соблюдать регламент, оговоренный при получении задания. Иллюстрации должны быть достаточными, но не чрезмерными. Работа студента над докладом включает отработку умения самостоятельно обобщать материал и делать выводы в заключении, умения ориентироваться в материале и отвечать на дополнительные вопросы слушателей, отработку навыков ораторства, умения проводить диспут.

Докладчик должен знать и уметь:

- сообщать новую информацию;
- использовать технические средства; хорошо ориентироваться в теме всего семинарского занятия;
- дискутировать и быстро отвечать на заданные вопросы; четко выполнять установленный регламент (не более 10 минут);
- иметь представление о композиционной структуре доклада и др.

*Структура выступления.*

Вступление должно содержать:

- название, сообщение основной идеи;
- современную оценку предмета изложения, краткое перечисление рассматриваемых вопросов;
- живую интересную форму изложения;
- акцентирование внимания на важных моментах, оригинальность подхода.

Основная часть, в которой выступающий должен глубоко раскрыть суть затронутой темы, обычно строится по принципу отчета. Задача основной части – представить достаточно данных для того, чтобы слушатели заинтересовались темой и захотели ознакомиться с материалами. При этом логическая структура теоретического блока не должны даваться без наглядных пособий, аудиовизуальных и визуальных материалов. Заключение – ясное, четкое обобщение и краткие выводы, которых всегда ждут слушатели.

***Методические указания для обучающихся по подготовке доклада-презентации***

Для подготовки презентации необходимо собрать и обработать начальную информацию.

Последовательность подготовки презентации в программе Microsoft PowerPoint:

1. Четко сформулировать цель презентации: вы хотите свою аудиторию мотивировать, убедить, заразить какой-то идеей или просто формально отчитаться.

2. Определить каков будет формат презентации: живое выступление (тогда, сколько будет его продолжительность) или электронная рассылка (каков будет контекст презентации).

3. Отобрать всю содержательную часть для презентации и выстроить логическую цепочку представления.

4. Определить ключевые моменты в содержании текста и выделить их.

5. Определить виды визуализации (картинки) для отображения их на слайдах в соответствии с логикой, целью и спецификой материала.

6. Подобрать дизайн и форматировать слайды (количество картинок и текста, их расположение, цвет и размер).

7. Проверить визуальное восприятие презентации.

К видам визуализации относятся иллюстрации, образы, диаграммы, таблицы. Иллюстрация – представление реально существующего зрительного ряда.

Практические советы по подготовке презентации:

- готовьте отдельно: печатный текст, слайды (10-15), раздаточный материал;

- обязательная информация для презентации: тема, фамилия и инициалы выступающего;

- план сообщения;

- краткие выводы из всего сказанного;

- список использованных источников.

Доклад - сообщение по заданной теме, с целью внести знания из дополнительной литературы, систематизировать материал, проиллюстрировать примерами, развивать навыки самостоятельной работы с научной литературой, познавательный интерес к научному познанию.

Тема доклада должна быть согласованна с преподавателем и соответствовать теме учебного занятия. Материалы при его подготовке, должны соответствовать научно-методическим требованиям и быть указаны в докладе. Необходимо соблюдать регламент, оговоренный при получении задания. Иллюстрации должны быть достаточными, но не чрезмерными. Работа студента над докладом включает отработку умения самостоятельно обобщать материал и делать выводы в заключении, умения ориентироваться в материале и отвечать на дополнительные вопросы слушателей, отработку навыков ораторства, умения проводить диспут.

Докладчик должен знать и уметь:

- сообщать новую информацию;
- использовать технические средства; хорошо ориентироваться в теме всего семинарского занятия;

- дискутировать и быстро отвечать на заданные вопросы; четко выполнять установленный регламент (не более 10 минут);

- иметь представление о композиционной структуре доклада и др.

*Структура выступления.*

Вступление должно содержать:

- название, сообщение основной идеи;
- современную оценку предмета изложения, краткое перечисление рассматриваемых вопросов;

- живую интересную форму изложения;

- акцентирование внимания на важных моментах, оригинальность подхода.

Основная часть, в которой выступающий должен глубоко раскрыть суть затронутой темы, обычно строится по принципу отчета. Задача основной части – представить достаточно данных для того, чтобы слушатели заинтересовались темой и захотели ознакомиться с материалами. При этом логическая структура теоретического блока не должны даваться без наглядных пособий, аудиовизуальных и визуальных материалов. Заключение – ясное, четкое обобщение и краткие выводы, которых всегда ждут слушатели.

#### ***Методические указания для обучающихся по подготовке к тесту***

Тест – особая форма проверки знаний. Проводится после освоения одной или нескольких тем и свидетельствует о качестве понимания основных понятий изучаемого материала. Тестовые задания составлены к ключевым понятиям, основным разделам, важным терминологическим категориям изучаемой дисциплины.

Для подготовки к тесту необходимо знать терминологический аппарат дисциплины, понимать смысл научных категорий и уметь их использовать в профессиональной лексике.

Владение понятийным аппаратом, включённым в тестовые задания, позволяет преподавателю быстро проверить уровень понимания студентами важных методологических категорий.

#### ***Методические указания для обучающихся по подготовке и участию в дискуссии***

Дискуссия — это целенаправленное обсуждение конкретного вопроса, сопровождающееся, обменом мнениями, идеями между двумя и более лицами.

Задача дискуссии - обнаружить различия в понимании вопроса и в споре установить истину. Дискуссии могут быть свободными и управляемыми.



К технике управляемой дискуссии относятся: четкое определение цели, прогнозирование реакции оппонентов, планирование своего поведения, ограничение времени на выступления и их заданная очередность.

Групповая дискуссия. Для проведения такой дискуссии все обучающиеся, присутствующие на практическом занятии, разбиваются на небольшие подгруппы, которые обсуждают те или иные вопросы, входящие в тему занятия.

Обсуждение может организовываться двояко: либо все подгруппы анализируют один и тот же вопрос, либо какая-то крупная тема разбивается на отдельные задания.

Для проведения дискуссии необходимо:

1. Выбрать тему дискуссии, ее может предложить, как преподаватель, так и студенты.
2. Выделить проблематику. Обозначить основные спорные вопросы.
3. Рассмотреть, исторические и современные подходы по выбранной теме.
4. Подобрать литературу.
5. Выписать тезисы.
6. Проанализировать материал и определить свою точку зрения по данной проблематике.

#### ***Методические указания для обучающихся по выполнению практикумов по решению задач***

Практикум по решению задач – выполнение обучающимися набора практических задач предметной области с целью выработки навыков их решения.

Практикумы по решению задач выполняются в соответствии с рабочим учебным планом при последовательном изучении тем дисциплины.

Прежде чем приступать к решению задач, обучающемуся необходимо:

- ознакомиться с соответствующими разделами программы дисциплины по учебной литературе, рекомендованной программой курса;
- получить от преподавателя информацию о порядке проведения занятия, критериях оценки результатов работы;
- получить от преподавателя конкретное задание и информацию о сроках выполнения, о требованиях к оформлению и форме представления результатов.

При выполнении задания необходимо привести развёрнутые пояснения хода решения и проанализировать полученные результаты.

При необходимости обучающиеся имеют возможность задать вопросы преподавателю по трудностям, возникшим при решении задач.

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

Материально-техническое обеспечение дисциплины включает в себя:

- учебные аудитории для проведения занятий лекционного типа, занятий семинарского типа, групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации: мебель аудиторная (столы, стулья, доска аудиторная), стол преподавателя, стул преподавателя, персональный компьютер, мультимедийное оборудование (проектор, экран), наглядные пособия;
- помещения для самостоятельной работы обучающихся, оснащенные компьютерной техникой с возможностью подключения к сети "Интернет" и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду организации.

## **6. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине, в том числе комплект лицензионного программного обеспечения, электронно-библиотечные системы, современные профессиональные базы данных и информационные справочные системы**

Обучающиеся обеспечены доступом к электронной информационно-образовательной среде Колледжа из любой точки, в которой имеется доступ к сети «Интернет», как на территории организации, так и вне ее.

При проведении образовательного процесса по дисциплине необходимо наличие:

### ***лицензионное программное обеспечение:***

- Операционная система Microsoft Windows 10 pro - АКТ №180001220VR от 05 октября 2018 в соответствии с условиями договора №61020926 от 26 сентября 2016 г.;
- Программное обеспечение Microsoft Office Professional 16 - АКТ №180001220VR от 05 октября 2018 в соответствии с условиями договора №61020926 от 26 сентября 2016 г.;
- Программное обеспечение Microsoft Office Professional Plus Education All Languages License Software Assurance Pack Open Value Level E 1 Year Academic Enterprise - АКТ №180001220VR от 05 октября 2018 в соответствии с условиями договора №61020926 от 26 сентября 2016 г.;
- Комплексная Система Антивирусной Защиты Kaspersky Anti-Virus Russian Edition. 2 Desktop 1 year Base Box – Договор поставки № 64 от 08.02.2018;

### ***электронно-библиотечная система:***

- Электронная библиотечная система (ЭБС) «Университетская библиотека ONLINE» <http://biblioclub.ru> – Дополнительное соглашение № 1 от 24.08.2018г. к договору №131-05/17 от 15.05.2017г.

**современные профессиональные базы данных:**

- Официальный интернет-портал базы данных правовой информации <http://pravo.gov.ru>.

- Портал «Информационно-коммуникационные технологии в образовании» <http://www.ict.edu.ru>.

**информационные справочные системы:**

- Портал Федеральных государственных образовательных стандартов высшего образования <http://fgosvo.ru>.

- Компьютерная справочная правовая система «КонсультантПлюс» – договор об информационной поддержке от 01.01.2015.

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

**Основная литература:**

1. Упоров И.В., Старков О.В. Финансовое право: учебник. М.: «ЮНИТИ-ДАНА». 2015. – 359с. - URL: <https://biblioclub.ru>

2. Эриашвили Н.Д., Килясханов И.Ш. Финансовое право: учебное пособие. М.: «ЮНИТИ-ДАНА». 2015. – 479с. - URL: <https://biblioclub.ru>

**Дополнительная литература:**

1. Амвросова О.Н., Касевич Е.В., Смирнов Д.А., Станкевич Г.В. Финансовое право: учебное пособие. – Издательство: СКФУ. 2014. - URL: <https://biblioclub.ru>

2. Гольфарб А.А. Финансовое право: конспект лекций. – М.: «Проспект». 2014. – 128с. - URL: <https://biblioclub.ru>

**Нормативные правовые акты;**

1. Уголовный кодекс РФ. [www.consultant.ru](http://www.consultant.ru)

2. Уголовный процессуальный кодекс РФ. [www.consultant.ru](http://www.consultant.ru)

## 8. Перечень ресурсов информационно-коммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины

№	Наименование портала (издания, курса, документа)	Ссылка
1.	Совет Безопасности Российской Федерации	<a href="http://www.scrf.gov.ru/">http://www.scrf.gov.ru/</a>
2.	Правительство Российской Федерации	<a href="http://government.ru/">http://government.ru/</a>
3.	Государственная Дума Федерального Собрания РФ	<a href="http://duma.gov.ru/">http://duma.gov.ru/</a>
4.	Совет Федерации Федерального Собрания РФ	<a href="http://council.gov.ru/">http://council.gov.ru/</a>
5.	Сервер органов государственной власти РФ	<a href="http://gov.ru/">http://gov.ru/</a>
6.	Служба внешней разведки Российской Федерации	<a href="http://svr.gov.ru/">http://svr.gov.ru/</a>
7.	Федеральная служба безопасности РФ	<a href="http://fsb.ru/">http://fsb.ru/</a>
8.	Федеральная служба Российской Федерации по контролю за оборотом наркотиков	<a href="http://fskn.gov.ru/">http://fskn.gov.ru/</a>
9.	Генеральная прокуратура Российской Федерации	<a href="http://genproc.gov.ru/">http://genproc.gov.ru/</a>
10.	Следственный комитет Российской Федерации	<a href="http://sledcom.ru/">http://sledcom.ru/</a>
11.	Уполномоченный по правам человека в РФ	<a href="http://ombudsmanrf.ru/">http://ombudsmanrf.ru/</a>
12.	Министерство внутренних дел РФ	<a href="http://mvd.ru/">http://mvd.ru/</a>
13.	Государственная инспекция безопасности дорожного движения МВД РФ	<a href="http://gibdd.ru/">http://gibdd.ru/</a>
14.	Министерство юстиции Российской Федерации	<a href="http://minjust.ru/">http://minjust.ru/</a>
15.	Федеральная служба исполнения наказаний	<a href="http://fsin.su/">http://fsin.su/</a>
16.	Федеральная служба судебных приставов	<a href="http://fssprus.ru/">http://fssprus.ru/</a>
17.	Официальный интернет-портал правовой информации	<a href="http://pravo.gov.ru/">http://pravo.gov.ru/</a>
18.	Информационно-справочная система «Консультант Плюс»	<a href="http://www.consultant.ru/">http://www.consultant.ru/</a>
19.	Информационно-справочная система «Гарант»	<a href="http://www.garant.ru/">http://www.garant.ru/</a>
20.	Электронно-справочный портал «Википедия»	<a href="http://ru.wikipedia.org/">http://ru.wikipedia.org/</a>
21.	Современная Россия. Информационно-аналитический портал	<a href="http://www.nasledie.ru/">http://www.nasledie.ru/</a>
22.	Правовая библиотека: учебники, учебные пособия, лекции по юриспруденции.	<a href="http://www.tarasei.narod.ru/uchebniki.html">http://www.tarasei.narod.ru/uchebniki.html</a> <a href="http://www.iet.ru/">http://www.iet.ru/</a>
23.	Университетская библиотека гуманитарных знаний. Электронная и мобильная библиотека по литературе и гуманитарным знаниям	<a href="http://www.biblioclub.ru/">http://www.biblioclub.ru/</a>
24.	Крупнейшая бесплатная электронная библиотека российского Интернета.	<a href="http://elibrary.ru/defaultx.asp/">http://elibrary.ru/defaultx.asp/</a>
25.	Следственный комитет Российской Федерации	<a href="http://sledcom.ru/">http://sledcom.ru/</a>

## 9. Оценочные материалы для проведения промежуточной аттестации обучающихся по дисциплине

Промежуточная аттестация по дисциплине «Финансовое право» проводится в форме экзамена.

### 9.1. Описание показателей и критериев оценивания, описание шкал оценивания

№ п/п	Наименование оценочного средства	Краткая характеристика оценочного средства	Шкала и критерии оценки, балл
1.	Доклад - презентация	Публичное выступление по представлению полученных результатов учебно-исследовательской темы в программе Microsoft PowerPoint	«5» – доклад выполнен в соответствии с заявленной темой, презентация легко читаема и ясна для понимания, грамотное использование терминологии, свободное изложение рассматриваемых проблем, докладчик правильно ответил на все вопросы в ходе дискуссии; «4» – не корректное оформление презентации, грамотное использование терминологии, в основном свободное изложение рассматриваемых проблем, докладчик частично правильно ответил на все вопросы в ходе дискуссии; «3» – отсутствие презентации, докладчик испытывал затруднения при выступлении и ответе на вопросы в ходе дискуссии.
2.	Реферат	Краткое изложение в письменном виде результатов теоретического анализа учебно-исследовательской темы.	«5» – грамотное использование терминологии, свободное изложение рассматриваемой проблемы, логичность и обоснованность выводов; «4» – грамотное использование терминологии, частично верные суждения в рамках рассматриваемой темы, выводы не достаточно обоснованы; «3» – грамотное использование терминологии, способность видения существующей проблемы, необоснованность выводов, неполнота аргументации собственной точки зрения.
3.	Тестовые задания	Система стандартизованных заданий, позволяющая автоматизировать процедуру измерения уровня знаний и умений обучающегося.	«5» – верные ответы составляют более 90% от общего количества; «4» – верные ответы составляют 80-50% от общего количества; «3» – менее 50% правильных ответов

4.	Доклад	Публичное выступление по представлению и раскрытию выбранной темы	«5» – доклад выполнен в соответствии с заявленной темой, грамотное использование терминологии, свободное изложение рассматриваемых проблем, докладчик правильно ответил на все вопросы в ходе дискуссии; работы выполнены в заданное время, самостоятельно, с соблюдением технологической последовательности, качественно и творчески; «4» – грамотное использование терминологии, в основном свободное изложение рассматриваемых проблем, докладчик частично правильно ответил на все вопросы в ходе дискуссии; работа выполнена в заданное время, самостоятельно, с нарушением технологической последовательности, отдельные операции выполнены с отклонением от образца (если не было на то установки); «3» – докладчик испытывал затруднения при выступлении и ответе на вопросы в ходе дискуссии; изделие оформлено небрежно или не закончено в срок.
5.	Реферат	Краткое изложение в письменном виде результатов теоретического анализа учебно-исследовательской темы.	«5» – грамотное использование терминологии, свободное изложение рассматриваемой проблемы, логичность и обоснованность выводов; «4» – грамотное использование терминологии, частично верные суждения в рамках рассматриваемой темы, выводы не достаточно обоснованы; «3» – грамотное использование терминологии, способность видения существующей проблемы, необоснованность выводов, неполнота аргументации собственной точки зрения.
6.	Дискуссия	Оценка активности в обсуждении конкретного вопроса, сопровождающееся обменом мнениями, идеями между двумя и более лицами	«5» – ставится за исчерпывающий аргументированный ответ. Аргументация логична, подкреплена знанием научных фактов, умением переводить доказательство с уровня словесно-логического мышления на наглядно-образный, наглядно-действенный и обратно. «4» – ставится за исчерпывающий ответ, аргументация представлена только на одном из уровней мышления; 3 – ответ является достаточным, хотя и не всегда аргументированным
7.	Практикум по решению задач	Выполняются в соответствии с рабочим учебным планом при последовательном изучении тем дисциплины	«5» – практикум выполнен верно в срок, представлен грамотный отчет. «4» – практикум выполнен верно в срок, представлен неполный отчет, имеются ошибки, не влияющие на логику и алгоритм расчета. «3» - практикум выполнен в срок и содержит концептуальные ошибки.

## 9.2. Методические материалы, определяющие процедуры оценивания умений, знаний, навыков и(или) опыта деятельности, характеризующих формирование компетенций в процессе освоения образовательной программы

№	Форма контроля/ коды оцениваемых компетенций	Процедура оценивания	Шкала и критерии оценки, балл
1.	Экзамен ОК1. ОК 4. ОК 5. ОК 6. ОК10. ОК 11. ОК 13. ПК 1.1. ПК 1.2. ПК 1.4. ПК1.13.	Экзамен представляет собой выполнение обучающимся заданий билета, включающего в себя:  Задание №1 – теоретический вопрос на знание базовых понятий предметной области дисциплины, а также позволяющий оценить степень владения обучающимся принципами предметной области дисциплины, понимание их особенностей и взаимосвязи между ними; Задание №2 – задание на анализ ситуации из предметной области дисциплины и выявление способности обучающегося выбирать и применять соответствующие принципы и методы решения практических проблем, близких к профессиональной деятельности; Задание №3 – задание на проверку умений и навыков, полученных в результате освоения дисциплины	Выполнение обучающимся заданий оценивается по следующей балльной шкале: Задание 1: 0-30 баллов Задание 2: 0-30 баллов Задание 3: 0-40 баллов  <b>-90-100 (отлично)</b> – ответ правильный, логически выстроен, приведены необходимые формулы, использована профессиональная лексика. Задача решена правильно. Обучающийся правильно интерпретирует полученный результат. <b>-70 -89 (хорошо)</b> – ответ в целом правильный, логически выстроен, приведены необходимые формулы, использована профессиональная лексика. Ход решения задачи правильный, ответ неверный. Обучающийся в целом правильно интерпретирует полученный результат. <b>-50-69 (удовлетворительно)</b> – ответ в основном правильный, логически выстроен, приведены не все необходимые формулы, использована профессиональная лексика. Задача решена частично. <b>-Менее 50 (неудовлетворительно)</b> – ответы на теоретическую часть неправильные или неполные. Задача не решена

### **9.3. Типовые контрольные задания и иные материалы, необходимые для процедуры оценивания знаний, умений, навыков и(или) опыта деятельности, характеризующих формирование компетенций в процессе освоения образовательной программы**

#### ***Вопросы для обсуждения на семинарских занятиях***

#### ***Тема 1. Финансовая деятельность государства и муниципальных образований***

Понятие финансов. Значение финансов для современного общества. Функции финансов и их применение в государственном управлении. Состояние финансов в условиях рыночной экономики.

Финансовая система: понятие, состав.

Основные принципы финансовой деятельности государства, их конституционное закрепление и отражение в финансовом законодательстве. Профилактика и предупреждение финансовых преступлений и иных правонарушений в деятельности государственных и муниципальных образований.

Система и правовое положение государственных органов и органов местного самоуправления, осуществляющих финансовую деятельность. Проблемы выявления преступлений в сфере финансов.

#### ***Тема 2. Финансовый контроль***

Контроль как функция объективно присущая финансам. Понятие и значение финансового контроля. Роль финансового контроля в условиях рыночной экономики. Место государственного финансового контроля в системе государственного контроля.

Место финансового контроля в системе финансового права. Правовое обеспечение финансового контроля. Понятие финансовой дисциплины. Органы финансового контроля.

Виды финансового контроля. Проблемы преступлений в сфере финансового права для государства и общества. Коррупция в финансовой сфере. Выявление и оформление преступлений в финансовой сфере. Пресечение преступлений в финансово-правовой сфере.



### ***Тема 3. Бюджетное право и бюджетный процесс в РФ***

Понятие, роль и правовая форма государственного и местных бюджетов. Бюджет как финансово-правовой институт.

Понятие и предмет бюджетного права, его место в системе финансового права. Специфика норм бюджетного права. Общая и особенная части бюджетного права.

Бюджетные правоотношения: понятие, особенности, классификация. Субъекты бюджетных правоотношений: понятие классификация.

Бюджетная система РФ: понятие, состав, бюджетное устройство. Виды бюджетов. Преступления в бюджетной сфере.

#### ***Тема 4. Правовой режим государственных внебюджетных целевых фондов социального назначения***

Специализированные государственные и муниципальные целевые денежные фонды: понятие, виды, правовой режим функционирования, роль в финансовой системе РФ. Понятие и виды внебюджетных фондов. Преступления и правонарушения в сфере государственных внебюджетных целевых фондов социального назначения.

Государственные внебюджетные фонды: понятие, виды, значение в финансировании социальной политики государства. Преступления, совершаемые в системе государственных внебюджетных целевых фондов социального назначения.

#### ***Тема 5. Государственный кредит и государственный долг***

Правовая характеристика отдельных видов кредитных отношений. Государственный кредит: понятие и правовые особенности функционирования на современном этапе. Формы государственного кредита.

Государственный и муниципальный долг, понятие, основания возникновения долговых отношений. Правовой режим осуществления государственных и муниципальных займов.

Правовая характеристика государственных ценных бумаг.

#### ***Тема 6. Налоговая система и система налогов и сборов Российской Федерации***

Понятие и признаки налоговой системы Российской Федерации, ее отличие от системы налогов и сборов. Классификация налогов и сборов. Принципы построения и функционирования налоговой системы.

Понятие налогового права. Место налогового права в системе финансового права. Предмет налогового права. Метод налогового права. Характеристика норм налогового права. Общая и особенная часть налогового права. Понятие и принципы правового регулирования налоговых отношений. Преступления в налоговой сфере.

Источники налогового права: понятие, виды.

#### ***Тема 7: Финансово-правовое регулирование обязательного страхования.***

Понятие и характерные черты страхования как разновидности финансовой деятельности. Функции страхования. Страхование как правовая категория. Государственное имущество и личное страхование в Российской Федерации.

Понятие и предмет страхового права. Основные источники страхового права. Характеристика норм страхового права как самостоятельного института системы финансового права. Специфика страховых правоотношений как объекта регулирования нормами финансового права.

Организационно-правовое обеспечение страховой деятельности. Преступления в сфере страхования.

### ***Тема 8: Правовое регулирование банковской деятельности.***

Понятие банковского кредита, его основные принципы. Понятие банковской деятельности и специфика ее правового регулирования.

Банковская система РФ: понятие, состав, место в финансовой системе. Правовой статус Банка России. Основные задачи и функции Банка России. Правовое обеспечение деятельности Банка России в регулировании деятельности кредитных организаций. Преступления в банковской сфере

Правовое положение кредитных организаций.

### ***Тема 9: Валютное регулирование.***

Понятие валютного права и его место в системе финансового права. Предмет и метод валютного права. Характеристика норм валютного права. Источники валютного права. Валютное законодательство. Понятие и содержание валютных правоотношений.

Понятие валюты, валютных ценностей. Валюта РФ, ценные бумаги в валюте РФ, иностранная валюта, другие валютные ценности, как объекты валютных правоотношений.

Субъекты валютных правоотношений. Резиденты и нерезиденты: понятия, правовое положение. Преступления в валютной сфере.

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

Современное российское законодательство о структуре и организации финансов хозяйствующих субъектов, с учетом понимания финансов в узком и широком смысле слова.

Понятие и специфика финансов государственных и муниципальных предприятий. Место финансов предприятий в финансовой системе РФ. Преступления и правонарушения в сфере финансовых организаций.

Правовой режим фонда основных средств государственных и муниципальных предприятий.

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

Понятие и состав денежной системы РФ. Специфика правового регулирования денежной системы. Правовой режим действующей денежной единицы РФ. Порядок эмиссии денег. Права и обязанности Центрального банка РФ в организации эмиссии денег. Понятие инфляции. Ее основные каналы и правовое регулирование. Преступления и правонарушения, связанные с ценными бумагами.

### Типовые задания к практикуму по решению задач

1. С. Зотов, будучи собственником коммерческой организации, с целью неуплаты долгов и налогов объявил о своей несостоятельности (банкротстве). **Вопрос:** Какую уголовно-правовую оценку получают действия, подобные совершенным С. Зотовым?

2. При досмотре на таможне было обнаружено незаконно перемещаемое через таможенную границу оборудование, которое может быть использовано при создании военной техники и в отношении которого установлен специальный экспортный контроль. **Вопрос:** Какую оценку Вы бы дали изложенной ситуации? Свой ответ аргументируйте.

3. В ходе операции по защите потребительского рынка в одном из районов Москвы было ликвидировано подпольное производство майонеза. Месячный доход владельцев этого предприятия составлял около 1.600.000 руб. **Вопрос:** Принимая во внимание все обстоятельства дела, осуществите квалификацию содеянного.

4. К. Курагин приобрел у неустановленного лица два самородка золота весом 28 г. каждый. При покупке квартиры у гражданки Е. Сидорени, он предложил эти самородки в счет уплаты стоимости квартиры. Е. Сидореня согласилась и приняла самородки, после чего сделка была оформлена. **Вопрос:** Дайте уголовно-правовую оценку содеянного К. Курагиным и Е. Сидореней.

### Примерные темы рефератов

К Теме 1. Финансовая деятельность государства и муниципальных образований

1. Финансовая система муниципального образования как объект финансово-правового регулирования.
2. Принципы финансового права.
3. Финансово-правовые санкции, их особенности и виды.
4. Финансово-правовые нормы: общая характеристика.

5. Финансовые правоотношения, их особенности и виды.
6. Преступления в финансово-правовой сфере.
7. Предупреждение коррупционных проявлений в системе государственных и муниципальных образований в финансово-правовой сфере.

К Теме 2. Финансовый контроль.

1. Особенности аудиторского финансового контроля.
2. Финансовый контроль, осуществляемый представительными органами государственной власти и местного самоуправления.
3. Финансовый контроль, осуществляемый налоговыми органами.
4. Проблемы развития муниципального финансового контроля в Российской Федерации.
5. Развитие общественного финансового контроля.
6. Органы, осуществляющие расследование экономических преступлений в форме дознания.
7. Документирование выявленных преступлений в финансово-правовой сфере.
8. Судебно-экономические экспертизы, назначаемые при расследовании преступлений в финансово-правовой сфере.

К Теме 3. Бюджетное право и бюджетный процесс в РФ.

1. Понятие бюджета. Бюджетная система и бюджетное устройство РФ
2. Принципы бюджетной системы РФ
3. Источники бюджетного права. Бюджетное законодательство
4. Виды государственных фондов
5. Бюджетный процесс: понятие, стадии, участники.
6. Преступления в бюджетной сфере: выявление, предупреждение, пресечение, расследование.

К Теме 5. Государственный кредит и государственный долг.

1. Понятие государственного и муниципального кредита.
2. Государственный долг и его виды.
3. Методы управления государственным долгом.
4. Виды государственных займов.
5. Особенности правового регулирования внутренних государственных и муниципальных займов.
6. Государственные и муниципальные внутренние займы как форма государственного и муниципального долга.

7. Классификация государственного (муниципального) долга. Преступления в сфере кредитования.

К Теме 6. Налоговая система и система налогов и сборов Российской Федерации.

1. Понятие налогов и сборов. Источники налогового права
2. Виды налогов. Элементы налога
3. Система налоговых органов, их права и обязанности
4. Налогоплательщики, их права, обязанности и ответственность
5. Формы налогового контроля.
6. Преступления в налоговой сфере: виды, предупреждение, проблемы выявления.

К Теме 7: Финансово-правовое регулирование обязательного страхования.

1. Понятие страхования как метода мобилизации денежных средств.
2. Формы и виды страхования. Участники страхового обязательства.
3. Государственный надзор за страховой деятельностью.
4. Санкции, применяемые органами страхового надзора к недобросовестным страховщикам.
5. Особенности и цели финансово-правового регулирования обязательного страхования.
6. Роль Центрального Банка РФ в регулировании рынка страхования и страховом надзоре.
7. Преступления в сфере страхования.

К Теме 8. Финансово-правовое регулирование банковской деятельности.

1. Банковская система РФ и ее правовое обеспечение
2. Финансово-правовой статус Центрального банка РФ
3. Правовые основы деятельности кредитной организации
4. Чем надзор ЦБ РФ отличается от других видов надзорной деятельности органов, обеспечивающих законность в государстве?
5. Институт банковской тайны в РФ: соответствует ли он международным стандартам?
6. Основания и виды ответственности за нарушения банковского законодательства.
7. Основные инструменты денежно-кредитной политики Центрального Банка РФ.
8. Преступления в сфере банковской деятельности (ст. 172-172.3 УК РФ).

### К Теме 9: Валютное регулирование.

1. Правовое обеспечение валютного регулирования
2. Понятие валютных правоотношений, их субъекты и объекты
3. Виды валютных ценностей и операций
4. Субъекты валютного контроля
5. Валютные правонарушения, меры ответственности за них и порядок их применения.
6. Права и обязанности резидентов и нерезидентов.
7. Контроль за подозрительными сделками и оффшорными операциями.
8. Порядок покупки иностранной валюты на внутреннем валютном рынке.
9. Преступления в сфере валютного регулирования.

### *Примерные тестовые задания*

#### **1. Основными источниками финансового права являются:**

- + нормативно-правовые акты;
- международные договоры;
- судебная практика.

#### **2. Принцип финансового права, заключающийся в неукоснительном следовании и соблюдении финансового законодательства – это принцип:**

- + законности;
- плановости;
- финансового контроля.

#### **3. К какому виду субъектов финансового права относятся субъекты Российской Федерации?**

- + К территориальным публичным образованиям;
- К коллективным субъектам;
- К индивидуальным субъектам.

#### **4. Запретительный метод финансового права предполагает:**

- + наличие юридических обязанностей, которые предписывают субъекту ограничиться в некоторых действиях;
- принятие государственными и муниципальными органами власти решений, обязательных для других субъектов;
- диспозитивные нормы, позволяющие заключать определенные соглашения.

#### **5. Финансовое право, как отрасль права – это:**

- + комплекс норм, регулирующих общественные отношения в сфере финансовой деятельности государства;

- совокупность нормативно-правовых актов, регулирующих общественные отношения в сфере финансовой деятельности государства;
- система научных взглядов на правоприменительную практику в сфере финансовой деятельности государства.

**6. Финансовое право регулирует:**

- + общественные отношения в области государственной финансовой деятельности;
- движение финансовых потоков внутри государства;
- финансовые права и обязанности государственных субъектов.

**7. Самые распространенные коллективные субъекты финансового права – это:**

- + предприятия и организации различных форм собственности и организационных форм;
- государственные органы;
- муниципальные образования.

**8. Базовые идеи и основы финансового права – это это:**

- + принципы;
- признаки;
- функции.

**9. Какими источниками финансового права являются различные указы и инструкции?**

- + Ведомственными;
- Законами субъектов РФ;
- Международными.

**тест 10. Как соотносятся понятия субъектов финансового права и финансовых правоотношений:**

- + Понятие субъекта финансового права шире, чем понятие субъекта финансовых правоотношений;
- Являются синонимами;
- Понятие субъекта финансовых правоотношений шире, чем понятие субъекта финансового права.

**11. Финансовое право – это совокупность:**

- + норм права, которые регламентируют деятельность государства по сбору, распределению и применению различных денежных потоков и фондов;
- норм права, которые регулируют финансовое положение и движение денежных средств отдельных граждан;
- норм права, регулирующих общественные отношения в банковской сфере.

**12. Индивидуальным субъектом финансового права является:**

- + гражданин;



- отдельная организация;
- государство.

### **13. Основной метод финансового права:**

- + властных предписаний;
- дозволительный;
- связывания.

### **14. Как наука финансовое право представляет собой:**

+ комплекс знаний и взглядов на нормы и категории финансового права и на практическое их применение;

- систему норм права, которые предопределяют поведение субъектов в области финансовой деятельности государства;

- потенциальную возможность субъектов вступать в финансовые правоотношения.

### **15. Объектом финансового права могут являться:**

- + деньги;
- финансовые правоотношения;
- правовой статус финансовых субъектов.

### **Примерные темы докладов-презентаций**

К Теме 6. Налоговая система и система налогов и сборов Российской Федерации.

1. Понятие налогов и сборов. Источники налогового права
2. Виды налогов. Элементы налога
3. Система налоговых органов, их права и обязанности
4. Налогоплательщики, их права, обязанности и ответственность
5. Формы налогового контроля.
6. Преступления в налоговой сфере: виды, предупреждение, проблемы выявления.

К Теме 8. Финансово-правовое регулирование банковской деятельности.

1. Банковская система РФ и ее правовое обеспечение
2. Финансово-правовой статус Центрального банка РФ
3. Правовые основы деятельности кредитной организации
4. Чем надзор ЦБ РФ отличается от других видов надзорной деятельности органов, обеспечивающих законность в государстве?
5. Институт банковской тайны в РФ: соответствует ли он международным стандартам?
6. Основания и виды ответственности за нарушения банковского законодательства.

7. Основные инструменты денежно-кредитной политики Центрального Банка РФ.

8. Преступления в сфере банковской деятельности (ст. 172-172.3 УК РФ).

К Теме 9: Валютное регулирование.

1. Правовое обеспечение валютного регулирования

2. Понятие валютных правоотношений, их субъекты и объекты

3. Виды валютных ценностей и операций

4. Субъекты валютного контроля

5. Валютные правонарушения, меры ответственности за них и порядок их применения.

6. Права и обязанности резидентов и нерезидентов.

7. Контроль за подозрительными сделками и оффшорными операциями.

8. Порядок покупки иностранной валюты на внутреннем валютном рынке.

9. Преступления в сфере валютного регулирования.

**Типовые задания для проведения промежуточной аттестации обучающихся**

**Задания 1 типа**

*Теоретический вопрос на знание базовых понятий предметной области дисциплины, а также позволяющий оценить степень владения обучающимся принципами предметной области дисциплины, понимание их особенностей и взаимосвязи между ними*

1. Понятие преступлений в финансово-правовой сфере. (Оцениваемые компетенции и их части: ПК-10 (31))

2. Правовая характеристика системы органов, осуществляющих финансово-контрольную деятельность государства. (Оцениваемые компетенции и их части: ПК-10 (31))

3. Правовое регулирование преступлений и иных правонарушений в финансово-правовой сфере. (Оцениваемые компетенции и их части: ПК-10 (31))

4. Понятие, содержание, и значение судебно-экономической экспертизы. (Оцениваемые компетенции и их части: ПК-37 (35))

5. Финансовое право как система. Характеристика основных институтов финансового права. (Оцениваемые компетенции и их части: ПК-10 (31))

6. Понятие финансового контроля. Правовое обеспечение финансового контроля. Место финансового контроля в системе финансового права. (Оцениваемые компетенции и их части: ПК-10 (31))

7. Система органов финансового контроля, их классификация и правовая характеристика.

8. Выявление и документирование фактов нарушения законодательства в финансово-правовой сфере. (Оцениваемые компетенции и их части: ПК-12 (32), ПК-17 (34))

9. Формы и методы финансового контроля. Финансовая дисциплина и меры ее правового обеспечения.

10. Правовое обеспечение аудиторского контроля. Формы и порядок проведения аудиторской проверки. Аудиторское заключение: порядок оформления и режим применения. (Оцениваемые компетенции и их части: ПК-10 (31), ПК-12 (32))

11. Органы, осуществляющие расследование преступлений в финансово-правовой сфере. (Оцениваемые компетенции и их части: ПК-13 (33), ПК-12 (32))

12. Понятие, структура и принципы построения бюджетной системы.

13. Бюджетные права Российской Федерации, ее субъектов, муниципальных образований. Режим консолидированного бюджета.

14. Понятие преступлений с ценными бумагами. (Оцениваемые компетенции и их части: ПК-10 (31), ПК-12 (32))

15. Расходы бюджетов Российской Федерации: понятие, формы, принципы распределения между бюджетами различного уровня.

16. Организационно-правовое обеспечение расходов бюджетов.

17. Правовой статус бюджетных учреждений и кредитных организаций как участников отношений государственных расходов.

18. Правовой режим сметно-бюджетного финансирования.

19. Понятие преступлений в валютной сфере. (Оцениваемые компетенции и их части: ПК-10 (31), ПК-12 (32))

20. Нормативно-правовые основы расследования преступлений в финансово-правовой сфере. (Оцениваемые компетенции и их части: ПК-10 (31), ПК-12 (32))

21. Формы и порядок передачи денежных средств с одного уровня бюджетной системы на другой уровень. (Оцениваемые компетенции и их части: ПК-10 (31), ПК-12 (32))

22. Понятие налоговых преступлений. (Оцениваемые компетенции и их части: ПК-10 (31), ПК-12 (32))

23. Понятие преступлений в сфере страхования. (Оцениваемые компетенции и их части: ПК-10 (3), ПК-12 (32))

24. Порядок составления, рассмотрения и утверждения проектов бюджетов.

25. Порядок исполнения бюджетов. Принцип казначейского исполнения бюджетов.

## **Задания 2 типа**

*Задание на анализ ситуации из предметной области дисциплины и выявление способности обучающегося выбирать и применять соответствующие принципы и методы решения практических проблем, близких к профессиональной деятельности:*

1. Охарактеризуйте налоговое право: понятие, структура, характеристика норм налогового права и налоговых правоотношений.

2. Раскройте особенности выявления преступлений в финансово-правовой сфере. (Оцениваемые компетенции и их части: ПК-10 (У1), ПК-12 (У2), ПК-13 (У3))

3. Охарактеризуйте угрозы финансовой безопасности государства.

4. Охарактеризуйте взаимосвязь финансового права с уголовным правом. (Оцениваемые компетенции и их части: ПК-10 (У1), ПК-12 (У2)).

5. Охарактеризуйте взаимосвязь финансового права с административным правом. (Оцениваемые компетенции и их части: ПК-12 (У2))

6. Каковы особенности выявления преступлений в бюджетной сфере. (Оцениваемые компетенции и их части: ПК-10 (У1), ПК-12 (У2), ПК-13 (У3)).

7. Каковы особенности выявления преступлений в валютной сфере. (Оцениваемые компетенции и их части: ПК-10 (У1), ПК-12 (У2), ПК-13 (У3)).

8. Каковы особенности выявления преступлений в налоговой сфере. (Оцениваемые компетенции и их части: ПК-10 (У1), ПК-12 (У2), ПК-13 (У3)).

9. Каковы особенности выявления преступлений в сфере внебюджетных фондов. (Оцениваемые компетенции и их части: ПК-10 (У1), ПК-12 (У2), ПК-13 (У3)).

10. Каковы особенности выявления преступлений в сфере рынка ценных бумаг. (Оцениваемые компетенции и их части: ПК-10 (У1), ПК-12 (У2), ПК-13 (У3)).

11. В каких случаях за преступления в финансово-правовой сфере назначается судебно-экономическая экспертиза.. (Оцениваемые компетенции и их части: ПК-37 (У5))

12. Каковы особенности документирования преступлений и иных правонарушений в сфере финансового права. (Оцениваемые компетенции и их части: ПК-12 (У2), ПК-17 (У4))

13. Каково значение финансового права?

14. Перечислите способы предупреждения преступлений в финансово-правовой сфере. (Оцениваемые компетенции и их части: ПК-10 (У1), ПК-12 (У2), ПК-13 (У3)).

15. Охарактеризуйте основные задачи органов, занимающихся выявлением преступлений в финансово-правовой сфере. (Оцениваемые компетенции и их

части: ПК-10 (У1), ПК-12 (У2), ПК-13 (У3)).

16. Какие способы выявления преступлений в финансово-правовой сфере вы знаете? (Оцениваемые компетенции и их части: ПК-10 (У1), ПК-12 (У2), ПК-13 (У3)).

17. Охарактеризуйте значение источников финансового права, которые предусматривают уголовную ответственность.

18. Перечислите органы финансового контроля.

19. Охарактеризуйте уголовно-правовую ответственность по целевым займам. (Оцениваемые компетенции и их части: ПК-10 (У1), ПК-12 (У2)).

20. Международное сотрудничество государств в финансово-правовой сфере.

21. Порядок создания и ликвидации коммерческих банков.

22. Какие документы встречаются в финансово-правовой сфере. (Оцениваемые компетенции и их части: ПК-17 (У4))

23. Охарактеризуйте органы государственной власти, наделенные правом принимать акты в области финансового права. (Оцениваемые компетенции и их части: ПК-17 (У4))

24. Охарактеризуйте понятие банковской деятельности и специфика ее правового регулирования. Отличительные признаки и организационно-правовые формы кредитных организаций.

25. Правовой статус органов государства по финансовому надзору.

### **Задания 3 типа**

*Задание на проверку умений и навыков, полученных в результате освоения дисциплины:*

1. Юридическим лицом были завышены выплаты на возмещение НДС за счет бюджета. В результате данных действий государству был причинен ущерб на сумму свыше 100 миллионов рублей.

*Какую ответственность понесет директор?*

*Каковы особенности выявления и предупреждения данных действий.*

*Оформите постановление о возбуждении дела.*

(Оцениваемые компетенции и их части: ПК-10 (В1), ПК-12 (В2), ПК-13 (В3), ПК-17 (В4), ПК-37 (В5)).