

Министерство науки и высшего образования Российской Федерации
Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение
высшего образования
**«Владимирский государственный университет
имени Александра Григорьевича и Николая Григорьевича Столетовых»
(ВлГУ)**

Юридический институт

УТВЕРЖДАЮ
Директор юридического института


Юридический институт О.Д. Третьякова
« 30 июля » 2022 г.



РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

ФИНАНСОВОЕ ПРАВО

направление подготовки / специальность
40.05.04 Судебная и прокурорская деятельность

специализация
Судебная деятельность

г. Владимир
2022

ЦЕЛИ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ

Целью освоения дисциплины «Финансовое право» является формирование у студентов понятия о финансовой деятельности государства и муниципальных образований, финансовом контроле, финансовом праве как отрасли права, ознакомление обучающихся с особенностями подотраслей финансового права и основных финансово-правовых институтов.

Задачи:

- изучить предмет отрасли и методы регулирования, используемые в финансово-правовой сфере;
- изучить основные понятия и категории финансового права, специальные термины финансовой сферы;
- проанализировать основные нормативные акты, регламентирующие финансовую деятельность;
- ознакомить студентов с различными видами финансового контроля и органами/организациями, его осуществляющими;
- проанализировать проблемы, возникающие при реализации государственными органами своих функций в сфере финансовой деятельности;
- использовать процесс преподавания данной дисциплины для формирования у студентов чувства долга, ответственности по исполнению своих обязанностей в финансовой сфере;
- сформировать у студентов способность объективно оценивать финансовую деятельность государства и муниципальных образований;
- обучить студентов применять знания по дисциплине «Финансовое право» в практической деятельности, в т.ч. составлять юридические документы, применяемые в финансовой сфере.

1. МЕСТО ДИСЦИПЛИНЫ В СТРУКТУРЕ ОПОП ВО

Дисциплина «Финансовое право» относится к базовой (обязательной) части учебных дисциплин основной профессиональной образовательной программы высшего образования (далее – ОПОП ВО), предусмотренных федеральным государственным образовательным стандартом по специальности 40.05.04 Судебная и прокурорская деятельность (далее – ФГОС ВО).

Дисциплина опирается на знания предметов основной образовательной программы: *конституционное право, экономика, административное право и др.*

2. ПЛАНИРУЕМЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ ОБУЧЕНИЯ ПО ДИСЦИПЛИНЕ

Планируемые результаты обучения по дисциплине, соотнесенные с планируемыми результатами освоения ОПОП:

| Формируемые компетенции (код, содержание компетенции) | Планируемые результаты обучения по дисциплине, в соответствии с индикатором достижения компетенции | | Наименование оценочного средства |
|---|--|---|----------------------------------|
| | Индикатор достижения компетенции (код, содержание индикатора) | Результаты обучения по дисциплине | |
| ПК-5. Способен применять нормативные | ПК-5.1. | <i>Знает:</i> действующее финансовое законодательство; правила применения нормативных правовых актов, | Тестовые вопросы, |

| | | | |
|--|---|--|--|
| <p>правовые акты, реализовывать нормы материального и процессуального права в профессиональной деятельности</p> | <p>ПК-5.2. ПК-5.3.</p> | <p>регулирующих финансовую деятельность; формы реализации норм финансового права; Умеет: правильно толковать и применять нормативные правовые акты финансового права; правильно реализовывать (применять, использовать, соблюдать, толковать) нормы финансового права; Владеет: навыками самостоятельного анализа правовой ситуации и практического применения нормативных правовых актов в сфере финансовой деятельности; навыками выработки правоприменительных решений в сфере финансового права; навыками реализации норм финансового права.</p> | <p>практические задания.</p> |
| <p>ПК-12. Способен правильно и полно отражать результаты профессиональной деятельности в юридической и служебной документации</p> | <p>ПК-12.1. ПК-12.2. ПК-12.3.</p> | <p>Знает: нормативно-правовые акты, применяемые в сфере финансовой деятельности; способы оформления документов в сфере финансовой деятельности; порядок направления юридической и иной документации в области финансовой деятельности; Умеет: составлять юридические и иные документы в области финансовой деятельности; определить подведомственность направляемой юридической и иной документации в сфере финансового права; составлять и оформлять управленческие документы, организационно-правовые документы, информационно-справочные документы и распорядительные документы в соответствии с требованиями; подготавливать документы с помощью компьютерной техники; Владеет: навыками правильного и полного отражения результатов профессиональной деятельности в юридической и иной документации.</p> | <p>КР</p> |
| <p>ПК-15. Способен давать квалифицированные юридические заключения и консультации в рамках своей профессиональной деятельности</p> | <p>ПК-15.1 ПК-15.2</p> | <p>Знает: практику применения правовых положений в сфере финансовой деятельности для осуществления консультирования; основы процесса консультирования граждан и правила работы с заявлениями граждан; Умеет: выделять юридически значимые обстоятельства, анализировать нормы права и судебную практику, выявлять альтернативы действий клиента для достижения его целей, разъяснить клиенту правовую основу его проблемы и предлагать пути возможных решений, правильно оценить сложившуюся ситуацию в той или иной плоскости</p> | <p>Тестовые вопросы, практико-ориентированные задания.</p> |

| | | | |
|--|---------|---|--|
| | ПК-15.3 | юридической деятельности и делать из этого соответствующие закону выводы; Владеет: навыками анализа правоприменительной практики в области финансового права, навыками реализации норм материального и процессуального права, регулирующих отношения в соответствующей области права, навыками принятия необходимых мер защиты прав человека и гражданина в области финансового права | |
|--|---------|---|--|

3. ОБЪЕМ И СТРУКТУРА ДИСЦИПЛИНЫ

Трудоемкость дисциплины составляет 4 зачетных единицы, 144 часа.

Тематический план форма обучения – очная

| № п/п | Наименование тем и/или разделов/тем дисциплины | Семестр | Неделя семестра | Контактная работа обучающихся с педагогическим работником | | | | Самостоятельная работа | Формы текущего контроля успеваемости, форма промежуточной аттестации (по семестрам) |
|-------|---|---------|-----------------|---|----------------------|---------------------|---|------------------------|---|
| | | | | Лекции | Практические занятия | Лабораторные работы | в том числе в форме практической подготовки | | |
| 1 | Финансы и финансовая деятельность государства и муниципальных образований | 5 | 1-2 | 2 | 4 | | | 8 | |
| 2 | Финансовое право России | 5 | 3-4 | 2 | 4 | | | 8 | |
| 3 | Финансовый контроль | 5 | 5-6 | 2 | 4 | | 2 | 8 | рейтинг-контроль №1 |
| 4 | Финансово-правовая ответственность | 5 | 7-8 | 2 | 4 | | 2 | 6 | |
| 5 | Денежное обращение и расчеты | 5 | 9-10 | 2 | 4 | | 2 | 7 | |
| 6 | Бюджетное право | 5 | 11-12 | 2 | 4 | | 2 | 8 | рейтинг-контроль №2 |
| 7 | Правовое регулирование банковской деятельности | 5 | 13-14 | 2 | 4 | | 2 | 6 | |
| 8 | Правовое регулирование страховой деятельности | 5 | 15-16 | 2 | 4 | | 2 | 6 | |

| | | | | | | | | | |
|----------------------------|----------------|------------------|-------|-----------|-----------|--|----|-----------|---------------------|
| 9 | Валютное право | 5 | 17-18 | 2 | 4 | | 2 | 6 | рейтинг-контроль №3 |
| Всего за 5 семестр: | | 144 часа | | 18 | 36 | | 14 | 63 | Экзамен, 27 |
| Наличие в дисциплине КП/КР | | нет | | | | | | | |
| Итого по дисциплине | | 144 часов | | 18 | 36 | | | 63 | 144 |

**Тематический план
форма обучения – очно-заочная**

| № п/п | Наименование тем и/или разделов/тем дисциплины | Семестр | Неделя семестра | Контактная работа обучающихся с педагогическим работником | | | | Самостоятельная работа | Формы текущего контроля успеваемости, форма промежуточной аттестации (по семестрам) |
|----------------------------|---|------------------|-----------------|---|----------------------|---------------------|---|------------------------|---|
| | | | | Лекции | Практические занятия | Лабораторные работы | в том числе в форме практической подготовки | | |
| 1 | Финансы и финансовая деятельность государства и муниципальных образований | 5 | 1-2 | 1 | 1 | | | 10 | |
| 2 | Финансовое право России | 5 | 3-4 | 1 | 1 | | | 10 | |
| 3 | Финансовый контроль | 5 | 5-6 | 2 | 2 | | 1 | 10 | рейтинг-контроль №1 |
| 4 | Финансово-правовая ответственность | 5 | 7-8 | 2 | 2 | | 1 | 10 | |
| 5 | Денежное обращение и расчеты | 5 | 9-10 | 2 | 2 | | 1 | 8 | |
| 6 | Бюджетное право | 5 | 11-12 | 2 | 2 | | 1 | 8 | рейтинг-контроль №2 |
| 7 | Правовое регулирование банковской деятельности | 5 | 13-14 | 2 | 2 | | 1 | 8 | |
| 8 | Правовое регулирование страховой деятельности | 5 | 15-16 | 1 | 1 | | 1 | 8 | |
| 9 | Валютное право | 5 | 17-18 | 1 | 1 | | 1 | 8 | рейтинг-контроль №3 |
| Всего за 5 семестр: | | 144 часов | | 14 | 14 | | 7 | 80 | Экзамен, 36 |
| Наличие в дисциплине КП/КР | | нет | | | | | | | |
| Итого по дисциплине | | 144 часов | | 14 | 14 | | | 80 | 144 |

Содержание лекционных занятий по дисциплине «Финансовое право»

Тема 1. Финансы и финансовая деятельность государства и муниципальных образований.

Содержание темы.

Понятие финансов. Теория финансов.

Финансовая система РФ: понятие, элементы, тенденции развития.

Финансовая деятельность: понятие, содержание. Методы и формы финансовой деятельности.

Тема 2. Финансовое право (ФП) России.

Содержание темы.

Характеристика ФП как отрасли права: предмет, метод, система. История ФП как отрасли и как науки. Основные деятели науки ФП.

Принципы ФП.

Финансово-правовые нормы (характеристика/особенности, виды).

Финансово-правовые отношения: их особенности, виды и содержание.

Тема 3. Финансовый контроль.

Содержание темы.

Понятие финансового контроля (ФК), его история и значение.

Принципы ФК, его содержание и основные направления. Виды ФК. Ведомственный ФК. Общественный контроль. Органы ФК. Формы и методы ФК.

Аудит: понятие и правовые основы. Правовое регулирование аудиторской деятельности.

Международный финансовый контроль.

Тема 4. Финансово-правовая ответственность.

Содержание темы.

Понятие финансово-правовой ответственности, основания, особенности.

Правонарушения в области финансов: состав, виды, общая характеристика.

Санкции и порядок их применения.

Тема 5. Денежное обращение и расчеты.

Содержание темы.

Денежная система РФ: понятие и элементы. Денежная единица РФ: история, символ, изготовление, защита и пр.

Эмиссионное право ЦБ РФ. Понятие эмиссии. Наличная и безналичная эмиссия.

Правовые основы организации денежного обращения.

Кассовые операции.

Понятие расчетов, расчетных отношений.

Формы безналичных расчетов. Безналичные расчеты, поименованные в ГК РФ. Иные формы безналичных расчетов. Банковские карты: виды, правонарушения с картами.

Электронные деньги и их правовое регулирование.

Тема 6. Бюджетное право.

Содержание темы.

Понятие бюджета и бюджетной системы.

Бюджетное право.

Бюджетные правоотношения.

Бюджетная система РФ: структура и принципы бюджетной системы. Бюджетное устройство РФ: понятие и принципы. Доходы бюджетов РФ.

Государственный долг и государственный кредит.

Расходы бюджетов РФ. Понятие дефицита и профицита бюджета.

Бюджетное регулирование.

Бюджетные права РФ, бюджетные права субъектов РФ, бюджетные права органов МСУ.

Правовой режим государственных внебюджетных фондов.

Понятие бюджетного процесса. Принципы организации бюджетного процесса.

Стадии бюджетного процесса.

Тема 7. Правовое регулирование банковской деятельности.

Содержание темы.

Банковская система РФ.

История развития банковской системы.

Особенности правового положения ЦБ РФ. ЦБ как орган банковского регулирования и надзора за деятельностью кредитных организаций.

Правовое положение коммерческих банков и небанковских кредитных организаций.

Лицензирование коммерческих банков.

Ответственность кредитных организаций.

Тема 8. Правовое регулирование страховой деятельности.

Содержание темы.

Страхование как экономическая и правовая категория.

История страховой деятельности.

Правовые основы организации страхования.

Страховые правоотношения.

Обязательное страхование.

Государственный надзор за страховой деятельностью.

Тема 9. Валютное право.

Содержание темы.

Основные понятия валютного права: валюты, валютных ценностей, валютных операций и др.

Виды валютных операций.

Валютный курс.

Валютное регулирование.

Валютный контроль. Органы и агенты валютного контроля.

Ответственность за нарушение валютного законодательства.

СОДЕРЖАНИЕ ПРАКТИЧЕСКИХ ЗАНЯТИЙ ПО ДИСЦИПЛИНЕ

Тема 1. Финансы и финансовая деятельность государства и муниципальных образований

Содержание практических занятий.

1. Финансовая система РФ.

2. Финансовая деятельность: понятие, содержание.

3. Методы и формы финансовой деятельности.

Литература: [1, 2, 3, 5,].

Тема 2. Финансовое право России

Содержание практических занятий.

1. Характеристика ФП как отрасли права.

2. История ФП.

3. Принципы ФП.

4. Финансово-правовые нормы.

Литература: [1, 2, 3, 5, 6, 7, 10].

Тема 3. Финансовый контроль

Содержание практических занятий.

1. Понятие финансового контроля (ФК), его история.
2. Содержание ФК и основные направления.
3. Органы ФК.
4. Формы и методы ФК.
1. Принципы ФК;
2. Виды ФК.

Литература: [1, 2, 5, 10].

Тема 4. Финансово-правовая ответственность

Содержание практических занятий.

1. Правонарушения в области финансов.
2. Санкции и порядок их применения.
3. Конкретные примеры практики.

Литература: [1, 2, 3, 5].

Тема 5. Денежное обращение и расчеты

Содержание практических занятий.

1. Денежная система.
 - a. Эмиссионное право ЦБ РФ.
 - b. Денежная единица РФ.
 - c. Правовые основы организации налично-денежного обращения.
2. Кассовые операции.
3. Понятие расчетов, расчетных отношений и банковского счета.
4. Формы безналичных расчетов: поименованные в ГК, непоименованные.
5. Электронные деньги.

Литература: [1, 2, 3, 5].

Тема 6. Бюджетное право

Содержание практических занятий.

1. Понятие бюджета и бюджетной системы.
2. Бюджетное право.
3. Бюджетные правоотношения.
4. Бюджетная система РФ: структура и принципы бюджетной системы.
5. Бюджетное устройство РФ: понятие и принципы.
6. Доходы бюджетов РФ.
7. Государственный долг и государственный кредит.
8. Расходы бюджетов РФ.
9. Понятие дефицита и профицита бюджета.
10. Бюджетное регулирование.
11. Бюджетные права РФ, бюджетные права субъектов РФ, бюджетные права органов МСУ.
12. Правовой режим государственных внебюджетных фондов.
13. Понятие бюджетного процесса. Принципы организации бюджетного процесса.
14. Стадии бюджетного процесса.
15. Бюджетный процесс во Владимирской области и в г. Владимир

Литература: [1, 2, 3, 4, 5, 8].

Тема 7. Правовое регулирование банковской деятельности

Содержание практических занятий.

1. Банковская система РФ.
 2. История развития банковской системы.
 3. Особенности правового положения ЦБ РФ.
 4. ЦБ как орган банковского регулирования и надзора за деятельностью кредитных организаций.
 5. Правовое положение коммерческих банков.
 6. Лицензирование коммерческих банков.
 7. Ответственность кредитных организаций.
- Литература:* [1, 2, 3, 5, 9].

Тема 8. Правовое регулирование страховой деятельности

Содержание практических занятий.

1. Страхование как экономическая и правовая категория.
2. История страховой деятельности.
3. Правовые основы организации страхования.
4. Страховые правоотношения.
5. Обязательное страхование.
6. Лицензирование страховой деятельности.
7. Надзор за страховой деятельностью.

Литература: [1, 2, 3, 5].

Тема 9. Валютное право

Содержание практических занятий.

1. Основные понятия валютного права: валюты, валютных ценностей, валютных операций и др.
2. Виды валютных операций.
3. Валютный курс.
4. Валютное регулирование.
5. Валютный контроль.

Литература: [1, 2, 5, 6].

4. ОЦЕНОЧНЫЕ СРЕДСТВА ДЛЯ ТЕКУЩЕГО КОНТРОЛЯ УСПЕВАЕМОСТИ, ПРОМЕЖУТОЧНОЙ АТТЕСТАЦИИ ПО ИТОГАМ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ И УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ САМОСТОЯТЕЛЬНОЙ РАБОТЫ СТУДЕНТОВ

5.1. Текущий контроль успеваемости

Перечень вопросов к рейтинг-контролю № 1

Вариант 1.

Ответьте на вопросы. Ответы обоснуйте со ссылкой на законодательство.

1. Вправе ли Счетная палата РФ провести проверку коллегии адвокатов?
2. Если сбор или налог был незаконно установлен, то, как должны быть использованы денежные средства, поступившие в результате его уплаты в бюджет?
3. Дайте общую характеристику финансовому праву как отрасли права.

Вариант 2.

Ответьте на вопросы. Ответы обоснуйте со ссылкой на законодательство.

1. Дайте понятие финансово-правовой ответственности. Как она соотносится с административной ответственностью.
2. Укажите органы финансового контроля. Как они соотносятся с органами финансовой деятельности?
3. В чем заключается цель аудиторской деятельности?

Перечень вопросов к рейтинг-контролю № 2

Вариант 1.

Ответьте на вопросы. Ответы обоснуйте со ссылкой на законодательство.

1. Возможны ли расчеты между юридическими лицами наличными деньгами?
2. Если чек, не содержит указание места его составления, то каковы последствия?
3. Чем обеспечена валюта РФ?

Вариант 2.

Ответьте на вопросы. Ответы обоснуйте со ссылкой на законодательство.

1. Что представляет собой принцип «финансового равновесия» при принятии бюджетного закона?
2. Как право бюджетной инициативы соотносится с правом законодательной инициативы (по субъектам)?
3. Когда счета, используемые для исполнения бюджета завершаемого года, подлежат закрытию? Укажите точное время и дату и объясните почему.

Перечень вопросов к рейтинг-контролю № 3

Вариант 1.

1. Дайте оценку валютного законодательства РФ.
2. Составьте словарь иностранных слов, используемых в финансовой сфере.

Вариант 2.

1. Укажите причины либерализации валютного законодательства в РФ. Какие причины снятия ограничений? Оцените данный процесс с точки зрения экономической безопасности государства.
2. Составьте словарь иностранных слов, используемых в финансовой сфере.

Тестовые задания

1. Выделение финансового права в отдельную отрасль права происходит по:
 - 1) предмету правового регулирования;
 - 2) предмету, методу правового регулирования;
 - 3) методу, принципам правового регулирования;
 - 4) предмету, принципам правового регулирования.
2. Сфера финансовой деятельности относится к ведению:
 - 1) федеральных органов государственной власти;
 - 2) федеральных органов государственной власти и органов государственной власти субъектов РФ;
 - 3) федеральных органов государственной власти и органов местного самоуправления;
 - 4) федеральных органов государственной власти, органов государственной власти субъектов РФ и органов местного самоуправления.
3. Банковское право – это
 - 1) самостоятельная комплексная отрасль права;
 - 2) подотрасль финансового права;
 - 3) подотрасль гражданского права.
4. Какая совокупность правовых норм, регулирующие сходные общественные отношения не входит в систему финансового права?
 1. банковское право;
 2. таможенное право;
 3. бюджетное право;
 4. налоговое право.

5. В ведении Министерства финансов не находится:

- 1) Федеральная налоговая служба;
- 2) Федеральная служба страхового надзора;
- 3) Федеральное казначейство;
- 4) Федеральная таможенная служба.

6. Выделение финансового права в отдельную отрасль права происходит по:

- 1) предмету правового регулирования;
- 2) предмету, методу правового регулирования;
- 3) методу, принципам правового регулирования;
- 4) предмету, принципам правового регулирования.

7. Сфера финансовой деятельности относится к ведению:

- 1) федеральных органов государственной власти;
- 2) федеральных органов государственной власти и органов государственной власти субъектов РФ;
- 3) федеральных органов государственной власти и органов местного самоуправления;
- 4) федеральных органов государственной власти, органов государственной власти субъектов РФ и органов местного самоуправления.

8. Поступление денежных средств в распоряжение государства в процессе финансовой деятельности происходит:

- 1) посредством безналичных денежных расчетов;
- 2) посредством платежей наличными денежными средствами;
- 3) посредством безналичных денежных расчетов и посредством платежей наличными денежными средствами.

9. Правовые нормы выделяются в финансово-правовой институт или подотрасль в случае:

- 1) принятия Кодекса, регулирующего определенный вид правоотношений;
- 2) принятия Кодекса или закона, регулирующих определенный вид правоотношений;
- 3) если они образуют группу однородных отношений внутри отрасли финансового права.

10. К общей части финансового права не относится:

- 1) нормы, закрепляющие компетенцию субъектов;
- 2) нормы, закрепляющие порядок осуществления финансового контроля;
- 3) нормы, регулирующие бюджетные правоотношения;
- 4) формы и методы осуществления финансовой деятельности.

5.2. Промежуточная аттестация

Примерный перечень вопросов к экзамену

1. Понятие финансов. Финансы как категория ФП.
2. Финансовая система РФ.
3. Финансовая деятельность: понятие, содержание, виды, формы.
4. Методы финансовой деятельности.
5. Органы, осуществляющие финансовую деятельность.
6. Характеристика ФП как отрасли права.
7. История ФП.
8. Финансово-правовые нормы.
9. Финансово-правовые отношения: их особенности, виды и содержание.
10. Понятие финансового контроля (ФК), его история.

11. Принципы ФК, его содержание и основные направления.
 12. Виды ФК.
 13. Счетная палата, как орган ФК.
 14. Правительство РФ, как орган финансового контроля. Его ведомства.
 15. Министерство финансов РФ.
 16. ЦБ РФ как орган финансового контроля.
 17. Ведомственный ФК.
 18. Общественный контроль.
 19. Аудит: понятие и правовые основы.
 20. Формы и методы ФК.
 21. Понятие финансовой ответственности, ее основания, особенности.
 22. Финансовые правонарушения.
 23. Санкции за финансовые правонарушения и порядок их применения.
 24. Понятие бюджета и бюджетной системы.
 25. Бюджетное право.
 26. Бюджетные правоотношения.
 27. Бюджетная система РФ: структура и принципы бюджетной системы.
 28. Бюджетное устройство РФ: понятие и принципы.
 29. Доходы бюджетов РФ.
 30. Государственный и муниципальный долг и кредит.
 31. Расходы бюджетов РФ.
 32. Понятие дефицита и профицита бюджета.
 33. Бюджетные права РФ. Бюджетные права субъектов РФ. Бюджетные права органов МСУ.
 34. Правовой режим государственных внебюджетных фондов.
 35. Понятие бюджетного процесса и принципы его организацию.
 36. Стадии бюджетного процесса. Составление бюджета.
 37. Рассмотрение бюджета.
 38. Утверждение бюджета.
 39. Исполнение бюджета.
 40. Банковская система РФ и история развития банковской системы.
 41. Особенности правового положения ЦБ РФ.
 42. ЦБ как орган банковского регулирования и надзора за деятельностью кредитных организаций.
 43. Правовое положение коммерческих банков.
 44. Лицензирование коммерческих банков.
 45. Ответственность кредитных организаций.
 46. Страхование как экономическая и правовая категория. Правовые основы организации страхования.
 47. История страховой деятельности.
 48. Страховые правоотношения.
 49. Обязательное страхование.
 50. Лицензирование страховой деятельности.
 51. Надзор за страховой деятельностью.
 52. Денежная система.
 53. Кассовые операции.
 54. Понятие расчетов, расчетных отношений и банковского счета.
 55. Формы безналичных расчетов.
 56. Основные понятия валютного права: валюты, валютных ценностей, валютных операций и др.
- Виды валютных операций.
57. Валютное регулирование.
 58. Валютный контроль.

Примерный перечень практических заданий к экзамену

Задача 1. 1. В троллейбусе гр-н П. предложил в оплату проезда кондуктору сумму 20 рублей 10-ти копеечными монетами. Кондуктор отказался принять деньги и попросил пассажира выйти из троллейбуса.

Правомерен ли отказ кондуктора?

Образец ответа: Действия кондуктора не правомерны.

В соответствии с п. 1 ст. 75 Конституции РФ денежной единицей в Российской Федерации является рубль. Также ст. 140 ГК РФ установлено, что рубль является законным платежным средством, обязательным к приему по нарицательной стоимости на всей территории Российской Федерации. В п. 1 ст. 1 [Федерального закона от 10.12.2003 N 173-ФЗ "О валютном регулировании и валютном контроле"](#) дано понятие «валюты РФ», согласно которому ей признаются денежные знаки в виде банкнот и монеты Банка России, находящиеся в обращении в качестве законного средства наличного платежа на территории Российской Федерации.

Таким образом, учитывая вышеизложенное, кондуктор должна была принять данные денежные средства к оплате.

Задача № 2. Субъектом РФ в связи с усилением национальных настроений среди населения были выпущены и введены в обращение деньги данного субъекта. На купюрах изображались национальные герои данного субъекта и города региона. Форму и внешний вид банкнот и монет утвердил законодательный орган данного субъекта.

Какова должна быть реакция федерального центра? Ответ обоснуйте.

Образец ответа: В соответствии с п. 1 ст. 75 Конституции РФ денежной единицей в Российской Федерации является рубль. Денежная эмиссия осуществляется исключительно Центральным банком Российской Федерации. Введение и эмиссия других денег в Российской Федерации не допускаются. В ст. 4 Федерального закона от 10.07.2002 N 86-ФЗ "О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)" указано, что Банк России монополично осуществляет эмиссию наличных денег и организует наличное денежное обращение, а именно утверждает графическое обозначение рубля в виде знака.

Таким образом, федеральный центр должен потребовать полного изъятия из оборота выпущенных денежных средств и их утилизации.

Задача № 3. ООО «Свет» поставило ООО «Привет» по договору поставки сырье. Сумма договора – 56 000 рублей. Расчеты были произведены 15 сентября наличными деньгами.

Через некоторое время было заключено дополнительное соглашение между указанными лицами о допоставке партии товара. По указанному соглашению предполагалось получить товар на сумму 47 000 рублей. Указанная сумма была внесена 30 сентября наличными в кассу ООО «Свет».

Законны ли действия коммерческих организаций?

Задача № 4. НАО «Интел» имеет ежедневный кассовый лимит в сумме 300 тыс. рублей. 5 июня общество получило кредит 1 млн. рублей в банке на выплату заработной платы. Многие работники общества в это время находились в командировке и не смогли получить заработную плату в установленные дни (5, 6, 7 июня). В связи с этим администрация общества решила продлить дни выдачи заработной платы до 9 июня и хранить все деньги в кассе предприятия. К окончанию рабочего дня 7 июня сумма неполученной заработной платы в кассе составила 500 тыс. рублей, 8 июня – 400 тыс. рублей, 9 июня – 200 тыс. рублей. В конце рабочего дня 9 июня общество сдало в банк оставшиеся 200 тыс. неполученной заработной платы.

Правильно ли поступило НАО «Интел»? Как должен банк реагировать на действия НАО «Интел»?

Задача № 5. Бюджет субъекта РФ был принят по доходам в сумма 1 633 934 тыс. руб., и по расходам — в сумме 1 989 537 тыс. руб. Предельный размер дефицита бюджета субъекта РФ установлен в сумме 355 603 тыс. руб.

В целях уменьшения дефицита бюджета расходы на строительство театра, которые в прошлом году проходили по областному бюджету, в этом году включены в расходы внебюджетного фонда жилищного строительства.

Поясните, какой принцип бюджетной системы нарушен при составлении данного бюджета.

Задача № 6. Правительство РФ на основании Федерального закона о федеральном бюджете на текущий год выделило органам исполнительной власти субъекта РФ из

федерального бюджета средства на покрытие временных кассовых разрывов, возникших в бюджете субъекта РФ в связи с несовпадением сроков покупки и завоза продукции в районы Крайнего Севера и сроков возврата средств по ранее предоставленным ссудам.

Какой вид доходов получил бюджет субъекта РФ и в какой форме произвел расход федеральный бюджет?

Задача № 7. Областная больница является получателем средств из областного бюджета. Поясните, какой орган утверждает перечень главных распорядителей средств бюджетов субъектов РФ.

Как Вы думаете, какой орган должен быть указан в этом перечне в качестве главного распорядителя средств областного бюджета в отношении областной больницы как получателя бюджетных средств.

Задача № 8. «Орион» обратилось в ЦБ РФ для получения лицензии на осуществление банковских операций. В результате обращения такая лицензия была получена. Банку «Орион» было предоставлено право на привлечение во вклады денежных средств физических и юридических лиц, размещение указанных средств от своего имени и за свой счет на условиях возвратности, платности, срочности, открытие и ведение банковских счетов физических и юридических лиц.

В лицензии не была указана валюта операций. Кроме того, Банк России не будучи уверенным в надежности вновь созданного банка ограничил срок действия лицензии на 5 лет.

Дайте правовую оценку ситуации и действий Банка.

Задача № 9. Банк «Альфа» получил лицензию на ведение банковских операций 5 дней назад. Его уставный капитал составляет сумму эквивалентную сумме 1 млн. евро. Прибыли и прочих денежных средств у банка пока нет.

Завод часов обратился к банку с заявлением о предоставлении ему кредита на сумму эквивалентную 500 тыс. евро. Банк отказал заводу в предоставлении кредита ссылаясь на то, что такая сумма кредита выходит за рамки экономических нормативов банка.

Правильно ли поступил Банк «Альфа»?

Задача № 10. ООО «Антей» решило создать дочернее предприятие «Кредит», которое бы занималось, в частности, куплей-продажей иностранной валюты. В этих целях учредители обратились в Центральный банк РФ для получения лицензии на осуществление банковской операции купли-продажи валюты.

Какое решение должен принять ЦБ РФ?

5.3. Самостоятельная работа обучающегося

Тема № 1. Финансы и финансовая деятельность государства и муниципальных образований.

Задание №1. Используя материалы лекций, ответьте на вопросы:

1. Дайте понятие финансов.
2. Что такое финансовая система РФ? Назовите ее элементы.
3. Что такое финансовая деятельность? В чем ее содержание?
4. Назовите методы и формы финансовой деятельности.
5. Составьте схему уровней финансовой системы РФ.

Темы для рефератов и докладов

1. Финансовая система РФ.
2. Финансовая деятельность как основополагающее понятие финансового права.
3. Методы и формы финансовой деятельности

Тема № 2. Финансовое право России.

Задание №1. Используя материалы лекций, ответьте на вопросы:

1. Дайте характеристику ФП как отрасли права.
2. Назовите исследователей ФП.

3. Перечислите принципы ФП.
4. В чем особенность финансово-правовых норм.
5. Назовите особенности финансово-правовых отношений и их виды.

Темы для рефератов и докладов

1. Особенности ФП как отрасли права.
2. История ФП как науки.
3. Эволюция понятия предмета финансового права.
4. Методы финансово-правового регулирования. Использование в ФП «новых» методов: поощрений, рекомендаций, согласований.
5. Финансовое право в системе российского права. Проблема разграничения финансового и административного права. Проблема разграничения финансового и гражданского права.
6. Особенности правовых режимов публичных и частных финансов.
7. Наука финансового права. Методологические проблемы изучения финансового права.
8. Финансовое право и экономические науки. Финансовое право и наука о финансах (финансовая наука).
9. Финансово-правовые нормы: их особенности, виды.
10. Финансово-правовые отношения: их особенности, виды и содержание.
11. Субъекты финансового права.

Тема № 3. Финансовый контроль.

Задание №1. *Используя материалы лекций, ответьте на вопросы:*

Дайте понятие финансового контроля (ФК).

2. Назовите принципы ФК.
3. Назовите виды ФК.
4. Перечислите органы ФК.
5. В чем суть ведомственного ФК?
6. Кто осуществляет общественный контроль.
7. Дайте понятие аудита
8. Назовите формы и методы ФК.
9. Кто осуществляет международный финансовый контроль.

Задание № 2. *Подготовить аудиторское заключение.*

Темы для рефератов и докладов

1. Понятие финансового контроля (ФК), его история и значение.
2. Парламентский финансовый контроль в России.
3. ЦБ РФ как орган финансового контроля.
4. Ведомственный ФК.
5. Общественный финансовый контроль.
6. СРО аудиторов и лицензирование аудиторской деятельности.
7. Международный финансовый контроль
8. Проблемные вопросы ФК.
9. Проект закона о финансовом контроле.

Тема № 4. Финансово-правовая ответственность.

Задание №1. *Используя материалы лекций, ответьте на вопросы:*

1. Дайте понятие финансово-правовой ответственности
2. Назовите основания финансово-правовой ответственности
3. Приведите примеры правонарушений в области финансов.
4. Перечислите финансово-правовые санкции и укажите порядок их применения.

Темы для рефератов и докладов

1. Понятие финансово-правовой ответственности, основания, особенности.

2. Правонарушения в области финансовой деятельности. Профилактика финансовых правонарушений.
3. Финансово-правовые санкции и порядок их применения.
4. Соотношение финансово-правовой ответственности и административной.

Тема № 5. Денежное обращение и расчеты.

Задание № 1. *Используя материалы лекций, ответьте на вопросы:*

1. Что такое денежная система?
2. Дайте понятие денежной единицы РФ.
3. Что такое эмиссионное право ЦБ РФ.
4. Назовите виды кассовых операций.
5. Дайте понятие расчетов.
6. Перечислите формы безналичных расчетов.
7. Что такое электронные деньги.

Темы для рефератов и докладов

1. Финансово-правовое регулирование денежного обращения в РФ
2. Эмиссия в РФ.
3. Формы безналичных расчетов.
4. Виды банковских счетов.
5. Электронные деньги.

Тема № 6. Бюджетное право.

Задание № 1. *Используя материалы лекций, ответьте на вопросы:*

1. Дайте понятие бюджета и бюджетной системы.
2. Что такое бюджетное право.
3. Назовите состав бюджетных правоотношений.
4. Что такое бюджетное устройство РФ. Каковы его принципы?
5. Назовите виды доходов бюджетов РФ.
6. Дайте понятие дефицита и профицита бюджета.
7. Кто осуществляет бюджетное регулирование и в чем оно заключается.
8. Перечислите бюджетные права РФ, бюджетные права субъектов РФ, бюджетные права органов МСУ.
9. Какой правовой режим государственных внебюджетных фондов.
10. Дайте понятие бюджетного процесса.
11. Назовите стадии бюджетного процесса.

Темы для рефератов и докладов

1. Бюджетное право, как подотрасль финансового права.
2. Бюджетная система РФ: структура и принципы бюджетной системы.
3. Бюджетное устройство РФ: понятие и принципы.
4. Государственный долг и государственный кредит.
5. Правовой режим государственных внебюджетных фондов.
6. Особенности отдельных стадий бюджетного процесса.
7. Бюджетный процесс во Владимирской области.

Тема № 7. Правовое регулирование банковской деятельности.

Задание № 1. *Используя материалы лекций, ответьте на вопросы:*

1. Дайте понятие банковской системы РФ.
2. Назовите основные факты в истории развития банковской системы.
3. В чем особенности правового положения ЦБ РФ.
4. Опишите правовое положение коммерческих банков.
5. Кто и зачем осуществляет лицензирование коммерческих банков.
6. Какой орган привлекает к ответственности кредитные организации.

Темы для рефератов и докладов

1. Банковская система РФ.
2. Особенности правового положения ЦБ РФ.
3. Ответственность кредитных организаций.
4. Дискуссионные вопросы науки банковского права.
5. Органы управления ЦБ РФ.
6. Небанковские кредитные организации.

Тема № 8. Государственное регулирование страховой деятельности.

Задание № 1. *Используя материалы лекций, ответьте на вопросы:*

1. Дайте понятие страхования.
2. Назовите правовые основы организации страхования.
3. Перечислите состав страховых правоотношений.
4. Приведите примеры обязательного страхования.
5. Какой орган осуществляет надзор за страховой деятельностью.

Темы для рефератов и докладов

1. Страхование как экономическая и правовая категория.
2. Страховые правоотношения.
3. Обязательное страхование.
4. Лицензирование страховой деятельности.
5. Надзор за страховой деятельностью.
6. Состав страхового правоотношения.

Тема № 9. Валютные отношения.

Задание № 1. *Используя материалы лекций, ответьте на вопросы:*

1. Дайте понятие валюты
2. Что относят к валютным ценностям
3. Перечислите валютные операции.
4. Что такое валютный курс и кто его регулирует.
5. Назовите органы валютного регулирования.
6. Назовите органы валютного контроля.

Темы для рефератов и докладов

1. Валютный курс и его теория.
2. Валютное регулирование в РФ.
3. Валютный контроль и валютные ограничения в РФ.
4. Либерализация валютного законодательства.
5. Производные финансовые инструменты и их правовое регулирование.

Фонд оценочных материалов (ФОМ) для проведения аттестации уровня сформированности компетенций обучающихся по дисциплине оформляется отдельным документом.

5. УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ И ИНФОРМАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

5.1. Книгообеспеченность

| Наименование литературы (автор, название, вид издания, город, издательство) | Год издания | КНИГООБЕСПЕЧЕННОСТЬ | |
|--|----------------|---|--|
| | | Наличие в электронном каталоге ЭБС | |
| Основная литература | | | |
| 1. Арзуманова, Л. Л. Финансовое право : учебник / Арзуманова Л. Л. , Артемов Н. М. , Болтинова О. В. и др. , | 2020 | https://www.studentlibrary.ru/book/ISBN9785392314829.html | |

| | | |
|--|------|---|
| отв. ред. Е. Ю. Грачева, О. В. Болтинова. - 2-е изд. , перераб. и доп. - Москва : Проспект, 2020. - 624 с. - ISBN 978-5-392- 31482-9. - Текст : электронный // ЭБС "Консультант студента" : [сайт]. | | |
| 2. Цинделиани, И. А. Финансовое право в условиях развития цифровой экономики : монография / под ред. Цинделиани И. А. - Москва : Проспект, 2019. - 320 с. - ISBN 978-5-392-28838-0. - Текст : электронный // ЭБС "Консультант студента" : [сайт]. - URL : | 2019 | https://www.studentlibrary.ru/book/ISBN9785392288380.html |
| 3. Соколова, Э. Д. Финансовое право : учебник / под общ. ред. Э. Д. Соколовой - Москва : Проспект, 2019. - 592 с. - ISBN 978-5-392-28427-6. | 2019 | https://www.studentlibrary.ru/book/ISBN9785392284276.html |
| 4. Елизарова, Н. В. Финансовое право : учебник / Н. В. Елизарова. — Москва : Ай Пи Ар Медиа, 2022. — 148 с. — ISBN 978-5-4497-1655-2. — Текст : электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART : [сайт].— Режим доступа: для авторизир. пользователей | 2022 | https://www.iprbookshop.ru/120941.html |
| 5. Грачева Е.Ю. Финансовое право : схемы с комментариями : учебное пособие / Грачева Е. Ю. - 3-е изд. , доп. и перераб. - Москва: Проспект, 2019. - 112 с. - ISBN 978-5-392-30538-4. | 2019 | https://www.studentlibrary.ru/book/ISBN9785392305384.html |
| Дополнительная литература | | |
| 6. Лифшиц, И. М. Международное финансовое право и право Европейского союза : взаимодействие и взаимовлияние : монография / И. М. Лифшиц. - Москва : Юстицинформ, 2020. - 548 с. - ISBN 978- 5-7205-1646-8. - Текст : электронный // ЭБС "Консультант студента" : [сайт]. | 2020 | https://www.studentlibrary.ru/book/ISBN9785720516468.html |
| 7. Ситник, А. А. Финансовый контроль и надзор в сфере денежного обращения в Российской Федерации : монография / А. А. Ситник. - Москва : Проспект, 2020. - 240 с. - ISBN 978-5-392-31083-8. - Текст : электронный // ЭБС "Консультант студента" : [сайт]. | 2020 | https://www.studentlibrary.ru/book/ISBN9785392310838.html |
| 8. Государственный долг России в системе финансового права: монография / Ю.К. Цареградская. — М.: ИНФРА-М, 2019. — 166 с. — (Научная мысль). | 2019 | http://znanium.com/catalog/product/959194 |
| 9. Прокошин, В. А. Финансово-правовое регулирование страховой деятельности в современной России : учебное пособие / | 2022 | https://www.studentlibrary.ru/book/ISBN9785893495355.html |

| | | |
|---|------|---|
| В. А. Прокошин, Н. Н. Косаренко. - 4-е изд. , стер. - Москва : ФЛИНТА, 2022. - 208 с. - ISBN 978-5-89349-535-5. - Текст : электронный // ЭБС "Консультант студента" : [сайт]. Электронное издание на основе: Финансово-правовое регулирование страховой деятельности в современной России: учебное пособие / В. А. Прокошин, Н. Н. Косаренко. - 4-е изд., стер. - Москва: ФЛИНТА, 2022. - 208 с. - ISBN 978-5-89349-535-5. - Текст: электронный | | |
| 10. Актуальные проблемы финансового права: Монография / Грачева Е.Ю. - М.: Юр.Норма, НИЦ ИНФРА-М, 2019. - 208 с. | 2019 | http://znanium.com/catalog/product/996136 |

6.2. Периодические издания

1. «Государство и право» (библиотека ЮИ, ул. Студенческая, 10)
2. «Журнал Российского права» (библиотека ЮИ, ул. Студенческая, 10)
3. «Международное публичное и частное право» (библиотека ЮИ, ул. Студенческая,

10)

6.3. Интернет-ресурсы

1. <http://www.consultant.ru> – СПС КонсультантПлюс;
2. <https://minfin.gov.ru/ru/> - сайт Министерства Финансов РФ;
3. <https://cbr.ru/> - сайт Центрального Банка РФ;
4. <https://sudact.ru/> - судебные и нормативные акты РФ (СудАкт) – крупнейшая в сети база судебных актов, судебных решений и нормативных документов.

6. МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

Занятия проводятся в аудиториях Юридического института ВлГУ (корп. № 11) по адресу г. Владимир, ул. Студенческая, д. 8. Все аудитории оснащены компьютерной техникой с операционной системой Windows и стандартным пакетом Microsoft Office, с доступом в Интернет; видео мультимедийным оборудованием, которое позволяет визуализировать процесс представления презентационного материала, а также проводить компьютерное тестирование обучающихся по учебным дисциплинам; доской настенной; флوماстером.


Компьютерная техника, используемая в учебном процессе, имеет лицензионное программное обеспечение:


- Операционная система семейства Microsoft Windows.
- Пакет офисных программ Microsoft Office.
- Консультант+.

Рабочую программу составил доцент кафедры Финансового права и таможенной деятельности _____  Погодина И.В.

Рецензент (представитель работодателя)
Генеральный директор ООО «Центр аудита и оценки «Владстандарт», аудитор Н.А. Михайлова _____ 



Программа рассмотрена и одобрена на заседании кафедры «Финансовое право и таможенная деятельность» протокол № 11 от 27 июня 2022 года
Заведующий кафедрой _____  И.В. Погодина

Рабочая программа рассмотрена и одобрена на заседании учебно-методической комиссии
специальность подготовки 40.05.04 Судебная и прокурорская деятельность,
протокол № 4 от 30 июня 2022 года
Председатель комиссии _____  К.Н. Курьсев

**ЛИСТ ПЕРЕУТВЕРЖДЕНИЯ
РАБОЧЕЙ ПРОГРАММЫ ДИСЦИПЛИНЫ**

Рабочая программа одобрена на _____ учебный год

Протокол заседания кафедры № _____ от _____ года

Заведующий кафедрой _____

Рабочая программа одобрена на _____ учебный год

Протокол заседания кафедры № _____ от _____ года

Заведующий кафедрой _____

Рабочая программа одобрена на _____ учебный год

Протокол заседания кафедры № _____ от _____ года

Заведующий кафедрой _____

ЛИСТ РЕГИСТРАЦИИ ИЗМЕНЕНИЙ

в рабочую программу дисциплины

ФИНАНСОВОЕ ПРАВО

Основной профессиональной образовательной программы специальности 40.05.04 Судебная и прокурорская деятельность, направленность (профиль) подготовки: Судебная деятельность

| Номер изменения | Внесены изменения в части/разделы рабочей программы | Исполнитель ФИО | Основание (номер и дата протокола заседания кафедры) |
|-----------------|---|-----------------|--|
| 1 | | | |
| 2 | | | |

Заведующий кафедрой _____ / _____
Подпись / ФИО